



Fundusze Europejskie
dla Dolnego Śląska



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



**DOLNY
ŚLĄSK**

INFORMACJA POKONTROLNA
FEDS.08.01-IZ.00-0143/23-001-INF

Numer sprawy: DEFS-O.III.44.68.2024

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FEDS.08.01-IZ.00-0143/23-001
Numer projektu: FEDS.08.01-IZ.00-0143/23
Tytuł projektu: Tropieciele przyszłości to MY!

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 9141201515
Nazwa beneficjenta: GMINA JORDANÓW ŚLĄSKI
Adres beneficjenta: Jordanów Śląski 55-065, Wrocławska 55

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Dokumentacji
Rodzaj kontroli: Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący: Wojciech Bielówka, Katarzyna Tycner
Zastosowana lista sprawdzająca: IZ - zamówienia ustawa PZP
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2024-10-07 - 2024-10-10
Data rozpoczęcia kontroli: 2024-10-07

Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego

Podmioty kontrolowane: Beneficjent: Gmina Jordanów Śląski - NIP: 9141201515

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Kontrola na dokumentach przeprowadzona w trakcie realizacji projektu

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00431088	Roboty budowlane remontowe związane z przystosowaniem budynku szkoły podstawowej w Jordanowie Śląskim do utworzenia oddziału przedszkolnego	42/95/2024

Numery kontrolowanych WoP: Brak kontrolowanych wniosków

1. Wykaz skrótów

1. BZP - Biuletyn Zamówień Publicznych
2. IZ - Instytucja Zarządzająca
3. Pzp - Prawo Zamówień Publicznych
4. SWZ - Specyfikacja Warunków Zamówienia
5. WoP - wniosek o płatność

2. Podstawa prawna

Podstawę prawną do przeprowadzenia kontroli stanowią:

1. Art. 41 ust. 2 pkt 4 i art. 45 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 566).
2. Art. 8 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 8 oraz pkt 9, art. 24 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 pkt 2 lit. c, art. 25 ust. 7 pkt 1 oraz art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 - 2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079 ze zm.).
3. § 19 - 21 umowy nr FEDS.08.01-IZ.00-0143/23-00 z dnia 7 czerwca 2024 roku o dofinansowanie projektu pn. Tropiciele przyszłości to MY! (z późn. zm.), realizowanego w ramach Działania 08.01 Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027.

3. Cel kontroli

Kontrola ex-post w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych.

4. Przedmiot kontroli

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o numerze 2024/BZP 00431088 (numer sprawy nadany przez Zamawiającego: ZP.271.9.2024) w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp, na Roboty budowlane remontowe związane z przystosowaniem budynku szkoły podstawowej w Jordanowie Śląskim do utworzenia oddziału przedszkolnego.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne – procedura – zamówienie 1

W protokole błędnie odnotowano informację dotyczącą wykonywania czynności w postępowaniu przez Kierownika Zamawiającego.

Ustalenie finansowe

Nie

Szczegóły ustalenia

Wójt Gminy wykonuje czynności w postępowaniu oraz zawiera umowę o udzielenie zamówienia publicznego, w protokole postępowania błędnie zaznaczono „nie wykonuje/nie wykonują czynności w postępowaniu i przekazał/przekazali upoważnienie do dokonania następujących czynności w postępowaniu”. Winno być „wykonuje/wykonują czynności w postępowaniu i złożył/złożyli oświadczenia określone w art. 56 ust. 4 ustawy”, co potwierdza fakt złożenia oświadczeń z art. 56.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1

Zalecenie 1.1.1

Instytucja Zarządzająca zobowiązuje Beneficjenta do większej staranności i rzetelności w realizacji prowadzonych postępowań o udzielanie zamówień publicznych w ramach projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Opisane wyżej naruszenia ustawy nie skutkują uznaniem wydatków związanych z realizacją projektu za wydatki niekwalifikowalne, bowiem ustawa Prawo zamówień publicznych nie wskazuje sankcji, jakie mogłyby się wiązać z tym uchybieniem. Także rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 14 grudnia 2020 roku w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień – jedyny dokument określający taryfikator korekt finansowych dla wydatków ponoszonych w ramach zamówień – nie wskazuje korekt dla tego typu uchybień. Również Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 nie zawierają zapisów, które pozwoliłyby na uznanie w związku z opisanymi uchybieniami jakichkolwiek wydatków za wydatki niekwalifikowane. Naruszenia te nie powodują również nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiającego 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 ustanawiającego 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.

Ustalenie nr 1.2 Zamówienia publiczne – procedura – zamówienie 1

Zamawiający nie wezwał do uzupełnienia podmiotowych środków dowodowych, czym naruszył art. 128 ust 1 ustawy Pzp.

Ustalenie finansowe

Nie

Szczegóły ustalenia

W związku z otrzymaniem od Wykonawcy w dniu 20 sierpnia 2024 roku podmiotowych środków dowodowych, tj. skanu podpisanego oświadczenia o przynależności do grupy kapitałowej, informacji Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, skanu podpisanego wykazu robót budowlanych oraz skanu referencji, Zamawiający nie wezwał do uzupełnienia ww. dokumentów zgodnie z art. 128 ust 1 ustawy Pzp z uwagi na niezłożenie ww. dokumentów w formie elektronicznej, w postaci elektronicznej opatrzonej podpisem zaufanym lub podpisem osobistym, lub w formie dokumentowej, w zakresie i w sposób określony w przepisach rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie sposobu sporządzania i przekazywania informacji oraz wymagań technicznych dla dokumentów elektronicznych oraz środków komunikacji elektronicznej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursie, dalej jako „rozporządzenie”. W związku z tym, że w kontrolowanym postępowaniu wpłynęła 1 oferta, a podmiotowe środki dowodowe potwierdziły spełnianie warunków udziału, uznano naruszenie art.128 ust 1 ustawy Pzp jako mniej istotne uchybienie, pozostające bez wpływu na prawidłowy wybór oferty.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2

Zalecenie 1.2.1

Instytucja Zarządzająca zaleca bezwzględne stosowanie przepisów prawnych, w tym zapisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku – Prawo zamówień publicznych oraz zobowiązuje Beneficjenta do większej staranności i rzetelności w realizacji prowadzonych postępowań o udzielanie zamówień publicznych w ramach projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Opisane wyżej naruszenia ustawy nie skutkują uznaniem wydatków związanych z realizacją projektu za wydatki niekwalifikowalne, bowiem ustawa Prawo zamówień publicznych nie wskazuje sankcji, jakie mogłyby się wiązać z tym uchybieniem. Także rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 14 grudnia 2020 roku w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień – jedyny dokument określający taryfikator korekt finansowych dla wydatków ponoszonych w ramach zamówień – nie wskazuje korekt dla tego typu uchybień. Również Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 nie zawierają zapisów, które pozwoliłyby na uznanie w związku z opisanymi uchybieniami jakichkolwiek wydatków za wydatki niekwalifikowane. Naruszenia te nie powodują również nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiającego 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 ustanawiającego 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.

Ustalenie nr 1.3 Zamówienia publiczne – procedura – zamówienie 1

Zamawiający, w związku z art. 274 ustawy Pzp, żądał dokumentu, którego nie wskazał w Specyfikacji Warunków Zamówienia.

Ustalenie finansowe

Nie

Szczegóły ustalenia

Zamawiający wezwał, w związku z art. 274 ustawy Pzp, Wykonawcę do złożenia dokumentu tj. Potwierdzenia zarejestrowania VAT i statusu na białej liście podatników – jeżeli dotyczy lub Oświadczenia oferenta o zwolnieniu z VAT z podaniem podstawy prawnej, mimo, że nie żądał tego

typu dokumentów w Specyfikacji Warunków Zamówienia. Wykonawca nie złożył przedmiotowych dokumentów, a Zamawiający nie odrzucił oferty. Zamawiający sam zweryfikował czy Wykonawca znajduje się na wykazie białej listy. Zamawiający wyjaśnił również, że żądanie od Wykonawcy potwierdzenia zarejestrowania jako czynny podatnik VAT i statusu na białej liście podatku VAT miało podstawy w wewnętrznym zarządzeniu Wójta Gminy w zakresie podzielonej płatności.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.3

Zalecenie 1.3.1

Instytucja Zarządzająca zaleca bezwzględne stosowanie przepisów prawnych, w tym zapisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku – Prawo zamówień publicznych oraz zobowiązuje Beneficjenta do większej staranności i rzetelności w realizacji prowadzonych postępowań o udzielanie zamówień publicznych w ramach projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Opisane wyżej naruszenia ustawy nie skutkują uznaniem wydatków związanych z realizacją projektu za wydatki niekwalifikowalne, bowiem ustawa Prawo zamówień publicznych nie wskazuje sankcji, jakie mogłyby się wiązać z tym uchybieniem. Także rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 14 grudnia 2020 roku w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień – jedyny dokument określający taryfikator korekt finansowych dla wydatków ponoszonych w ramach zamówień – nie wskazuje korekt dla tego typu uchybień. Również Wytoczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 nie zawierają zapisów, które pozwoliłyby na uznanie w związku z opisanymi uchybieniami jakichkolwiek wydatków za wydatki niekwalifikowane. Naruszenia te nie powodują również nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiającego 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 ustanawiającego 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.

6. Podsumowanie kontroli

Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienia podczas kontroli zamówień, przeprowadzonej w dniach od 7 do 10 października 2024 roku w ramach projektu Gminy Jordanów Śląski o numerze FEDS.08.01-IZ.00-0143/23 pn. *Tropiciele przyszłości to MY!*:

1. W protokole błędnie odnotowano informację dotyczącą wykonywania czynności w postępowaniu przez Kierownika Zamawiającego.
2. Zamawiający nie wezwał do uzupełnienia podmiotowych środków dowodowych, czym naruszył art. 128 ust 1 ustawy Pzp.
3. Zamawiający, w związku z art. 274 ustawy Pzp, żądał dokumentu, którego nie wskazał w Specyfikacji Warunków Zamówienia.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Brak konieczności przekazania informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych.

9. Załączniki

1. *FEDS.08.01-IZ.00-0143_23-001_UUP.docx*

Zespół Kontrolujący:

Katarzyna Tycner

/zaakceptowano elektronicznie/

Wrocław, dnia 31 października 2024 r.

Wojciech Bielówka

/zaakceptowano elektronicznie/

Wrocław, dnia 31 października 2024 r.

Zbigniew Dynak

Zastępca Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego

/podpisano elektronicznie/

(z upoważnienia ZWD na podstawie Uchwały

nr 7401/VI/23 dnia 11 września 2023 r.)

Wrocław, dnia 31 października 2024 r.