**INFORMACJA POKONTROLNA NR:** **45/P/1/22/I**

**Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

|  |
| --- |
| **1.CZĘŚĆ OGÓLNA** |
| Termin przeprowadzenia kontroli | 21.11.2022 r. – 29.06.2023 r. |
| Numer Umowy | RPPM.10.03.01-22-0153/16-00;zmienionej aneksem RPPM.10.03.01-22-0153/16-01 z dnia 17.11.2021 r.;zmienionej aneksem RPPM.10.03.01-22-0153/16-02 z dnia 05.09.2022 r. |
| Data podpisania umowy | 28.09.2018 r. |
| Nazwa Projektu | Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie |
| Beneficjent | Gmina Borzytuchom |
| Adres jednostki kontrolowanej | ul. Zwycięstwa 56, 77-141 Borzytuchom |
| Projekt partnerski | TAK | Nazwa partnera: | Adres |
| Gmina Tuchomie | ul. Jana III Sobieskiego 16, 77-133 Tuchomie |
| Gmina Czarna Dąbrówka | ul. Gdańska 5, 77-116 Czarna Dąbrówka |
| Miejsce realizacji projektu | Powiat bytowski, Gmina Tuchomie, miejscowości: Tuchomie, Zagony, Tągowie,Ciemno, Kramarzyny, Tuchomko, Modrzejewo, Nowe Huty, Masłowiczki, Trzebiatkowa, Masłowice Tuchomskie, Piaszno.Powiat bytowski, Gmina Borzytuchom, miejscowości: Borzytuchom, Chotkowo, Jutrzenka, Krosnowo, Osieki, Dąbrówka, Niedarzyno, Struszewo.Powiat bytowski, Gmina Czarna Dąbrówka, miejscowości: Czarna Dąbrówka, Nożyno, Rokity, Łupawsko, Kotuszewo, Otnoga, Dąbrówka, Mikorowo, Podkomorzyce, Kozy, Gliśnica, Wargowo, Karwno, Jasień, Łupawsko, Kartkowo, Jerzkowice, Nożynko, Rokiciny, Kleszczyniec, Unichowo, Mydlita, Kłosy, Osowskie, Kotuszewo. |
| Rodzaj/typ kontroli | planowa, na zakończenie realizacji Projektu  |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem: DPR-K.44.45.2022, EOD: 56468/11/2022 z dnia 02.11.2022 r., o zmianie składu osobowego Zespołu Kontrolującego pismem: DPR-K.44.45.2022, EOD: 19861/04/2023 z dnia 14.04.2023 r. oraz o terminie oględzin pismem: DPR-K.44.45.2022, EOD: 27179/05/2023 z dnia 22.05.2023 r. |
| **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. | (…) | (…) |
| **1.3 Osoby udzielające wyjaśnień** |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | *Stanowisko* |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
|  | (…) | (…) |
| **1.4 Zakres kontroli** |
| **1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową[[1]](#footnote-1)**  |
|  | *Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie* | *Rzeczywisty termin złożenia* |
| *Wniosek o płatność końcową* | 30.12.2021 r. | 22.12.2021 r. |
| **1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy** |
| *Lp.* | *Rodzaj zabezpieczenia* | *Termin złożenia* |
| 1. |  Nie dotyczy | Nie dotyczy |
| **1.6 Wizyty dotychczasowe** |
| *Lp.* | *Data* | *Nr informacji pokontrolnej* | *Zakres* | *Osoby kontrolujące* |
| 1. | -------- | --------- | ------------ | ----------- |
| **2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)** |
| Kontrola na miejscu realizacji, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy: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.10.03.01-22-0153/16.
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.

Projekt podlegał kontroli Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku, Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielonej przez Państwa Członkowskie EFTA, której ustalenia zawarto w Podsumowaniu ustaleń w Projekcie nr RPPM.10.03.01-22-0153/16 z dnia 29.03.2023 r. (Znak Sprawy 2201-ICE.521.16.2023.5) i obejmowały Wnioski o płatność nr RPPM.10.03.01-22-0153/16-013 oraz RPPM.10.03.01-22-0153/16-015. |
| **2.1 Zakres kontroli** |
| Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.10.03.01-22-0153/16-001 do nr RPPM. 10.03.01-22-0153/16-018. |
| **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 niniejszego projektu zrealizowano następujące zamówienia publiczne:1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy PZP.Przedmiot zamówienia: dostawa i montaż kotłów na biomasę na terenie Gminy Tuchomie.Data wszczęcia postępowania: 11.12.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 764404-N-2020 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 26/2021 zawarta w dniu 31.03.2021 r.Wartość umowy: 476 064,00 PLN.Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 16.06.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 31568/06/2021.W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy PZP.Przedmiot zamówienia: dostawa i montaż instalacji kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych, kotłów na biomasę oraz pomp ciepła na terenie Gminy Tuchomie.Data wszczęcia postępowania: 10.06.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2020/S 113-273765 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:Część I: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 59/2020 zawarta w dniu 08.10.2020 r., aneks nr 1 z dnia 10.12.2020 r., aneks nr 2 z dnia 31.12.2020 r.Wartość umowy: 808 671,60 PLN.Część II: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 70/2020 zawarta w dniu 18.12.2020 r., aneks nr 1 zawarty w dniu 18.12.2020 r., aneks nr 2 z dnia 12.03.2021 r., aneks nr 3 z dnia 26.03.2021 r.Wartość umowy: 727 569,66 PLN.Część IV: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 60/2020 zawarta w dniu 08.10.2020 r., aneks nr 1 z dnia 30.10.2020 r., aneks nr 2 z dnia 17.12.2020 r.Wartość umowy: 1 118 394,96 PLN.Część III postępowania została unieważniona na postawie art. 93 ust. 1 pkt. 1 ustawy PZP.Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 25.01.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 3710/01/2021, w piśmie z dnia 03.03.2022 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 11279/03/2022, w piśmie z dnia 06.04.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 18253/04/2021.W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy PZP.Przedmiot zamówienia: dostawa i montaż instalacji kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych, kotłów na biomasę oraz pomp ciepła na terenie Gminy Borzytuchom.Data wszczęcia postępowania: 02.06.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2020/S 107-258929 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:Część II: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr PS.272.8.2020 zawarta w dniu 23.12.2020 r., aneks nr 1 z dnia 23.12.2020 r., aneks nr 2 z dnia 28.04.2021 r. Wartość umowy: 904 069,17 PLN. Wartość umowy po zmianie wprowadzonej aneksem nr 2 wynosi 1 062 266,49 PLN.Część III: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr PS.272.4.2020 zawarta w dniu 21.09.2020 r., aneks nr 1 z dnia 30.10.2020 r.Wartość umowy: 295 569,00 PLN.Część IV: FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp.k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr PS.272.5.2020 zawarta w dniu 21.09.2020 r., aneks nr 1 z dnia 30.10.2020 r., aneks nr 2 z dnia 15.01.2021 r., aneks nr 3 z dnia 25.01.2021 r.Wartość umowy: 450 187,20 PLN.Wartość umowy po zmianie wprowadzonej aneksem nr 3 wynosi 456 852,00 PLN.Część I postępowania została unieważniona na postawie art. 93 ust. 1 pkt. 1 ustawy PZP.Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 12.04.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 19210/04/2021, w piśmie z dnia 16.07.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 36926/07/2021.W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia: dostawa i montaż instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Borzytuchom, która jest realizowana w ramach projektu „Inwestycje odnawialnych źródeł energii na ternie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie”.Data wszczęcia postępowania: 17.12.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2020/S 249-620059 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:JSB CONSTRUCTION PPHU Jolanta Sekuła, ul. Potokowa 12A/1, 80-297 Banino.Umowa nr PS.272.3.2021 zawarta w dniu 26.03.2021 r., aneks nr 1 z dnia 01.06.2021 r., aneks nr 2 z dnia 22.07.2021 r.Wartość umowy: 1 522 483,67 PLN.Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 13.06.2022 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 30967/06/2022.W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.5. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy PZP. Przedmiot zamówienia: dostawa i montaż instalacji kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych, kotłów na biomasę oraz pomp ciepła na terenie Gminy Czarna Dąbrówka.Data wszczęcia postępowania: 04.06.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2020/S 109-263944 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:Część I:FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp. k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 30/2020 zawarta w dniu 29.09.2020 r., aneks nr 1 z dnia 14.12.2020 r., aneks nr 2 z dnia 18.01.2021 r.Wartość umowy: 914 131,80 PLN. Wartość umowy po zmianie wprowadzonej aneksem nr 2 wynosi 910 288,80 PLN.Część II:FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp. k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 33/2020 zawarta w dniu 13.10.2020 r., aneks nr 1 z dnia 10.12.2020 r., aneks nr 2 z dnia 18.01.2021 r., aneks nr 3 z dnia 26.02.2021 r., aneks nr 4 z dnia 31.03.2021 r.Wartość umowy: 809 607,81 PLN. Część III:FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp. k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 31/2020 zawarta w dniu 29.09.2020 r., aneks nr 1 z dnia 15.10.2020 r., aneks nr 2 z dnia 30.10.2020 r.Wartość umowy: 326 160,00 PLN.Część IV:FLEXIPOWER GROUP sp. z o.o. sp. k., Kudrowice 12, 95-200 Pabianice.Umowa nr 32/2020 zawarta w dniu 29.09.2020 r., aneks nr 1 z dnia 15.10.2020 r., aneks nr 2 z dnia 30.10.2020 r., aneksu nr 3 z dnia 15.12.2020 r.Wartość umowy: 551 983,68 PLN. Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 07.12.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 86780/12/2020, w piśmie z dnia 09.04.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 18964/04/2021, w piśmie z dnia 11.06.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.36.2019, EOD: 30940/06/2021.W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. |
| **3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu** |
| (…)  |
| **3.2 Zakres finansowy** |
| (…) |
| **4. ZALECENIA POKONTROLNE** |
| (…) |
| **5. ZAŁĄCZNIKI** |
| Brak 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.[[2]](#footnote-2)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 (…) |
| **Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.** |

**BENEFICJENT OSOBY KONTROLUJĄCE**

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

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

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

*Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego[[3]](#footnote-3)*

 (miejsce i data)

Gdańsk, dnia ……………………..

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

*Pieczęć i podpis Kierownika Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/*

 *Referatu Kontroli (DPR) Z-cy Dyrektora DPR*

1. [↑](#footnote-ref-1)
2. Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej [↑](#footnote-ref-2)
3. Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych [↑](#footnote-ref-3)