

02.11.10.7.2018

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych
ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa
tel. (22) 542 20 00, fax (22) 698 31 44
e-mail: mjwpu@mazowia.eu, www.mazowia.eu
www.funduszedlamazowska.eu



MAZOWIECKA JEDNOSTKA WDRAŻANIA
PROGRAMÓW UNIJNYCH

Informacja pokontrolna 1/RPMA.04.02.00-14-4569/16-00

(nr kolejny)(nr umowy o dofinansowanie)

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Numer kontroli: 1

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art.22 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 oraz Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- Porozumienie w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 z dnia 2 lipca 2015 r. zawartego pomiędzy Zarząd Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- § 17 Umowy o dofinansowanie projektu, podpisanej w dniu 14.07.2017r., aneksowanej w dniu 20.10.2017r.,
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr MJWPU.WKP-R.4251-1-50-13/17 z dnia 28.07.2017 r.,
- Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr MJWPU.WKP-R.4251-1-50-16/17 z dnia 28.07.2017 r.

3. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.

4. Skład Zespołu kontrolującego:

- Wojciech Tyfel-Łączkowski – Kierownik Zespołu kontrolującego,
- Marcin Zieliński – Członek Zespołu kontrolującego.

5. Termin kontroli: 8, 9, 11 maja i 14, 15 czerwca 2018 r.

6. Rodzaj kontroli: w miejscu realizacji projektu, w miejscu przechowywania dokumentów, w miejscu, w którym dostępna jest dokumentacja – w trakcie.

7. Tryb kontroli: planowa.

8. Okres objęty kontrolą: 23.12.2015r. (Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia na wykonanie dokumentacji – pismo nr WRP.041.2.2016.) – 07.05.2018 r. (dzień przed rozpoczęciem kontroli).

9. Nazwa oraz adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta:

Starostwo Powiatowe w Pułtusk, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 11, 06-100 Pułtusk.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

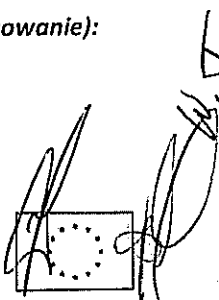
- Pan Jan Zalewski – Starosta Pułtusk.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielały/dokumenty przedstawiały:

- Pani Anna Makówka – Dyrektor Wydziału Rozwoju i Promocji,
- Pani Anna Jeż - starszy specjalista w Wydziale Rozwoju i Promocji,
- Pani Marianna Permanicka - Dyrektor Wydziału Organizacyjnego,
- Pani Joanna Roman - samodzielny referent w Wydziale Finansów.

12. Nazwa kontrolowanego projektu (priorytet, działanie, nazwa projektu, numer umowy o dofinansowanie):

- Priorytet IV – Przejście na gospodarkę niskoemisyjną;
- Działanie 4.2 – Efektywność energetyczna;



- Poddziałanie – Nie dotyczy;
- Nazwa projektu - *Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej Powiatu Pułtuskiego.*
- Numer umowy RPMA.04.02.00-14-4569/16-00.

13. Zakres kontroli:

Zgodnie z Informacją o kontroli z dnia 30.04.2018r. wraz z późniejszymi zmianami dotyczącymi terminów przyjazdów do beneficjenta oraz Upoważnieniami do przeprowadzenia kontroli nr MJWPU.WKP-R.4251-1-50-13/17 i nr MJWPU.WKP-R.4251-1-50-16/17 z dnia 28.07.2017 r., kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 4.2 – *Efektywność energetyczna*, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020. Zgodnie z informacją o kontroli zakresem kontroli była weryfikacja rzeczowej oraz finansowej realizacji projektu, w tym weryfikacja prawidłowości udzielenia zamówień. W ramach kontroli w trakcie realizacji Projektu w miejscu realizacji projektu/w miejscu przechowywania dokumentacji, przeprowadzone zostały w szczególności następujące czynności kontrolne:

- weryfikacja realizacji dostaw i usług współfinansowanych w ramach projektów, w odniesieniu do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność;
- weryfikacja zgodności realizacji robót budowlanych odnoszących się do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność z zakresem wskazanym we wnioskach o płatność;
- sprawdzenie czy faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność;
- weryfikacja faktycznego poniesienia wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność oraz ich zgodności z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi;
- kontrola osiągniętych do dnia kontroli wskaźników produktu i rezultatu;
- kontrola rozliczeń finansowych obejmująca: weryfikację zgodności kopii dokumentacji złożonej przy wniosku o płatność z oryginałami tych dokumentów, sprawdzenie ścieżki finansowo-księgowej na kompletach dokumentów księgowych złożonych przy wniosku o płatność, sprawdzenie czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa wydatków poniesionych w związku z realizacją Projektu;
- kontrola wywiązania się Beneficjenta z obowiązków informacji i promocji projektu;
- weryfikacja zakończonych do dnia kontroli zamówień publicznych związanych z realizacją projektu pod względem zgodności z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz zasadą konkurencyjności określoną w umowie o dofinansowanie i dokumentach programowych, które nie podlegały wcześniejszej weryfikacji.

14. Informacje na temat wielkości i sposobu doboru próby dokumentów do kontroli:

100% dokumentacji odnoszącej się do obszarów wskazanych w zakresie kontroli.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Pouczenie o prawach stron

Przed rozpoczęciem kontroli Kierownik Zespołu kontrolującego poinformował beneficjenta o prawach kontrolujących wynikających z postanowień § 17 umowy o dofinansowanie projektu. Na zakończenie kontroli beneficjent został poinformowany o terminie przesłania informacji pokontrolnej oraz o prawie oraz terminie wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej.

2.5.13.

1. Zgodność projektu z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu

W dniu 14 lipca 2017 r. została zawarta umowa nr RPMA.04.02.00-14-4569/16-00 pomiędzy Województwem Mazowieckim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego, a Beneficjentem – Powiatem Pułuskim, ul. Białowiejska 5, 06-100 Pułusk. Umowę aneksowano jednokrotnie w dniu 20.10.2017r.

2. Cel projektu

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczność publicznej Powiatu Pułuskiego.

3. Rzeczowa realizacja projektu

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie przedmiotem projektu jest termomodernizacja wraz z wykorzystaniem odnawianych źródeł energii i wymianą oświetlenia na energooszczędne dwóch budynków użyteczności publicznej Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułusku.

Zidentyfikowane podczas oględzin widoczne elementy projektu były sprawne i w bieżącej eksploatacji. Przedmiotowa Inwestycja została oznaczona dwiema tabliczkami pamiątkowymi ze względu o dbałość o estetykę, zgodnie z wytycznymi dla beneficjentów w zakresie działań informacyjno-promocyjnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 dostępnymi na stronie <https://www.funduszedlamazowska.eu/realizuje-projekt/poznaj-zasady-promowania-projektu/> Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do rzeczowej realizacji projektu. Cel projektu - wzrost efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Powiecie Pułuskim, został osiągnięty.

Zespół kontrolujący sporządził dokumentację fotograficzną, która stanowi załącznik do niniejszego protokołu oględzin. Załącznikiem jest również wykaz środków trwałych zakupionych w ramach projektu.

3.1. Weryfikacja dokumentów dotyczących rzeczowej realizacji projektu

Kontrolujący dokonali weryfikacji dokumentów dotyczących realizacji robót budowlanych, dostaw i usług współfinansowanych w ramach projektu w odniesieniu do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność.

Kontrole przeprowadzono m.in. na podstawie następujących dokumentów:

- Wykaz środków trwałych;
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót z dnia 20.11.2017r. za okres od 01.08.2017r. – 15.11.2017r. dotyczący termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułusku;
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót z dnia 20.11.2017r. za okres od 01.08.2017r. – 15.11.2017r. dotyczący termomodernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułusku.

4. Wskaźniki realizacji projektu

4.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość wskaźnika	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
-----------------	---------------------------	-------------------	--------------------------------------	---

[Handwritten signatures and initials]

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Wartość wskaźnika	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE	szt.	1,00	1,00	Protokół końcowego odbioru wykonanych robót budowlano-remontowych
Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE	szt.	1,00	1,00	Protokół końcowego odbioru wykonanych robót budowlano-remontowych
Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków	szt.	2,00	2,00	Protokół końcowego odbioru wykonanych robót budowlano-remontowych
Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji	m2	6 650,00	6 650,00	Protokół końcowego odbioru wykonanych robót budowlano-remontowych
Moc zainstalowana energii elektrycznej i cieplnej	MW	1,13	1,13	Audyt ex post
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych (CI 30)	MW	0,08	0,08	Audyt ex post
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych	MWe	0,01	0,01	Audyt ex post
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych	MWt	0,07	0,07	Audyt ex post
Powierzchnia podlegająca zmianie sposobu ogrzewania	m2	6 650,00	6 650,00	Audyt ex post
Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	szt.	2,00	2,00	Oświadczenia szkół: Zespołu szkół Zawodowych oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego

[Handwritten signatures and initials]

4.2. Wskaźniki rezultatu *

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość docelowa	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	% stopień realizacji wskaźnika do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika wg wniosku o dofinansowanie
Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej	GJ/rok	8 005,10	8 041,40	100%	Audyt ex-post
Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej	MWh/rok	161,16	162,16	100%	Audyt ex-post
Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE	MWht/rok	47,74	47,74	100%	Audyt ex-post
Produkcja energii elektrycznej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE – wartość osiągnięta z wniosku	MWhe/rok	13,56	14,564	100%	Audyt ex post
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych (CI 34)	Tony równoważnika CO2/rok	483,19	485,45	100%	Audyt ex post
Zmniejszenie zużycia energii końcowej	GJ/rok	8 585,28	8 625,18	100%	Audyt ex post
Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych (CI 32)	kWh/rok	2 929 482,78	2 943 574,44	100%	Audyt ex post
Liczba utrzymanych miejsc pracy	EPC	191	191	100%	Oświadczenia szkół: Zespołu szkół Zawodowych oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego świadczenia (171 umów w SL2014, a 20 umów zweryfikowano na miejscu u beneficjenta w Zespole

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary wskaźnika	Zakładana wartość docelowa	Wartość osiągnięta do czasu kontroli	% stopień realizacji wskaźnika do czasu kontroli	Źródło potwierdzające osiągnięcie wskaźnika wg wniosku o dofinansowanie
					szkół Zawodowych im Jana Ruszkowskiego w Pułtusku – akta kontroli)

* Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wskaźniki te powinny być osiągnięte w 2017r.

5. Finansowa realizacja projektu

5.1. Wydatki w ramach Umowy o dofinansowanie

Wartość ogółem (zł) – 3 569 731,60
 Wydatki kwalifikowane (zł) – 3 567 449,62
 Wartość dofinansowania (zł) – 2 844 430,67
 Wkład UE (zł) – 2 844 430,67
 % dofinansowania – 79,73

5.2. Wydatki dotychczas rozliczone w ramach realizacji projektu

Wartość ogółem (zł) – 3 569 731,60
 Wydatki kwalifikowane (zł) – 3 567 449,62
 Wartość dofinansowania (zł) – 2 844 430,67
 Wkład UE (zł) – 2 844 430,67

5.3. Wnioski o płatność

Skontrolowano wydatki przedstawione przez beneficjenta we wnioskach o płatność:

Numer wniosku o płatność	Za okres	Rodzaj wniosku
RPMA.04.02.00-14-4569/16-001-01	04.01.2016-20.11.2017	Wniosek o zaliczkę - zatwierdzony
RPMA.04.02.00-14-4569/16-004-01	21.11.2017-30.11.2017	Wniosek rozliczający zaliczkę/sprawozdawczy- zatwierdzony
RPMA.04.02.00-14-4569/16-005-01	04.01.2016-27.12.2017	Wniosek końcowy/o refundację/sprawozdawczy-niezatwierdzony

5.4. Dokumenty rozliczone w projekcie

Skontrolowano oryginały wszystkich dowodów księgowych, przedstawionych przez beneficjenta we wnioskach o płatność. Wykaz skontrolowanych dowodów księgowych potwierdzających fakt poniesienia określonego wydatku kwalifikowanego związanego z realizowanym projektem zostały ujęte w *Zestawieniu dokumentów rozliczonych w projekcie* – akta kontroli:

Oryginały dokumentów księgowych zostały opatrzone pieczęcią „Skontrolowano” wraz datą i podpisem osoby kontrolującej. Oryginały faktur zawierają informację o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego

Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WM 2014-2020. Faktury posiadają niezbędne opisy dotyczące kosztów kwalifikowanych.

Nie stwierdzono rozbieżności między przedłożonymi razem z wnioskami o płatność przez beneficjenta kopiami, a oryginałami dokumentów księgowych.

Kontrola dokumentów księgowych nie stwierdziła rozliczania tych samych wydatków w różnych projektach.

Nie stwierdzono finansowania wydatków rozliczanych w przedmiotowym projekcie w Innym działaniu lub programie.

Nie występują faktury korygujące - akta kontroli.

Nie występują duplikaty faktur - akta kontroli.

Zespół kontrolujący potwierdził terminową realizację płatności z tytułu dowodów księgowych przedstawionych do refundacji w ramach projektu.

5.5. Wyodrębnione konta bankowe

Zespół kontrolujący zweryfikował czy beneficjent prowadzi wyodrębnione dla projektu rachunki bankowe oraz dokonał sprawdzenia czy płatności były realizowane z konta Projektu.

Wydatki realizowane są z rachunków określonych w § 8 ust. 1 umowy o dofinansowanie.

5.6. Wyodrębniona ewidencja księgowa

Zespół Kontrolujący zweryfikował wyodrębnienie ewidencji księgowej dla projektu.

Dla projektów współfinansowanych ze środków europejskich w Gminie Winnica prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa, polegająca na zastosowaniu dla każdego realizowanego projektu indywidualnego kodu – akta kontroli.

5.7. Kwalifikowalność VAT

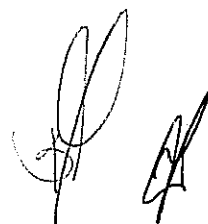
Wniosek o dofinansowanie zakłada kwalifikowalność VAT.

6. Wspólnotowe polityki horyzontalne

Określenie polityki	Deklarowany przez beneficjenta wpływ projektu na daną politykę	Uwagi kontrolujących
Zrównoważony rozwój	<i>Pozytywny</i>	Bez uwag
Równość szans i niedyskryminacja	<i>Pozytywny</i>	Bez uwag
Równouprawnienie płci	<i>Neutralny</i>	Bez uwag

7. Weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach Projektu

Celem kontroli w ww. zakresie była weryfikacja czy podczas realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu zrealizowano działania promocyjne zapewniające informowanie społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską (UE), zgodnie z wymogami wskazanymi w:



W. S. J.

- Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 348 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.),
- Załączniku nr 5 do umowy o dofinansowanie pn. *Obowiązki informacyjne beneficjenta realizującego projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.*

Podczas kontroli odnotowano następujące działania informacyjno-promocyjne:

- w miejscach realizacji Projektu zainstalowano tablice pamiątkowe Informujące o Projekcie,
- na stronie: https://bip.powiatputuski.pl/pliki/starostwoputusk/na_strone.pdf umieszczono informację o Projekcie.

8. Weryfikacja prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Dokumentacja Projektu jest przechowywana i archiwizowana w Starostwie Powiatowym w Pułtusk, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 11, 06-100 Pułtusk.

Dokumentacja jest przechowywana w oznaczonych segregatorach i jest zabezpieczona przed uszkodzeniem bądź zniszczeniem.

9. Zgodność wydatków w projekcie z przepisami krajowymi (w szczególności ustawą Prawo zamówień publicznych) i unijnymi w zakresie udzielania zamówień publicznych

Pozycja nr 2 i 3 Harmonogramu zamówień publicznych z dnia 08.05.2018r. sporządzonego przez Powiat Pułtusk

Nazwa zamówienia z ogłoszenia:	Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej Powiatu Pułtuskiego
Sygnatura postępowania:	OR.272.6.2017
Nazwa zamawiającego:	Powiat Pułtusk
Publikator:	BZP
Numer ogłoszenia o zamówieniu:	540173-N-2017
Data wszczęcia postępowania:	27.06.2017r.
Tryb udzielenia zamówienia:	Przetarg nieograniczony
Rodzaj zamówienia:	Roboty budowlane
Szacunkowa wartość zamówienia:	Łącznie 2.870.255,91 zł/ 687.502,91 € (€/zł – 4,1749) Część 1 – 1.747667,30 zł/418.612,97€ Część 2 – 1.122.588,61zł / 268.889,94 €

W. T. z.

Numer kontraktu (umowy z wykonawcą):	Część nr 1: Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk, Al. Tysiąclecia 12, 06-100 Pułtusk - 82/2017
Data podpisania kontraktu:	01.08.2017r.
Nazwa wykonawcy:	PHU BUDOMUR Sp. z o.o.
Wartość kontraktu:	2.029.500,00 zł
Kwota kwalifikowana kontraktu:	2.027.267,55 zł

Numer kontraktu (umowy z wykonawcą):	Część nr 2: Termomodernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułtusk, Al. Tysiąclecia 12, 06-100 Pułtusk - 83/2017
Data podpisania kontraktu:	01.08.2017r.
Nazwa wykonawcy:	PHU BUDOMUR Sp. z o.o.
Wartość kontraktu:	1.451.400,00 zł
Kwota kwalifikowana kontraktu:	1.451.400,00 zł

Warunki udziału w postępowaniu

Zgodnie z art. 22 ust. 1 Pzp, w tym dwie roboty referencyjne dla każdej części, o wartości min. 1 200 000 PLN brutto dla części nr 1 oraz o wartości min. 800 000 PLN brutto dla części nr 2 i osoby zdolne do wykonania przedmiotu zamówienia z właściwymi kwalifikacjami, a także zgodnie z art. 24 ust. 5 pkt 1 Pzp (dot. wykluczeń).

Kryteria oceny ofert dla obu części zamówienia

- Cena – waga 60,
- Gwarancja – waga 40,

Zmiany postanowień zawartych umów z wykonawcą

W ramach umów nr 82/2017 i 83/2017 z wykonawcą pn. PHU BUDOMUR Sp. z o.o. nie zawarto aneksów.

10. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Nazwa postępowania: „Termomodernizacji budynków użyteczności Publicznej Powiatu Pułtuskiego” w zakresie pełnienia funkcji inspektora.

Zadanie 1. Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad termomodernizacją budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk, Al. Tysiąclecia 12, 06-100 Pułtusk - szacowana kwota (51 133,34 zł.)

Zadanie 2. Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad termomodernizacją budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułtusk, Al. Tysiąclecia 12, 06-100 Pułtusk – szacowana kwota (41 352,33 zł.) Zapytanie ofertowe zostało upublicznione dnia 18 lipca 2017 r. na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl pod nr 1044752 oraz na stronie urzędu www.powiatpulanski.pl. Na zapytanie ofertowe odpowiedziało 8 potencjalnych wykonawców:

 W.T.B.

- Tomasz Janusz Obsługa Budownictwa, ul. 11 Listopada 5B/3, 05-270 Marki,
- Zarządzanie projektami, ul. Klonowa 13, 99-340 Krośniewice,
- MCM Inwestycje Spółka cywilna, ul. Powstańców Wielkopolskich 7A/49C, 06-400 Ciechanów,
- Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Sp. z o.o. ul. Warszawska 70, 06-400 Ciechanów,
- Przedsiębiorstwo Budowlano – Remontowe BUDREX mgr inż. Jacek Kulpa, ul. Powstańców Śląskich 106A/44, 01-466 Warszawa,
- MBI Corporation Sp. z o.o., ul. Trojańska 7 lok. 004, 02-261 Warszawa,
- SAFEGA S.A.S Parce de l'Île, 15-27 rue du Port, 92022 Nanterre, Francja. Oddział w Polsce, al. Jerozolimskie 134, 02-305 Warszawa.
- WDI Obsługa Inwestycji Sp. z o.o. ul. Prosta 7, 07-410 Ostrołęka.

Zapytanie ofertowe zawierało m.in. opis przedmiotu zamówienia, termin realizacji zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, sposób złożenia oferty, dodatkowe uwagi oraz kryteria oceny ofert: cena - 100%,
 - dysponowanie odpowiednimi osobami zdolnymi do wykonania zamówienia: 1 osoba - inspektora nadzoru w branży konstrukcyjno-budowlanej posiadającej odpowiednie uprawnienia, 1 osoba – inspektor w branży sanitarnej, 1 osoba - inspektor w branży elektrycznej.

Protokół postępowania o udzielenie zamówienia sporządzony dnia 4 sierpnia 2017r. W dniu 16 sierpnia 2017 r. Zamawiający zawarł umowę nr 87/2017 z Wykonawcą Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Warszawska 70, 06-400 Ciechanów.
 Ponadto zgodnie z oświadczeniem beneficjenta z dnia 09.05.2018 r. beneficjent nie zawarł z wykonawcą Aneksów do zawartych umów.

Wysokość wydatków kwalifikowanych dla kontrolowanego zamówienia wynosi 143.000,00 zł zgodnie z oświadczeniem beneficjenta z dnia 08.05.2018r. o wysokości kosztów kwalifikowalnych.
 Beneficjent jest płatnikiem podatku VAT.

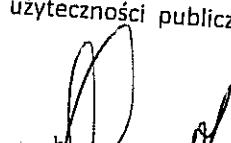
11. Poprawność udzielania zamówień w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie

Zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 10.04.2015r., w przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie, tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) Beneficjent zobowiązany jest do rozeznania rynku w celu potwierdzenia, że dana usługa, dostawa lub robota budowlana została wykonana po cenie nie wyższej niż cena rynkowa. Do udokumentowania, że zamówienie zostało wykonane po cenie nie wyższej niż cena rynkowa, niezbędne jest przedstawienie co najmniej wydruku zapytania ofertowego zamieszczonego na stronie internetowej Beneficjenta wraz z otrzymanymi ofertami.

Szacunkową wartość zamówienia - poz. nr 1 Harmonogramu zamówień w ramach projektu z dnia 08.05.2018 r. – ustalono na kwotę 19 666,67 zł netto - akta kontroli. Zamówienie obejmowało:

- Opracowanie studium wykonalności (wszystkie tabele finansowe powinny być sporządzone w arkuszu kalkulacyjnym i zawierać aktywne formuły).
- Opracowanie audytów energetycznych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa dla budynków:
 - Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk,
 - Specjalistyczny Ośrodek Szkolno–Wychowawczy im. Anny Karłowicz w Pułtusk.
- Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego termomodernizacji budynków użyteczności publicznej dla obiektów:

W.D.



- o Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk,
- o Specjalistyczny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy im. Anny Karłowicz w Pułtusk.

W celu wyboru Wykonawcy w dniu 04.01.2016 r. Starostwo Powiatowe w Pułtusk zaprosiło do złożenia oferty następujących Wykonawców:

- EUROPEAN INSTITUTE OF ENVIRONMENTAL ENERGY Polska, ul. Chocimska 31/9, 00-791 Warszawa;
- PRO-INWEST Pracownia Projektowa Dariusz Śniadek, ul. Katowicka 77b/4, 61-131 Poznań;
- „Twoja Energia”, ul. Wyspiańskiego 8 m 24, 05-400 Otwock.

Termin składania ofert wyznaczony został na 12.01.2016 r., do godz. 16.00. Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 3 oferty:

1. EUROPEAN INSTITUTE OF ENVIRONMENTAL ENERGY Polska – cena oferty dla 3 części tj. (opracowanie studium wykonalności, opracowanie audytów energetycznych i opracowanie programów funkcjonalno-użytkowego), łączna kwota – 56 580,00 zł netto;
2. PRO-INWEST Pracownia Projektowa Dariusz Śniadek – cena oferty dla 3 części łącznie - 66 420,00 zł netto;
3. „Twoja Energia” – cena oferty dla 3 części łącznie – 62 115,00 zł netto.

Zgodnie z Protokołem z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 03.02.2016 r. za najkorzystniejszą ofertę z uwagi na jedyne kryterium – cenę, uznano ofertę nr 1. Termin realizacji zamówienia ustalono na dzień 26 lutego 2016 r. Za wykonane zlecenie nr WRP.041.2.2016 z dnia 03.02.2016 r. wystawiono FV nr 0012/2016 w dniu 04.03.2016.

Wykonanie usługi dokumentuje protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 26.02.2016 r., studium wykonalności dla termomodernizacji budynków użyteczności publicznej, audyt energetyczny dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego oraz Zespołu Szkół Zawodowych, audyt oświetlenia wewnętrznego dla obu obiektów.

Z uwagi na udokumentowaną szacunkową kwotę zamówienia poniżej 20 tys. zł – akta kontroli. beneficjent nie był zobowiązany do stosowania w pełni zasady konkurencyjności zawężonej do rozeznania rynku, dotyczącej obowiązku upublicznienia oferty, chociaż kwota kontraktu wynosiła 56 580,00 zł.

12. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej

- Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli podpisanej przez beneficjenta w dniu 15.06.2018r.;
- Ewidencja środków trwałych;
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót z dnia 20.11.2017r. za okres od 01.08.2017r. – 15.11.2017r. dotyczący termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk;
- Protokół końcowego odbioru wykonanych robót z dnia 20.11.2017r. za okres od 01.08.2017r. – 15.11.2017r. dotyczący termomodernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułtusk;
- Dokumentacja dotycząca wskaźników produktu i rezultatu;
- Dokumentacja dotycząca części finansowej kontroli;
- Dokumentacja dotycząca Pzp;
- Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia na wykonanie dokumentacji – pismo z dnia 23.12.2015 r. nr WRP.041.2.2016.

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFRR Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

CZĘŚĆ C – OCENA STANU FAKTYCZNEGO, WYKRYTE UCHYBIENIA, NIEPRAWIDŁOWOŚCI ORAZ ICH EWENTUALNE SKUTKI FINANSOWE

1. OCENASTANU FAKTYCZNEGO

1.1. Zgodność projektu z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu

Projekt jest realizowany zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie.

1.2. Cel projektu

Cele projektu na dzień przeprowadzenia kontroli są realizowane zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie.

1.3. Rzeczowa realizacja projektu

Faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z dokumentacją aplikacyjną, wdrożeniową oraz z umową o dofinansowanie.

Faktyczny stan realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym w rozliczonych wnioskach o płatność.

Dostawy i usługi współfinansowane w ramach projektu, odnoszące się do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność zostały zrealizowane zgodnie z założeniami.

Roboty budowlane odnoszące się do wydatków rozliczanych we wnioskach o płatność zostały wykonane w zakresie wskazanym we wnioskach o płatność.

Rzeczowa realizacja projektu jest realizowana zgodnie z zawartą umową i wnioskiem o dofinansowanie.

1.4. Wskaźniki produktu i rezultatu

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wskaźniki produktu są realizowane zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie, w stopniu określonym w punkcie 4.1 części B niniejszej Informacji.

Zespół kontrolujący stwierdził, iż wskaźniki rezultatu są realizowane zgodnie z założeniami Wniosku o dofinansowanie, w stopniu określonym w punkcie 4.2 części B niniejszej Informacji.

1.5. Finansowa realizacja projektu

Finansowa realizacja projektu została zrealizowana zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie.

Beneficjent prowadzi wyodrębnione dla projektu rachunki bankowe.

W ramach projektu płatności były realizowane z kont wskazanych w umowie o dofinansowanie.

Zespół kontrolujący potwierdził, że beneficjent prowadzi dla projektu wyodrębnioną ewidencję księgową.

Podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowanym w projekcie.

Nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.

Wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są zgodne z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi, w tym z właściwymi Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności.

1.6. Wspólnotowe polityki horyzontalne

A.F.-2.

Do dnia kontroli projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi określonymi we wniosku o dofinansowanie.

1.7. Weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach Projektu

Do dnia kontroli projekt w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych był realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

1.8. Weryfikacja prawidłowości przechowywania dokumentacji dotyczącej Projektu

Projekt w zakresie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

1.9. Zgodność wydatków w projekcie z przepisami krajowymi (w szczególności ustawą Prawo zamówień publicznych) i unijnymi w zakresie udzielania zamówień publicznych

Postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

Umowy z wykonawcami realizowane są zgodnie z ich założeniami.

Nie wprowadzono zmian do umowy z wykonawcą.

1.10. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Beneficjent zrealizował projekt zgodnie z zasadą konkurencyjności.

Umowy z wykonawcami realizowane są zgodnie z ich założeniami oraz właściwymi wytycznymi.

1.11. Poprawność udzielania zamówień w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie

Beneficjent zrealizował projekt zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 10.04.2015r. w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie.

Umowa z wykonawcą realizowana jest zgodnie z założeniami oraz właściwymi wytycznymi.

2. STWIERDZONE UCHYBIENIA

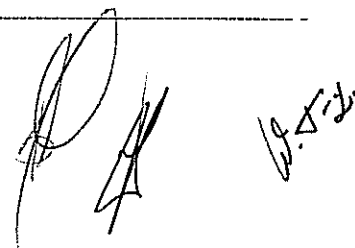
Nie stwierdzono

3. STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono

4. STWIERDZONA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie dotyczy



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

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A, B i C przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami do części A / B / C* stanowiącymi załączniki:

.....
.....
.....

Jednostka kontrolowana:

WICESTAROSTA

Beata Joźwiak

STAROSTA

Jar. Zalewski

(Data, imię i nazwisko)

ZARZĄD POWIATU
W PULTUSKU
ul. Marii Skłodowskiej - Curie 11
06-100 Pultusk
Tel. 23 306 71 01

CZĘŚĆ D – Nie dotyczy

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka

Wdrażania Programów Unijnych

Główny Specjalista

19.06.18 Województwo Łódzkie - Łęczyński

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

Główny Specjalista

15.06.18 Marcin Zieliński

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)