DPR-K.44.77.2023 Gdańsk, 31.10.2024 r.

EOD 41402/09/2024

**INFORMACJA POKONTROLNA** **nr 77/P/1/23/I**

**Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.CZĘŚĆ OGÓLNA** | | | | | | | | | |
| Termin przeprowadzenia kontroli | | | od 23.10.2023 r. do 19.04.2024 r. | | | | | | |
| Numer umowy o dofinansowanie | | | RPPM.08.04.00-22-0009/18-00;  zmienionej aneksami:  RPPM.08.04.00-22-0009/18-01 z dnia 30.01.2020 r.,  RPPM.08.04.00-22-0009/18-02 z dnia 14.02.2022 r.,  RPPM.08.04.00-22-0009/18-03 z dnia 22.02.2023 r. | | | | | | |
| Data podpisania umowy | | | 6.12.2019 r. | | | | | | |
| Nazwa Projektu | | | „Rzucewo - rozwój oferty żeglarskiej w gminie Puck" | | | | | | |
| Beneficjent | | | Gmina Puck | | | | | | |
| Adres jednostki kontrolowanej | | | ul. 10 Lutego 29  84-100 Puck | | | | | | |
| Projekt partnerski | | | NIE | Nazwa partnera | | | Adres | | |
| Nie dotyczy | | | Nie dotyczy | | |
| Miejsce realizacji Projektu | | | powiat pucki, gmina Puck, miejscowość Rzucewo | | | | | | |
| Rodzaj/typ[[1]](#footnote-1) kontroli | | | Planowa / w miejscu, na zakończenie realizacji | | | | | | |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o nr DPR- K.44.77.2023, EOD 50903/10/2023, z dnia 13.10.2023 r. oraz o oględzinach w miejscu realizacji - EOD 5751/02/2024. | | | | | | | | | |
| **1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej** | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | | *stanowisko* | | | | | *referat* | *departament* |
|  | (…) | | Kierownik Zespołu Kontrolującego –(…) | | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
|  | (…) | | (…) | | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
|  | (…) | | (…) | | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
| **1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta** | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | | | | *stanowisko* | | | | |
|  | (…) | | | | (…) | | | | |
| **1.3 Zakres kontroli** | | | | | | | | | |
| **1.3.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową[[2]](#footnote-2)** | | | | | | | | | |
|  | | *Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie* | | | | *Rzeczywisty termin złożenia* | | | |
| *Wniosek o płatność końcową* | | 30.01.2023 r. | | | | 30.01.2023 r. | | | |
| **1.4 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy** | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Rodzaj zabezpieczenia* | | | | | *Termin złożenia* | | | |
| 1. | Nie dotyczy | | | | | ––– | | | |
| **1.5 Wizyty dotychczasowe** | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Data* | *Nr informacji pokontrolnej* | | | | *Zakres* | | | *Osoby kontrolujące* |
| 1. | ––– | ––– | | | | ––– | | | ––– |
| **2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)** | | | | | | | | | |
| Kontrolę przeprowadzono w miejscu realizacji, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy Projektu:   1. zakres rzeczowy Projektu - dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem RPPM.08.04.00-22-0009/18; 2. zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/*Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*; 3. elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych; 4. zakres finansowy:   - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem;  - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie;  - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan;  - wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu;   1. archiwizacja Projektu. | | | | | | | | | |
| **2.1 Zakres kontroli** | | | | | | | | | |
| Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.08.04.00-22-0009/18-001 do nr RPPM.08.04.00-22-0009/18-012. | | | | | | | | | |
| **3. WNIOSKI I UWAGI** */w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/* | | | | | | | | | |
| **3.1 Zakres rzeczowy** | | | | | | | | | |
| **3.1.1. Realizowane elementy Projektu** | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | |
| **Wskaźniki produktu (…)** | | | | | | | | | |
| **Wskaźniki rezultatu (…)** | | | | | | | | | |
| **3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności** | | | | | | | | | |
| W ramach realizowanego Projektu weryfikacji podlegały nw. postępowania:  1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Puck  Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 Pzp;  Określenie przedmiotu zamówienia: Rzucewo rozwój oferty żeglarskiej w gminie Puck – budowa pomostu;  Data wszczęcia postępowania: Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie  Zamówień Publicznych pod numerem 569169-N-2020 z dnia 17.08.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  HYDRO- MAG Sp. z o. o. ul. Kartuska 46, Garcz 83-333  Umowa nr ZP.U.272.18.2020.AR z dnia 09.10.2020 r.  Wartość umowy: 837 692,00 PLN brutto  Przedmiotowe postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie DPR-KW.433.28.2020, EOD: 81617/11/2020 z dnia 10.11.2020 r.  2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Puck  Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  Określenie przedmiotu zamówienia: Dostawa łodzi żaglowych (nr ref. ZP.271.22.2020);  Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 130-318681 w dniu 08.07.2020 r., przekazane w dniu 03.07.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Yachtsport Sp. z o.o., 41-400 Mysłowice, ul. Adama Mickiewicza 59  Umowa nr IE.U.272.9.2020.AŁ zawarta w dniu 23.12.2020 r.  Wartość umowy: 80 643,00 PLN brutto  Przedmiotowe postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia odnośnie umowy podstawowej zawarto w piśmie DPR-K.433.28.2020, EOD: 11029/03/2022 z dnia 02.03.2022 r.  W trakcie niniejszej kontroli zweryfikowano:  2a. Aneks nr 1 z dnia 26.11.2021 r. do umowy nr IE.U.272.9.2020.AŁ  2b. Aneks nr 2 z dnia 24.05.2022 r. do umowy nr IE.U.272.9.2020.AŁ  W wyniku przedmiotowej weryfikacji nie stwierdzono naruszeń ustawy PZP skutkujących nałożeniem korekty finansowej  3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Puck  Tryb udzielenia zamówienia: Tryb podstawowy z art. 275 pkt 1 ustawy Pzp;  Przedmiot zamówienia: Budowa sezonowego obiektu sanitarnego w Rzucewie  Data wszczęcia postępowania: Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00356260/01 z dnia 20.09.2022 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  BUDOTECHNIKA Sp. z o.o. ul. Bierawka 2 a, 44-145 Pilchowice  Umowa nr ZP.U.272.28.2022.AR z dnia 26.10.2022 r.  Wartość umowy: 196 800,00 PLN brutto  Na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta do kontroli oryginałów dokumentów IZ RPO WP stwierdziła naruszenie ustawy PZP skutkujące nałożeniem korekty finansowej.  Ww. postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z wartością szacunkową zamówienia w trybie podstawowym, określonym w art. 275 pkt 1 ustawy Pzp. Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane w zakresie „Budowy sezonowego obiektu sanitarnego w Rzucewie”. Zamawiający w Projekcie sezonowego obiektu sanitarnego dla obsługi przedłużenia mola w Rzucewie w ramach przedsięwzięcia rozwój oferty turystyki wodnej w obrębie pętli żuławskiej i zatoki gdańskiej w części V dotyczącej zakresu sanitarnego, opisał przedmiot zamówienia wskazując konkretnego producenta, tj. „(…) zaworem zwrotnym antyskażeniowym SOCLA typ EA251 dn 25 (…)”, nie podając jednocześnie kryteriów stosowanych do oceny równoważności, do czego zobowiązuje dyspozycja z art. 99 ust. 6 ustawy PZP. Zamawiający w SWZ (SWZ III Opis przedmiotu zamówienia) dopuścił rozwiązania równoważne, tj. „Jeżeli dokumentacja projektowa lub specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych wskazywałaby w odniesieniu do niektórych materiałów lub urządzeń znaki towarowe, patenty lub pochodzenie, źródła lub szczególny proces, który charakteryzuje produkty lub usługi dostarczane przez konkretnego Wykonawcę, Zamawiający zgodnie z art. 99 ust. 5 ustawy PZP, dopuszcza oferowanie materiałów lub urządzeń równoważnych. Materiały lub urządzenia pochodzące od konkretnych producentów określają minimalne parametry techniczne, eksploatacyjne, użytkowe, jakościowe i funkcjonalne, jakimi muszą odpowiadać materiały lub urządzenia oferowane przez Wykonawcę, aby zostały spełnione wymagania stawiane przez Zamawiającego”, jednak nie zostały opisane kryteria stosowane w celu oceny równoważności.  Mając na uwadze Oświadczenia Gminy Puck: z dnia 23.11.2023 r. (data wpływu: 29.11.2023 r., EOD: 101143/11/2023) oraz z dnia 22.02.2024 r.(data wpływu:28.02.2024 r., EOD: 18124/02/2024) wskazuje się, iż koszt ww. zaworu antyskażeniowego w kwocie 240,00 zł netto jest kosztem niekwalifikowalnym w Projekcie.  W SWZ wskazano, iż „Zamawiający nie wymaga złożenia oferty po odbyciu wizji lokalnej lub sprawdzeniu dokumentów niezbędnych do realizacji zamówienia, o których mowa w art. 131 ust. 2 ustawy PZP. 2. Zamawiający zaleca, aby Wykonawca przed złożeniem oferty, zapoznał się z dokumentacją przetargową oraz dokonał wizji lokalnej dla prawidłowej oceny przedsięwzięć organizacyjnych i technicznych, koniecznych do należytego wykonania zamówienia” (SWZ rozdz. IV). Weryfikowane postępowanie zostało wszczęte poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie zamówień Publicznych w dniu 20.09.2022 r. Termin składania ofert został natomiast ustalony na dzień 05.10.2022 r. Zgodnie z dyspozycją art. 131 ust. 2 ustawy Pzp „W przypadku gdy zamawiający przewiduje możliwość albo, jeżeli jest to konieczne ze względu na specyfikę przedmiotu zamówienia, wymaga złożenia oferty po: 1) odbyciu przez wykonawcę wizji lokalnej lub 2) sprawdzeniu przez wykonawcę dokumentów niezbędnych do realizacji zamówienia dostępnych na miejscu u zamawiającego ‒ wyznacza terminy składania ofert z uwzględnieniem czasu niezbędnego do zapoznania się przez wykonawców z informacjami koniecznymi do przygotowania oferty, z tym że terminy te muszą być dłuższe od ustawowych terminów minimalnych, o ile są one określone”. Wobec powyższego wskazuje się, iż w  przedmiotowym postępowaniu określono minimalny termin na składanie ofert, a tym samym naruszono dyspozycję z art. 131 ust. 2 ustawy Pzp.  Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia: Brak przedłużenia terminu składania ofert.  Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla ww. zamówienia publicznego określono w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21 października 2021 r.-tekst jednolity). Zgodnie z załącznikiem do przedmiotowego rozporządzenia za ww. naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa w wysokości 5 %. | | | | | | | | | |
| **3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu** | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | |
| **3.2 Zakres Finansowy** | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | |
| **4. ZALECENIA POKONTROLNE** | | | | | | | | | |
| Bez zaleceń pokontrolnych. | | | | | | | | | |
| **5. ZAŁĄCZNIKI** | | | | | | | | | |
| Bez załączników. | | | | | | | | | |
| **6. POUCZENIE** | | | | | | | | | |
| Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.[[3]](#footnote-3)  Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.  W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej. | | | | | | | | | |
| **Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.** | | | | | | | | | |
| Kontrolę wpisano do Książki Kontroli pod numerem 90 w dniu 08.02.2024 r. | | | | | | | | | |
| **Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach - po jednym dla każdej ze Stron.** | | | | | | | | | |

**BENEFICJENT OSOBY KONTROLUJĄCE**

…………………………………………………….……. 1. …………………………………………………….…….

…………………………………………………….……. 2. …………………………………………………………..

…………………………………………………….……. 3. …………………………………………………….…….

*Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego[[4]](#footnote-4)*

(miejsce i data)

Gdańsk, dnia (…)

…………………………………………………….……. …………………………………………………….…….

Pieczęć i podpis Kierownika Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/

Referatu Kontroli Zastępcy Dyrektora DPR

1. Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych [↑](#footnote-ref-1)
2. Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu. [↑](#footnote-ref-2)
3. Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej [↑](#footnote-ref-3)
4. Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych [↑](#footnote-ref-4)