



Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia  
FR-RKPR.44.102.1.2023.IS  
FR-RKPR.KW-00137/23  
Dotyczy projektu nr 0440/18

**Pan  
Mieczysław Kieca  
Prezydent Miasta Wodzisławia  
Śląskiego  
Urząd Miasta Wodzisławia Śląskiego  
ul. Bogumińska 4  
44-300 Wodzisław Śląski**

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

DEPARTAMENT  
EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU  
ROZWOJU REGIONALNEGO

ul. Ligonia 46  
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 77 40 130  
FAKS +48 32 77 40 196

efrr@slaskie.pl  
slaskie.pl

**Dotyczy projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków  
użyteczności publicznej w Wodzisławiu Śląskim”**

*Szanowny Panie Prezydencie,*

przekazuję ostateczną informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach  
03.01.2023 – 13.02.2023 r. kontroli projektu.

Wynik kontroli: ~~z istotnymi zastrzeżeniami.~~ **z nieistotnymi zastrzeżeniami**

Do ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia  
zastrzeżeń.

Z poważaniem

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju

Regionalnego *Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym*



Załączniki: 1. Ostateczna Informacja pokontrolna.

Katowice, zgodnie z datą zatwierdzenia  
FR-RKPR.44.102.1.2023.IS  
Dotyczy projektu nr 0440/18

## OSTATECZNA INFORMACJA POKONTROLNA

**Wynik kontroli:** z istotnymi zastrzeżeniami. z nieistotnymi zastrzeżeniami

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Miasto Wodzisław Śląski

**Tytuł projektu:** Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Wodzisławiu Śląskim

**Nr umowy o dofinansowanie (dalej: UDA):** UDA-RPSL.04.03.04-24-0440/18-00

Data przeprowadzenia kontroli: od 03.01.2023 r. do 13.02.2023 r.

**Rodzaj kontroli:** w trakcie realizacji projektu.

**Tryb kontroli:** planowa.

**Zespół kontrolujący:**

Iwona Silva – Główny Specjalista  
Paulina Kucharska – Starszy Specjalista

### 2. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie w sprawie dofinansowania projektu.

Opis skontrolowanych procesów: zgodność postępowań w zakresie zamówień z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

### 3. Użyte skróty:

- IPK/OIPK – Informacja pokontrolna/ ostateczna informacja pokontrolna,
- IZ – Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym,
- Ustawa wdrożeniowa – ustawa z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (tekst jednolity Dz.U.2020.818),
- Pzp – ustawa Prawo zamówień publicznych,
- Przewodnik - Przewodnik dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020,
- Rozporządzenie ogólne – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U.U.E.L.2013.347.320),

- Rozporządzenie – Rozporządzenie Ministra Rozwoju z 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 2179 ze zm., aktualne na dzień wszczęcia postępowania).

#### 4. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

##### 4.1 Zamówienia

Skontrolowano trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowych z negocjacjami na podstawie art. 275 pkt. 2 ustawy z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1129).

##### 4.1.1

Nazwa i przedmiot zamówienia: Termomodernizacja OSP Zawada

Rodzaj zamówienia: Roboty budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: nr podany w LSI: Z19/46849, nr podany w ogłoszeniu: CUW-DZP.271.11.15.2021

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: Ogłoszenie nr 2021/BZP 00185196/01 z dnia 2021-09-20

Tryb udzielenia zamówienia: Zamówienie udzielane jest w trybie podstawowym na podstawie: art. 275 pkt 2 ustawy

Szacunkowa wartość zamówienia: 296 567,42 zł = 69 465,12 euro

Umowa nr IM.7013.11.021/RZ z 30.12.2021 zawarta z Przedsiębiorstwo Projektowo Budowlane Herman Jarosław na kwotę 396 583,07 zł brutto

##### 4.1.1.a

##### Opis stanu faktycznego

Zamawiający nie wskazał w dokumentach zamówienia powodów niedokonania podziału zamówienia na części.

##### Naruszenie

Zamawiający naruszył art. 91 ust. 2 ustawy Pzp.

##### Uzasadnienie

W SWZ wskazano jedynie, że „Zamawiający nie dokonuje podziału zamówienia na części”. Z uwagi na przedmiot zamówienia, uchybienie ma charakter formalny i nie wywołuje skutków finansowych.

##### 4.1.1.b

##### ~~Opis stanu faktycznego~~

~~Strony umowy dokonały jej zmiany bez wypełnienia przesłanek określonych w Pzp~~

##### ~~Naruszenie~~

~~Zamawiający naruszył art. 455 ust.1 ustawy Pzp oraz pkt 7.3 Przewodnika~~

##### ~~Uzasadnienie~~

~~Strony umowy zawarły aneks nr 3, dokując zmian w zakresie terminu zakończenia robót oraz zmian rozliczenia częściowego. Z notatki służbowej z 01.06.2022 r. wynika, że modyfikacji dokonano w związku z konfliktem w Ukrainie.~~

~~W aneksie jako podstawę prawną wskazano art. 455 ust.1 pkt 3 ustawy Pzp ale ta przesłanka nie może stanowić podstawy do zmiany umowy w związku z okolicznościami, które Beneficjent wskazał jako powód jej dokonania.~~

~~Z uwagi na konflikt w Ukrainie dopuszczalne są zmiany na podstaw art. 455 ust. 1 pkt 1 lub 455 ust. 1 pkt 4.~~

~~Zamawiający nie przewidział takich zmian w dokumentach zamówienia. Nie przedstawił też dokumentów potwierdzających, że:~~

–okoliczności związane z konfliktem zbrojnym miały rzeczywisty wpływ na proces realizacji tej konkretnie umowy w taki sposób, iż konieczna była jej zmiana,  
–zmiana umowy faktycznie miała na celu przywrócenia równowagi ekonomicznej stron umowy, jaka istniała w momencie jej zawarcia, a która została zakłócona przez okoliczności związane z konfliktem w Ukrainie (zgodnie z zasadą proporcjonalności).  
Brak dokumentów potwierdzających ww. okoliczności powoduje, że nie można zweryfikować czy faktycznie wystąpiły przesłanki do zmiany umowy. Wykonawca proponując Zamawiającemu zawarcie aneksu przez telefon, powinien potwierdzić treść proponowanej zmiany utrwalonej na papierze lub innym trwałym nośniku.  
Braki w dokumentacji uniemożliwiają potwierdzenie zgodności działań stron umowy o zamówienie publiczne z ustawą Pzp oraz nie zapewniają właściwej ścieżki audytu.

### Nieprawidłowość

Działanie Beneficjenta doprowadziło do powstania faktycznej szkody finansowej, co stanowi nieprawidłowość zgodnie z art. 2 pkt 36 Rozporządzenia ogólnego.

Zgodnie z art. 24 ust. 5 i 9 ustawy wdrożeniowej oraz §2 Rozporządzenia wartość stwierdzonej nieprawidłowości indywidualnej:

- w przypadku korekty finansowej jest równa kwocie wydatków poniesionych nieprawidłowo w części odpowiadającej kwocie współfinansowania UE,
- w przypadku pomniejszenia jest równa kwocie wydatków kwalifikowalnych poniesionych w ramach tego zamówienia.

Zgodnie z art. 24 ust. 6 ustawy wdrożeniowej i § 3 rozporządzenia obniża się wartość korekty i stosuje się § 5 rozporządzenia.

Za naruszenie przewidziana jest stawka procentowa 25% odpowiadająca kategorii nieprawidłowości indywidualnej nr 23 pn. Modyfikacje elementów zamówienia określonych w ogłoszeniu o zamówieniu lub w specyfikacji istotnych warunków zamówienia niezgodne z przepisami dyrektyw: dyrektywy 2014/23/UE, dyrektywy 2014/24/UE, dyrektywy 2014/25/UE oraz właściwych przepisów krajowych.

Rozporządzenie nie przewiduje dalszej możliwości obniżenia korekty finansowej.

Beneficjent wniósł uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń kontroli. Przedstawił On również nowy (nieprzedłożony wcześniej) dokument - oświadczenie Wykonawcy z 23.02.2023 r. o trudnościach z dostępnością materiałów w 2022 roku. Po ponownej analizie dokumentacji zamówienia publicznego z uwzględnieniem treści oświadczenia stwierdzono, że zmiany umowy w zakresie terminu zakończenia robót dokonano na mocy §11 ust. 1 pkt 7 umowy nr IM.7013.11.021/RZ z 30.12.2021 r. Zgodnie z tym zapisem można zmienić termin realizacji w przypadku przedłużających się terminów dostaw materiałów.

IZ RPO WSL odstępuje od uchybienia i nałożenia korekty finansowej.

Jednocześnie informuję, że na podstawie umowy o dofinansowanie, Beneficjent jest zobowiązany do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia w celu przeprowadzenia kontroli zamówień publicznych. Wynik kontroli przedstawiony w informacji pokontrolnej z dnia 13.02.2023 roku jest konsekwencją niedochowania tego obowiązku.

#### 4.1.2

Nazwa i przedmiot zamówienia: Termomodernizacja SP 1

Rodzaj zamówienia: Roboty budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: nr podany w LSI: ZP-015/2021 nr podany w ogłoszeniu: CUW-DZP.271.11.13.2021

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: Ogłoszenie nr 2021/BZP 00120691/01 z dnia 2021-07-20

Tryb udzielenia zamówienia: Zamówienie udzielane jest w trybie podstawowym na podstawie: art. 275 pkt 2 ustawy

Szacunkowa wartość zamówienia: 317 743,56 zł = 44 170,34 euro

Umowa z wykonawcą: (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):

Umowa nr IM.7013.11.021/RSP z 17.09.2021 zawarta z Przedsiębiorstwo Projektowo Budowlane Herman Jarosław na kwotę 418 999,50 zł brutto

#### 4.1.2.a

##### Opis stanu faktycznego

Zamawiający nie wskazał w dokumentach zamówienia powodów niedokonania podziału zamówienia na części.

##### Naruszenie

Zamawiający naruszył art. 91 ust. 2 ustawy Pzp.

##### Uzasadnienie

W SWZ wskazano jedynie, że „Zamawiający nie dokonuje podziału zamówienia na części”. Z uwagi na przedmiot zamówienia, uchybienie ma charakter formalny i nie wywołuje skutków finansowych.

#### 4.1.3

Nazwa i przedmiot zamówienia: Wykonanie instalacji fotowoltaicznej - budynek administracyjno-gospodarczy SKM w ramach projektu pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w Wodzisławiu Śląskim

Rodzaj zamówienia: Roboty budowlane

Numer zamówienia nadany przez Zamawiającego: nr podany w LSI: DZP.27.19.2021 (nr podany w ogłoszeniu: CUW-DZP.271.4.2.2021)

Numer ogłoszenia oraz data publikacji: Ogłoszenie nr 2021/BZP 00162036/01 z dnia 2021-08-27

Tryb udzielenia zamówienia: Zamówienie udzielane jest w trybie podstawowym na podstawie: art. 275 pkt 2 ustawy

Szacunkowa wartość zamówienia: 188 576,45 zł = 44 170,34 euro

Umowa z wykonawcą: (numer umowy/data zawarcia/nazwa wykonawcy/wartość brutto):

Umowa nr P/11/2021 z 14.10.2021 zawarta z SOMERGY Tomasz Kawa na kwotę 134 469,75 zł brutto

#### 4.1.3.a

##### Opis stanu faktycznego

Zamawiający nie wskazał w dokumentach zamówienia powodów niedokonania podziału zamówienia na części.

##### Naruszenie

Zamawiający naruszył art. 91 ust. 2 ustawy Pzp.

##### Uzasadnienie

W SWZ wskazano jedynie, że „Zamawiający nie dokonuje podziału zamówienia na części”. Z uwagi na przedmiot zamówienia, uchybienie ma charakter formalny, i nie wywołuje skutków finansowych.

##### Konsekwencje finansowe

Nieprawidłowości związane z zamówieniami		
Nr naruszenia	Numer kategorii nieprawidłowości indywidualnej	Wartość % pomniejszenia
4.1.1.b	23	25%

##### Sposoby usunięcia nieprawidłowości:

- przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – jeżeli w kontrolowanym wniosku o płatność beneficjent przedstawił wydatek poniesiony nieprawidłowo, IZ pomniejsza wartość wydatków kwalifikowalnych o ten wydatek;
- w przypadku składania kolejnych wniosków o płatność – beneficjent sam pomniejsza wydatki kwalifikowalne o kwotę wynikającą ze stwierdzonych nieprawidłowości;
- w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przed złożeniem przez beneficjenta wniosku o płatność – beneficjent sam pomniejsza wydatki kwalifikowalne o kwotę wynikającą ze stwierdzonych nieprawidłowości;
- gdy beneficjent nie pomniejszył wydatków kwalifikowalnych – IZ pomniejszy wydatki kwalifikowane o kwotę wydatków nieprawidłowych;
- jeżeli beneficjent zawrze we wniosku o płatność wydatek, który w wyniku kontroli został uznany za nieprawidłowy, IZ oceni, czy zachodzą przesłanki podejrzenia popełnienia przestępstwa<sup>1</sup>;
- w przypadku nieprawidłowości stwierdzonych w uprzednio zatwierdzonym wniosku o płatność, IZ nałoży korektę finansową oraz rozpocznie procedurę odzyskiwania kwoty współfinansowania UE w wysokości odpowiadającej wartości korekty finansowej, zgodnie z art. 207 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022, poz. 1634 tj. ze zm.).

### Pouczenie

*Brak sprzeciwu wobec ustaleń IPK oznacza przyjęcie do wiadomości i akceptację sposobu usunięcia nieprawidłowości.*

*Zgodnie z art. 24 ust. 10 oraz 25 ust. 2 ustawy wdrożeniowej, kierownik jednostki kontrolowanej może jednokrotnie - w terminie 14 dni od dnia otrzymania IPK - złożyć uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń w niej zawartych.*

*Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania IPK nie będą rozpatrywane przez IZ.*

*Brak odpowiedzi na ustalenia zawarte w IPK w ww. terminie jest równoznaczne z ich akceptacją.*

*Zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do IPK IZ sporządza OIPK. Do ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.*

### Korespondencja prowadzona w toku czynności kontrolnych:

- e-mail z 11.01.2023 r. (konto iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. kontrolowanych zamówień,
- e-mail z 16.01.2023 r. przedstawiciela Beneficjenta przekazujący dokumenty i wyjaśnienia,
- e-mail z 18.01.2023 r. (konto iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. kontrolowanych zamówień,
- e-mail z 20.01.2023 r. przedstawiciela Beneficjenta przekazujący dokumenty i wyjaśnienia,
- analiza zmian dokonanych w umowie,
- e-mail z 06.02.2023 r. (konto iwona.silva@slaskie.pl) z prośbą o przekazanie wyjaśnień i dokumentów dot. kontrolowanych zamówień,
- e-mail z 08.02.2023 r. przedstawiciela Beneficjenta przekazujący dokumenty i wyjaśnienia,
- pismo nr OR.1710.1.2023 z 01.03.2023r. przedstawiciela Beneficjenta wnoszące zastrzeżenia do IPK, przesłane za pośrednictwem ePuap.

### Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

- Art. 23 ust. 1 i 3 ustawy wdrożeniowej,
- § 17 Umowy nr UDA-RPSL.04.03.04-24-0440/18-00 z 08.05.2020 r. w sprawie dofinansowania projektu.

<sup>1</sup> Celowe przedstawienie do rozliczenia wydatków niekwalifikowalnych może stanowić próbę popełnienia przestępstwa, o którym mowa w ustawie z 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2022 r. poz. 1138, ze zm.) albo przestępstwa skarbowego, o którym mowa w ustawie z 10 września 1999 r. – Kodeks karny skarbowy (Dz.U. z 2022 r. poz. 859 ze zm.).



Rzeczpospolita  
Polska



Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Członkowie zespołu kontrolującego

Iwona Silva

Paulina Kucharska

Zaakceptował:

Piotr Ryza

Kierownik Referatu Kontroli Projektów

Departament Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

*Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym*

Zatwierdził:

Monika Duda-Szmyd

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

*Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym*