**Informacja pokontrolna nr RPPM.05.03.00-22-0003/18-001**

**1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli**

* art. 23 w związku z art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.),
* § 18 Umowy nr **RPPM.05.03.00-22-0003/18**-00 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 z dnia 19.12.2018 r. z późn. zm.,
* Roczny Plan Kontroli realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy od 1 lipca 2021 r. do 30 czerwca 2022 r.

**2. Użyte skróty**

 (…)

**3. Nazwa instytucji kontrolującej**

Zarząd Województwa Pomorskiego pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

**4. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony instytucji kontrolującej**

 (…)

**5. Rodzaj i tryb kontroli**

* Typ kontroli: kontrola własna instytucji (na dokumentach);
* Tryb kontroli: planowy;
* Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji projektu; wizyta monitoringowa, kontrola zdalna (Covid-19);
* Kontrole PZP: ex post.

**6. Termin kontroli**

Od dnia 10.12.2021 r. do 14.12.2021 r.

**7. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego**

Beneficjent: Gmina Miasta Gdyni, Al. Marsz. Piłsudskiego 52/54, 81-382 Gdynia, NIP 5862312326;

Podmiot realizujący projekt: Gdyńskie Centrum Zdrowia, ul. Władysława IV 43, 81-305 Gdynia.

**8. Miejsce przeprowadzenia kontroli / wizyty monitoringowej**

Żłobek Niezapominajka, Filia Dąbrowa, ul. Wiczlińska 33, 81-578 Gdynia / Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, ul. Augustyńskiego 1, 80-810 Gdańsk (wizyta monitoringowa przeprowadzona zdalnie za pomocą platformy Zoom).

**9. Informacje o kontrolowanym projekcie**

Nr projektu: **RPPM.05.03.00-22-0003/18**;

Tytuł projektu: Aktywny rodzic. Utworzenie 60 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Miasta Gdyni;

Działanie: 05.03. Opieka nad dziećmi do lat 3;

Wartość projektu: 1 739 520,00 zł;

Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 354 811,74 zł;

Okres realizacji projektu: od 1.12.2018 r. do 31.12.2021 r.;

Okres objęty kontrolą: od 1.12.2018 r. do 30.06.2021 r.;

**10. Zakres kontroli**

Weryfikacja zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

* prawidłowość rozliczeń finansowych,
* kwalifikowalność personelu projektu,
* kwalifikowalność uczestników projektu,
* sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu,
* postęp rzeczowy realizacji projektu,
* poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności oraz stosowania przepisów prawa unijnego,
* poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
* prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
* zapewnienie właściwej ścieżki audytu,
* sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa) obejmująca sprawdzenie czy:

* forma wsparcia jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu;
* liczba uczestników odpowiada założeniom opisanym we wniosku dofinansowanie projektu;
* forma wsparcia jest zgodna z harmonogramem realizacji wsparcia, udostępnianym przez beneficjenta na podstawie umowy/decyzji dofinansowanie;
* forma wsparcia jest zgodna z umową na realizację usługi (jeśli została zlecona);
* pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne oraz materiały udostępniane uczestnikom są dostosowane pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami;
* pomieszczenia, w których realizowane są zadania merytoryczne, są oznakowane plakatami lub tablicami zawierającymi logotypy Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
* uczestnicy otrzymują materiały, które są oznakowane zgodnie Wytycznymi w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
* sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielenia wsparcia są dostępne w miejscu realizacji projektu i są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

**11. Ustalenia kontroli**

**11.1 Prawidłowość rozliczeń finansowych**

 (…)

**11.2 Kwalifikowalność personelu projektu**

 (…)

**11.3 Kwalifikowalność uczestników projektu**

 (…)

**11.4 Sposób przetwarzania danych osobowych uczestników projektu**

 (…)

**11.5 Postęp rzeczowy realizacji projektu**

 (…)

**11.6 Poprawność udzielania zamówień, w tym stosowania zasady konkurencyjności
oraz stosowania przepisów prawa unijnego**

Opis metodologii doboru próby dokumentów

Zgodnie z RPK RPO WP 2021-2022, w przypadku zamówień udzielanych na podstawie ustawy Pzp dokonuje się wyboru najbardziej ryzykownego zamówienia na podstawie analizy ryzyka w oparciu o czynniki ryzyka wskazane w poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Czynnik ryzyka** | **Waga** | **Małe ryzyko:****1 pkt** | **Średnie ryzyko:****2 pkt** | **Duże ryzyko:****3 pkt** |
| 1. Tryb zamówienia | 1 | Konkurencyjny | n/d | Niekonkurencyjny |
| 2. Wartość zamówienia | 1 | Od 130 000,00 PLNdo 300 000,00 PLN | Od 300 000,01 PLN do 500 000,00 PLN | Powyżej 500 000,00 PLN |

Na podstawie przedłożonego przez Beneficjenta wykazu zamówień z zastosowaniem ustawy Pzp, dokonano analizy ryzyka w wyniku której stwierdzono, że trzy zamówienia otrzymały 1 pkt (1 – ze względu na tryb zamówienia, 0 ze względu na wartość zamówienia), jedno zamówienie otrzymało 2 pkt (1 – ze względu na tryb zamówienia, 1 ze względu na wartość zamówienia) oraz jedno zamówienie otrzymało 3 punkty (1 – ze względu na tryb zamówienia, 2 ze względu na wartość zamówienia).

W związku z powyższym, do kontroli wybrano zamówienie które otrzymało najwyższą liczbę punktów w skali ryzyka tj.  „przebudowa pomieszczeń filii żłobka „Niezapominajka” wraz z budową nowego placu zabaw przy ul. Wiczlińskiej 33 w Gdyni”.

Szacunkowa wartość zamówienia: 475 290,31 zł, wartość udzielonego zamówienia: 450 594,31 zł (netto) 554 231 zł (brutto). Zamówienie zostało udzielone przez Beneficjenta w trybie przetargu nieograniczonego.

Przedłożono komplet dokumentacji dot. ww. zamówienia:

* Szacunek wartości zamówienia z 14.02.2020 r.
* Otwarcie postępowania z 20.05.2020 r. nr MBI.271.12.2020,
* Ogłoszenie o zamówieniu nr 540499-N-2020 z 20.05.2020 r., wydruk z Biuletynu Zamówień Publicznych,

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia. Roboty budowlane dla przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia nie przekraczającej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych na realizację zadania pn.: Przebudowa pomieszczeń filii żłobka „Niezapominajka” wraz z budową nowego placu zabaw przy ul. Wiczlińskiej 33 w Gdyni w ramach projektu „Aktywny rodzic. Utworzenie 60 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Miasta Gdyni” nr MBI.271.12.2020,

* Oferta „MARBUD” Sp. z o.o. Spółka Komandytowa, ul. Morska 147, 81-206 Gdynia, 04.06.2020 r.
* Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, oznaczenie sprawy nr MBI.271.12.2020,
* Oświadczenie składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych przez pracownika zamawiającego z 17.06.2020 r.,
* Oświadczenie składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych przez inną osobę wykonującą czynności z 04.06.2020 r.,
* Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych przez członka komisji przetargowej z 04.06.2020 r.,
* Oświadczenie składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych przez członka komisji przetargowej z 15.06.2020 r.,
* Rozstrzygnięcie postępowania, nr MBI.271.12.2020, EZP 60/20 z 17.06.2020 r.,
* Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia - Roboty budowlane nr 510127285-N-2020 z 14.07.2020 r. , wydruk z Biuletynu Zamówień Publicznych,
* Umowa nr KB/320/MB/17-W/2020, zawarta w dniu 19.06.2020 r., pomiędzy Beneficjentem
a „MARBUD” Sp. z o.o. Spółka Komandytowa, ul. Morska 147, 81-206 Gdynia, NIP 9581671596,
* Protokół odbioru końcowego robót. Wykonanie robót budowlanych dla zadania pn.: Przebudowa pomieszczeń filii żłobka „Niezapominajka” wraz z budową nowego placu zabaw przy ul. Wiczlińskiej 33 w Gdyni w ramach projektu „Aktywny rodzic. Utworzenie 60 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Miasta Gdyni”, sporządzony dnia 22.09.2020 r.,

Ocena obszaru

Stwierdzono, że:

* zamówienie zostało udzielone w trybie podstawowym tj. w trybie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane;
* wartość zamówienia została oszacowana z należytą starannością na podstawie kosztorysów inwestorskich w dniu 14.02.2020 r.;
* wartość szacunkowa zamówienia nie przekroczyła kwot określonych w przepisach wydanych
na podstawie art. 11 ust. 8 Ustawy Pzp;
* postępowanie zostało przeprowadzone z zachowaniem formy pisemnej;
* ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób: w Biuletynie Zamówień Publicznych w siedzibie Beneficjenta oraz na stronie internetowej;
* termin na składnie ofert upłynął w dniu 04.06.2020 r., otwarcie ofert nastąpiło w tym samym dniu;
* Komisja Przetargowa została powołana;
* osoby wykonujące czynności w postępowaniu oraz członkowie komisji przetargowej złożyli oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia;
* SIWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z zapisami Ustawy Pzp i została umieszczona
na stronie internetowej;
* warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert zostały określone zgodnie z Ustawą Pzp;
* terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania zostały ustalone zgodnie
z prawem krajowym i unijnym;
* został zapewniony wszystkim wykonawcom taki sam dostęp do informacji dotyczących zamówienia;
* SIWZ nie była modyfikowana;
* wadium zostało wniesione w wymaganej wysokości i formie;
* otwarcie ofert odbyło się w dniu upływu terminu na składanie ofert;
* Zamawiający posiada Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prawidłowo wypełniony i podpisany przez osobę upoważnioną;
* Zamawiający posiada dowody oceny ofert;
* oferta najkorzystniejsza została wybrana zgodnie z kryteriami oceny ofert;
* Zamawiający nie dopuścił do udziału w postępowaniu ofert, które powinny zostać odrzucone
lub których wykonawca powinien zostać wykluczony;
* nie wniesiono odwołań;
* umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi
w SIWZ oraz treścią oferty;
* Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP;
* nie wprowadzono zmian do umowy niezgodnych z Ustawą Pzp;
* zamówienie zostało dostarczone zgodnie z umową, SIWZ oraz ofertą wykonawcy;
* nie stwierdzono naruszenia przepisów wspólnotowych oraz zapisów Ustawy Pzp;
* Beneficjent prawidłowo zamieścił w SL 2014 informację o zamówieniu i zawartym kontrakcie.

**Ponadto stwierdzono, że:**

* Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, który został podpisany przez Wiceprezydent Miasta Gdyni, nie zawiera daty. Powyższe niezgodne jest z Załącznikiem nr 1 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26.07.2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2016, poz. 1128) określającym wzór Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego i stanowi naruszenie § 20 ust. 1Umowy o dofinansowanie.

 [Dowód: akta kontroli nr 4]

**11.7 Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis**

 (…)

**11.8 Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych**

 (…)

**11.9 Zapewnienie właściwej ścieżki audytu**

 (…)

**11.10 Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji Projektu.**

 (…)

**11.11 Kontrola projektu w miejscu realizacji działań merytorycznych (wizyta monitoringowa)**

 (…)

1. **Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia oraz zalecenia i rekomendacje**
	1. **Stwierdzone nieprawidłowości**

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

* 1. **Stwierdzone uchybienia**

**12.2.1** **Ustalenie:** Brak daty sporządzenia Protokołu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, który został podpisany przez Wiceprezydent Miasta Gdyni. Powyższe niezgodne jest z Załącznikiem nr 1 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26.07.2016 r.
w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2016, poz. 1128).
i stanowi naruszenie § 20 ust. 1 Umowy o dofinansowanie.

**Zalecenie:** IZ zaleca sporządzenie dodatkowego dokumentu do protokołu postępowania, w którym zostanie uzupełniona ww. informacja. Na potwierdzenie wdrożenia zalecenia należy przesłać do IZ kserokopię sporządzonego dokumentu.

**13. Termin na przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych i wykorzystaniu rekomendacji**

Podmiot kontrolowany jest zobowiązany do przekazania dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych, a także informacji o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia,
w terminie 21 dni licząc od dnia otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej treść zaleceń i rekomendacji oraz termin ich wdrożenia zostaną wskazane w ostatecznej Informacji pokontrolnej.

Instytucja kontrolująca może na uzasadniony wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu wskazanego w zdaniu pierwszym zmienić termin na przekazanie dokumentów potwierdzających wykonanie zaleceń pokontrolnych i wykorzystanie rekomendacji, a także
o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

**13.1 Informacje o skutkach niewykonania zaleceń oraz niewykorzystania rekomendacji:**

Niewykonanie zaleceń oraz niewykorzystanie rekomendacji może zostać uznane za naruszenie postanowień § 18 ust. 10 Umowy o dofinansowanie, co zgodnie z § 24 ust. 2 pkt 4 niniejszej umowy może skutkować jej rozwiązaniem, z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.

**14. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej**

12.01.2022r.

**15.** Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

**Pouczenie:**

W przypadku braku zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje
w terminie 14 dni podmiotowi kontrolującemu jeden egzemplarz podpisanej Informacji pokontrolnej, co skutkuje uzyskaniem przez ww. Informację statusu ostatecznej Informacji pokontrolnej.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do treści Informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany
w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania przekazuje jeden niepodpisany egzemplarz niniejszej Informacji pokontrolnej wraz z umotywowanymi pisemnymi zastrzeżeniami, które podmiot kontrolujący rozpatruje w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia ich otrzymania. Termin na zgłoszenie pisemnych zastrzeżeń może być przedłużony przez podmiot kontrolujący na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłaszania zastrzeżeń. Podmiot kontrolowany może w każdym czasie wycofać zastrzeżenia, które podmiot kontrolujący następnie pozostawia bez rozpatrzenia. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń podmiot kontrolujący ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie, co skutkuje przerwaniem biegu ww. terminów. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń podmiot kontrolujący sporządza ostateczną Informacje pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń. Do ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Instytucja kontrolująca ma prawo w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego poprawienia w Informacji pokontrolnej oczywistych omyłek.

Niestwierdzenie na skutek przeprowadzonej kontroli wystąpienia nieprawidłowości nie stanowi przesłanki odstąpienia od odpowiednich działań, o których mowa w art. 24 ust. 9 lub 11 ustawy wdrożeniowej, w przypadku późniejszego stwierdzenia jej wystąpienia. Powyższe nie dotyczy sytuacji w której stwierdzona nieprawidłowość wynika bezpośrednio z działania lub zaniechania właściwej instytucji lub organów państwa.

Zatwierdził:

Katarzyna Sadalska

Z-ca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego

ds. kontroli i windykacji