



INFORMACJA POKONTROLNA

dotycząca kontroli ex-post aneksu nr 5 z dnia 20.04.2023 r. do Umowy MKUO ProNatura ZP/NO/52/21 z dnia 3 marca 2022 r., pn.: „Budowa hali sortowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą – roboty budowlane w ramach Projektu pn.: „Zwiększenie efektywności instalacji do odzysku surowców wtórnych w Zakładzie Gospodarki Odpadami Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów ProNatura Sp. z o.o.””, POIS.02.02.00-00-0033/18.

I. Podstawowe informacje:

Jednostka kontrolująca:	Departament Kontroli NFOŚiGW
Nazwa i adres beneficjenta:	Międzygminny Kompleks Unieszkodliwiania Odpadów ProNatura Sp. z o.o. ul. E. Petersona 22 85-862 Bydgoszcz
Nazwa projektu:	Zwiększenie efektywności instalacji do odzysku surowców wtórnych w Zakładzie Gospodarki Odpadami Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów ProNatura Sp. z o.o.
Nazwa zadania:	Budowa hali sortowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą – roboty budowlane w ramach Projektu „Zwiększenie efektywności instalacji do odzysku surowców wtórnych w Zakładzie Gospodarki Odpadami Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów ProNatura Sp. z o.o.”
Rodzaj zamówienia:	Roboty budowlane
Tryb postępowania:	Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, zwanej dalej „ustawą Pzp”
Wartość podpisanej umowy:	28 300 000,00 PLN netto
Data zawarcia umowy podstawowej	03.03.2022 r.
Data zawarcia aneksu:	20.04.2023 r.
Zakres zmian / opis zmian:	Wzrost wartości wynagrodzenia
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0033/18 z dnia 15.05.2020 r.

II. Zweryfikowane dokumenty:

1. Aneks nr 5 z dnia 20.04.2023 r.
2. Umowa MKUO ProNatura ZP/NO/52/21 z dnia 3 marca 2022 r.
3. SWZ.
4. Ogłoszenie o modyfikacji umowy nr 2023/S 090-278892 z dnia 10.05.2023 r.
5. Wnioski wykonawcy o zmianę wysokości wynagrodzenia umownego wraz z załącznikami.



III. Wynik kontroli:

1. Uzasadnienie dla spełnienia przesłanek z art. z art. 455 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych:

Umowa MKUO ProNatura ZP/NO/52/21 została podpisana w dniu 3 marca 2022 r. a więc jeden tydzień po rozpoczęciu inwazji wojsk Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. Unia Europejska nałożyła niezwłocznie szereg sankcji gospodarczych na Rosję i Białoruś, które doprowadziły do znacznego ograniczenia stosunków gospodarczych z tymi państwami, m.in. poprzez wprowadzenie zakazu udziału rosyjskich wykonawców w zamówieniach publicznych. Ponadto, działania wojenne prowadzone w Ukrainie, ich zasięg oraz transgraniczne, gospodarcze skutki, doprowadziły do ograniczenia dostępności produktów, wzrostu cen materiałów niezbędnych do realizacji inwestycji i kosztów pracowniczych, przerwania łańcucha dostaw a także do wyjazdu z Polski pracowników, będących obywatelami Ukrainy. Niniejsza sytuacja kryzysowa a zwłaszcza opóźnienia dostawach materiałów budowlanych i technologicznych niezbędnych do zrealizowania zamówienia oraz braki kadrowe, miały wpływ na należyte wykonanie przedmiotowej umowy. Inflacja oraz rekordowe koszty wykonawstwa przyczyniły się do obniżenia rentowności realizowanego kontraktu skutkującej zagrożeniem jego wykonania bez rażącej straty.

Wobec powyższych okoliczności, obserwowanych w wyniku wojny w Ukrainie, wykonawca złożył wnioski do beneficjenta o zwiększenie wysokości wynagrodzenia w związku z gwałtownymi i nieprzewidywalnymi zmianami cen materiałów w zakresie instalacji sanitarnej, elektrycznej, teletechnicznej i przeciwpożarowej oraz robót konstrukcyjno-budowlanych. Wykonawca przedstawił stosowne dokumenty, potwierdzające faktyczny wzrost kosztów, w tym zestawienie tabelaryczne zawierające kalkulację wzrostu wynagrodzenia, informacje handlowe a także pisma od dostawców i podwykonawców.

Zamawiający dostrzegając skutki zaistniałej sytuacji przychylił się do wniosków wykonawcy i przeprowadził analizę opłacalności zmiany umowy, która wykazała wpływ wzrostu cen na rzeczywiste koszty realizacji umowy. W celu osiągnięcia ostatecznego porozumienia, między stronami umowy w zakresie roszczeń wykonawcy dotyczących dodatkowego wynagrodzenia odbyły się negocjacje, które doprowadziły do zawarcia przedmiotowego aneksu. Zgodnie z jego postanowieniami, dokonano wzrostu kwoty wynagrodzenia o 2 425 536 PLN netto. Zwiększenie kwoty ustalono z uwzględnieniem poziomu ryzyka, możliwego do przewidzenia przez wykonawcę działającego z należyłą starannością i w oparciu o Zagregowane Wskaźniki Waloryzacyjno-Prognostyczne SEKOCENBUD za 2022 r. Należy zatem uznać, że precyzyjnie i rzetelnie wykazano wpływ sytuacji kryzysowej oraz nagłego wzrostu cen na rzeczywiste koszty i czas realizacji umowy.

Beneficjent przekazał uzasadnienie faktyczne i prawne dla zawarcia kontrolowanego aneksu. Jak wynika z treści aneksu, zmiany nim objęte należy rozpatrzyć w oparciu o przesłanki wynikające z art. 455 ust. 1 pkt 4) ustawy Pzp. Konieczność zmiany umowy spowodowana była okolicznościami, których zamawiający, mimo zachowania należytej staranności w procesie przygotowania postępowania o udzielnie zamówienia publicznego. Zmiana nie modyfikuje ogólnego charakteru umowy a wzrost ceny stanowi 8,57% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie a więc nie przekracza 50% wartości pierwotnej umowy. Zamawiający, zgodnie z art. 455 ust. 3 pkt 2) ustawy Pzp, po dokonaniu zmiany umowy, przekazał do DUUE ogłoszenie o modyfikacjach.

Podsumowując, w wyniku przeprowadzonej analizy przekazanych przez beneficjenta dokumentów, NFOŚiGW nie zgłasza zastrzeżeń ani uwag, co do zgodności aneksu nr 1 z przepisami art. 455 ust. 1 pkt 4) ustawy Pzp oraz z umową o dofinansowanie.

Niemniej należy mieć na uwadze, że nie można wykluczyć sytuacji, kiedy to dana zmiana będzie co do zasady zgodna z przepisami ustawy Pzp, jednak może zostać uznana w toku np. audytu instytucji europejskich jak KE lub ETO za naruszającą zasady Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej lub Dyrektyw Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie zamówień publicznych.

Jednocześnie informuję, że kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej, przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej uzasadnionych, pisemnych zastrzeżeń do jej treści.

b) Zgodność zakresu aneksu z zakresem przedsięwzięcia określonym we wniosku o dofinansowanie lub decyzji o dofinansowaniu oraz umowie o dofinansowanie projektu:

Aneks nr 5 jest zgodny z zakresem przedsięwzięcia określonym w umowie o dofinansowanie projektu.

Sporządził:

Lp.	Imię i nazwisko	Data	Podpis
1.	Agnieszka Pietrasińska	29.06.2023 r.	Pietrasińska Agnieszka Elektronicznie podpisany przez Pietrasińska Agnieszka Data: 2023.06.29 09:38:26 +02'00'

Akceptował:

Lp.	Imię i nazwisko	Data	Podpis
2.	Piotr Makuch	29.06.2023 r.	Podpisane przez: Makuch Piotr Data: 2023.06.29 19:53:55 CEST