



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
Oddział Kontroli EFRR
Al. IX Wieków Kielce 4, 25-516, tel. (041) 395 13 33

Kielce, dn. 01.07.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 13/N/IV/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś" realizowanego w ramach Działania 4.4 „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego”, 4 Osi priorytetowej „Dziedzictwo naturalne i kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji w dniu 4 czerwca 2024 r. oraz na dokumentacji dostarczonej do dnia 25.06.2025 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Kielce
pl. Rynek 1
25-303 Kielce

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Agata Wojda – Prezydent Miasta

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

4 Oś priorytetowa – „Dziedzictwo naturalne i kulturowe”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 4.4 – „Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego”



5. Nazwa realizowanego projektu:

„Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś"

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji projektu – 01.02.2016 r.
- zakończenie realizacji projektu – 29.12.2023 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 umowy nr RPSW.04.04.00-26-0026/15-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś"”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 13/N/IV/RPO/2024 wydanego w dniu 24 maja 2024 roku przez Panią Dorotę Kostrzewską Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:

- Robert Gmyr – Główny Specjalista (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Łukasz Chaba – Główny Specjalista (*członek zespołu kontrolnego*),

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielała Pani Aneta Wais.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Agata Wojda – Prezydent Miasta złożyła oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 17 czerwca 2024 r. dostarczyła i udostępniła kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś"”.

WCA

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.
- 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.
- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.02.2016 r. do dnia 04.06.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś".

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15, Zespół Kontrolujący ustalił, że Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie nr 2021/S 104-272759 z dnia 27.05.2021 r. dotyczyło wyboru wykonawcy robót budowlanych polegających na adaptacji budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś". Efektem rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania było podpisanie w dniu 15.09.2021 r. umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021 pomiędzy Beneficjentem a Firmą Budowlaną „ANNA-BUD” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Rondo Organizacji Narodów Zjednoczonych 1, lok. P.10, 00-124 Warszawa na kwotę 37 490 000,00 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu zamówienia – do dnia 15.06.2023 r.;



Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniach od 16 do 20 maja 2022 roku. W wyniku weryfikacji zamówień nie stwierdzono nieprawidłowości.

W wyniku kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniu w 25.04.2023 r. oraz na dostarczonej do dnia 19.05.2023 r. dokumentacji, stwierdzono, że w dniu 30.11.2022 roku strony zawarły Aneks nr 1 do umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021 w związku z wystąpieniem konieczności wykonania robót dodatkowych, zamiennych lub zaniechanych, których Beneficjent w momencie zawierania umowy z Wykonawcą nie mógł przewidzieć. Dokonane zmiany są zgodne z art. 455 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U.z 2019 r. poz. 2019 z późn. zm.) w związku z § 62 ust.3 w/w umowy, gdzie takie zmiany zostały przewidziane. W wyniku weryfikacji zapisów aneksu nie stwierdzono nieprawidłowości.

W trakcie kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniu 26.09.2023 r. stwierdzono, że w dniu 15.06.2023 r. strony zawarły aneks nr 2 do umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021 w związku z wystąpieniem konieczności wykonania robót dodatkowych, zamiennych lub zaniechanych, których Beneficjent w momencie zawierania umowy z Wykonawcą nie mógł przewidzieć. Strony ustaliły, iż w związku ze zmianą zakresu prac wynikających z protokołów konieczności uległo zmianie wynagrodzenie o 42 700,83 zł brutto. Ponadto strony ustaliły, że termin zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia ustala się na 01.12.2023 r. Dokonane zmiany są zgodne z art. 455 ust. 2 Prawo zamówień publicznych i specyfikacją warunków zamówienia oraz §62.1 pkt 5 umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021. W wyniku weryfikacji zapisów aneksu nie stwierdzono nieprawidłowości.

W trakcie kontroli w trakcie realizacji projektu przeprowadzonej w dniu 05.12.2023r. oraz na dostarczonej do dnia 12.12.2023 r. dokumentacji, stwierdzono, że w dniu 29.09.2023 r. strony zawarły aneks nr 3 do umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021 w związku z wystąpieniem konieczności wykonania robót dodatkowych, zamiennych lub zaniechanych, których Beneficjent w momencie zawierania umowy z Wykonawcą nie mógł przewidzieć. Strony ustaliły, iż w związku ze zmianą zakresu prac wynikających z protokołów konieczności uległo zmianie wynagrodzenie - 37 956 976,72 zł brutto. W związku z tym zmianie uległo również wystawienie jednej faktury częściowej za wykonanie robót budowlanych o których mowa w §43 pkt 1, nie częściej niż raz na 45 dni kalendarzowych. Dokonane zmiany są zgodne z art. 455 ust. 1 pkt. 1 i ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz §62.1 pkt 10 lit. d, f umowy nr W/U-



WM/281/U/47/UM/1683/2021. W wyniku weryfikacji zapisów aneksu nie stwierdzono nieprawidłowości.

W trakcie niniejszej kontroli stwierdzono, że do umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021 podpisano kolejne aneksy:

- w dniu 28.11.2023 r. aneks nr 4 w związku z wystąpieniem konieczności wykonania robót dodatkowych, których Beneficjent w momencie zawierania umowy z Wykonawcą nie mógł przewidzieć. Strony ustaliły, że termin zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia ustala się na 19.12.2023 r. Dokonane zmiany są zgodne z art. 455 ust. 2 Prawo zamówień publicznych i specyfikacją warunków zamówienia oraz §62.1 pkt 5 umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021;

- w dniu 11.12.2023 r. aneks nr 5 w związku z waloryzacją wynagrodzenia Wykonawcy. Wynagrodzenie po waloryzacji wyniosło 39 456 576,72. Dokonane zmiany są zgodne z art. 439 455 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 ustawy pzp oraz § 62 ust. 1 pkt 5 i § 41 ust. 3 umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021;

- w dniu 11.12.2023 r. aneks nr 6 w związku z wystąpieniem konieczności wykonania robót dodatkowych, zamiennych, których Beneficjent w momencie zawierania umowy z Wykonawcą nie mógł przewidzieć. Strony ustaliły, iż w związku ze zmianą zakresu prac wynikających z protokołów konieczności uległo zmianie wynagrodzenie na 39 534 219,40 zł brutto. Dokonane zmiany są zgodne z art. 455 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 ustawy pzp i specyfikacją warunków zamówienia oraz § 62 ust. 1 pkt 9 i 10 lit. d umowy nr W/U-WM/281/I/47/UM/1683/2021;

- w dniu 29.12.2023 r. aneks nr 7 ustalono, że w związku z usuwaniem wad nieistotnych w ramach wynagrodzenia, Wykonawca będzie odpowiedzialny za obiekt wraz z zagospodarowaniem terenu, a po usunięciu wad Wykonawca przekaże obiekt Zamawiającemu w terminie ustalonym w protokole odbioru końcowego, lecz nie później niż do dnia 31.01.2024 r.

W wyniku weryfikacji postanowień zawartych w powyższych aneksach nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zamówienie zostało zrealizowane w terminie, co potwierdza *Protokół odbioru końcowego* z dnia 29.12.2023 r. Lista sprawdzająca powyższy zakres stanowi dowód nr 2.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji w ramach projektu pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś". Protokół z oględzin i dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej. **W dniu kontroli jak również do dnia sporządzenia niniejszej Informacji pokontrolnej Beneficjent nie przedstawił dowodów księgowych przyjęcia środków trwałych wytworzonych i zakupionych w ramach projektu.**

Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Adn. 4

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Wskaźniki produktu:

- Liczba instytucji kultury objętych wsparciem [szt.] - wskaźnik zrealizowany na docelowym poziomie 1 szt.:
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] - wskaźnik zrealizowany na docelowym poziomie 1 szt.:
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - mężczyźni [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;



- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - wskaźnik zrealizowany na docelowym poziomie 1 szt.:
- Liczba zabytków nieruchomości objętych wsparciem [szt.] - wskaźnik zrealizowany na docelowym poziomie 1 szt.

Wskaźniki rezultatu:

- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne [odwiedziny/rok] (CI 9) – na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika - 7 603,00 odwiedzin/rok ;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika - 2 EPC.

Adn. 5

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś"..

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował wskaźników rezultatu pn.:

- Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturalnego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa).

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego

Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21.12.2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (sekcja 14 wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie ww. wskaźników **nie później niż w terminie do dnia 29 grudnia 2024 r.**

W terminie 14 dni od daty osiągnięcia powyższych wskaźników należy dostarczyć do siedziby Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce dokumenty, z których będzie wynikał procent jego realizacji.

2. Beneficjent nie przedstawił dowodów księgowych dotyczących przyjęcia środków trwałych wytworzonej w ramach projektu infrastruktury i zakupionych środków. Beneficjent w piśmie z dnia 24.06.2024 r. (dowód nr 3), poinformował, że dostarczy dowody księgowe do 16.09.2024 r., z uwagi na planowane w tym terminie rozpoczęcie użytkowania obiektu. **W związku z powyższym IZ RPOWŚ zaleca przedstawienie w/w dowodów księgowych w terminie do 16.09.2024 r.**

Niewykonanie zaleceń we wskazanych terminach może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś" oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

P O D S U M O W A N I E:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15.
2. Przeprowadzone postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.
3. Stwierdzono zgodność wykonanych robót na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu z wnioskiem o dofinansowanie.





4. Poziom realizacji wskaźników został opisany w Ad. 4 niniejszej Informacji pokontrolnej.
5. Beneficjent stosuje się do §18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.05.01.00-26-0013/16 oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia pokontrolne.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.04.04.00-26-0026/15 pn. „Adaptacja budynków zespołu powięziennego przy ul. Zamkowej w Kielcach pod potrzeby Teatru Lalki i Aktora "Kubuś" została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 9 stron, a także 4 dowody, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, al. IX Wieków Kielc 4, 25 – 516 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Gmyr

IMIĘ I NAZWISKO: Łukasz Chaba

Robert Gmyr
.....
Łukasz Chaba
.....

Kontrolowany/a:

PREZYDENT MIASTA

Agda Wójcik
.....
Agda Wójcik

KIEROWNIK REFERATU

Carolina Białek-Palka

DYREKTOR WYDZIAŁU

Anna Dwornik

ZASTĘPCA PREZYDENTA

Lukasz Sygalka

GLÓWNY SPECJALISTA
Agnieszka Dąbek
Agnieszka Dąbek