

OR. 1710. 7. 2017

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

Warszawa, dnia 20 lutego 2018 r.

Informacja pokontrolna nr RPMA.10.03.01-14-7000/16-01
(nr projektu) (nr kontroli)

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Podstawa prawna kontroli

- 1.1. Art. 9 ust. 2 pkt. 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579),
- 1.2. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- 1.3. Rozdział 5 Podrozdział 5.2-Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta- Wytycznych Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020;
- 1.4. Wytyczne Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r.,
- 1.5. § 21 Umowy nr RPMA.10.03.01-14-7000/16-00 o dofinansowanie projektu zawartej w dniu 30.03.2017 r.
- 1.6. Upoważnienie Dyrektora Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych nr 7 (sygn. MJWPU.WKP-5.4251-7/18) z dnia 05.01.2018 r. do przeprowadzenia kontroli.

2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Lesław Kuczyński – Główny specjalista – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Marcin Sowidzki – Główny specjalista,

4. Termin kontroli: 10 - 12 stycznia 2018 r.

5. Rodzaj kontroli: kontrola w siedzibie beneficjenta – w trakcie realizacji projektu.

6. Tryb kontroli: doraźna.

7. Okres objęty kontrolą: nie dotyczy - kontrola doraźna zamówienia publicznego pn. „Dostawa sprzętu komputerowego”, udzielonego w trybie przetargu nieograniczonego,

– nr OR.272.14.2017 (ogłoszenie w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 611818-N-2017 z dnia 06.11.2017 r.)

8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta: Powiat Pułtusk, ul. Marii Skłodowskiej - Curie, 06-100 Pułtusk.

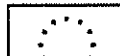
9. Miejsce kontroli: jw.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentowała:

- Pani Dorota Orłowska – Dyrektor Zespołu Szkół im. Bolesława Prusa w Pułtusku
- Pan Jan Zalewski – Starosta Pułtusk,
- Pani Beata Józwiak – Wicestarosta Pułtusk.

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pani Anna Kmiołek-Gizara (koordynator projektu);



• Pani Ewelina Piekarczyńska (p.o. Głównego księgowego).

- Pani Anna Makówka – Dyrektor Wydziału Rozwoju i Promocji,
- Pani Katarzyna Piotrowicz – Koordynator projektu,
- Pani Joanna Majewska – Specjalista ds. zamówień publicznych.

12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:

- ✓ Projekt pt. „Kreator Kariery – rozwój doradztwa edukacyjno-zawodowego w powiecie pułtuskim”;
- ✓ nr RPMA.10.03.01-14-7000/16;
- ✓ Oś Priorytetowa X Edukacja dla rozwoju regionu;
- ✓ Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży-10.3 Doskonalenie zawodowe;
- ✓ Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna 10.3.1 Doskonalenie zawodowe uczniów.

13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego):

- ✓ **Całkowita wartość projektu:** 613 650,00 zł, w tym
 - Płatność ze środków europejskich w kwocie 490 920,00 zł,
 - Wkład własny ze środków jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 78 040,00 zł.

14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: nie dotyczy - kontrola doraźna.

15. Zakres kontroli:

Wydział Wdrażania Projektów EFS 2 pismem z dnia 14.12.2017 r. (znak sprawy WWS-2.420-700016), zwrócił się do Wydziału Kontroli EFS z wnioskiem o przeprowadzenie kontroli postępowania o udzielenie zamówienia publicznego: nr 611818-N-2017 z dnia 06.11.2017 r., zrealizowanego w ramach projektu, w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych.

Podczas kontroli doraźnej weryfikacji poddano prawidłowość przeprowadzonego postępowania w oparciu o przepisy dotyczące przetargu nieograniczonego ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.), zapisy wniosku o dofinansowanie, zapisy umowy o dofinansowanie, zasadę realizacji działania, wymagania programu operacyjnego oraz zgodnie z zakresem kontroli określonym w Wytycznych Instytucji Zarządzającej dotyczących zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014–2020, stanowiących załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.

- Wniosek o dofinansowanie Projektu o numerze RPMA.10.03.01-14-7000/16, z planowanym okresem realizacji projektu od 01.05.2017 r. do 30.04.2019 r.

16. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów: Weryfikacji poddano 100% dokumentacji dotyczącej postępowania o numerze nr 611818-N-2017 z dnia 06.11.2017 r.

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego

Strona 2 z 5

Weryfikacji poddano prawidłowość przeprowadzonego postępowania o numerze nr 611818-N-2017 z dnia 06.11.2017 r., zrealizowanego w oparciu o ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r., Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 20157 r., poz. 2164 1579 z późn. zm.). Wartość udzielonego zamówienia wyniosła ~~30 952,17~~ 43 394,40 zł. Przedmiotem zamówienia była dostawa sprzętu komputerowego.

W celu określenia prawidłowości przeprowadzenia postępowania dokonano analizy:

- czy spełnione zostały przesłanki zastosowania trybu udzielenia zamówienia i ich spełnienie zostało właściwie udokumentowane,
- czy ustalenie wartości zamówienia było prawidłowe,
- czy beneficjent posiada kompletny protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- czy Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia jest kompletna, tj. zawiera wszystkie elementy zawarte w art. 36 ww. ustawy Pzp,
- czy ogłoszenia o postępowaniach przekazywane są do publikacji zgodnie z przepisami ustawy,
- czy opis przedmiotu zamówienia był zgodny z ustawą Pzp,
- czy warunki udziału w postępowaniu i opis sposobu ich spełnienia były zgodne z ustawą Pzp,
- czy nie doszło do naruszenia zasady, o której mowa w art. 7 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- czy umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ,
- czy zamówienie wykonano zgodnie z zapisami umowy o udzielenie zamówienia.

Postępowanie prowadzone było czterokrotnie. Trzykrotnie Zamawiający unieważniał wyniki postępowania.

1. Zamówienie nr OR.272.9.2017 (ogłoszenie w BZP nr 556962-N-2017 z dn. 26.07.2017 r.) - unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp – cena najkorzystniejszej oferty przekraczała kwotę jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.
2. Zamówienie nr OR.272.10.2017 (ogłoszenie w BZP nr 564205-N-2017 z dn. 04.08.2017 r.) - unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 7 w związku z art. 94 ust. 3 ustawy Pzp – wykonawca oferty wybranej uchylał się od podpisania umowy.
3. Zamówienie nr OR.272.13.2017 (ogłoszenie w BZP nr 603638-N-2017 z dn. 18.10.2017 r.) - unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy Pzp – cena najkorzystniejszej oferty przekraczała kwotę jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

Po analizie powyższych zagadnień potwierdzono prawidłowość przeprowadzenia postępowania.

W Wyniku przeprowadzonego postępowania wyłoniono Wykonawcę zamówienia: WEB-PROFIT Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie. Zawarto Umowę nr 140/2017 z dnia 04.12.2017 r., na kwotę 43 394,40 zł brutto. Wysokość wynagrodzenia należnego Wykonawcy wynosi 36 977,40 zł i jest odzwierciedleniem złożonej oferty. Z uwagi na fakt wystąpienia podatku odwróconego (część zamówienia dotyczyła dostawy

przenośnego sprzętu komputerowego), kwota podatku VAT w wysokości 6 417,00 zł, została uiszczona przez Zamawiającego bezpośrednio do właściwego urzędu skarbowego.

Potwierdzenie realizacji umowy stanowią: Protokół przekazania/odbioru końcowy z dnia 15.12.2017 r.; Faktura VAT nr 9/12/2017 z dn. 20.12.2017 r. na kwotę 9 077,40 zł.; Faktura VAT nr 10/12/2017 odwrotne obciążenie z dn. 20.12.2017 r. na kwotę 27 900,00 zł.

1.1. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w sposób zapewniający dostępność, poufności i bezpieczeństwo. Dokumentacja przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Beneficjent zapewnił prawidłową ścieżkę audytu dającą możliwość odtworzenia procesów na podstawie dokumentacji dostępnej w jednostce kontrolowanej w odniesieniu do wymogów Systemu realizacji RPO WM. Sposób dokumentowania procesów umożliwia prześledzenie drogi podejmowania decyzji w danym obszarze poprzez udokumentowanie poszczególnych obszarów realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie przebiegu danego procesu i jego ocenę.

1.2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych, Zespół kontrolujący stwierdził, że w ramach kontrolowanych obszarów wymienionych w części B Informacji pokontrolnej, projekt realizowany jest prawidłowo. Potwierdzono prawidłowość przeprowadzonego postępowania.

A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: nie stwierdzono

w tym nieprawidłowości w rozumieniu Wytocznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020: nie dotyczy.

B. Stwierdzone inne uchybienia: nie stwierdzono.

1. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

- 1) Oświadczenie dot. reprezentowania Beneficjenta podczas kontroli,
- 2) Kopia dokumentacji kontrolowanego postępowania (2a - protokół, 2b - umowa z wykonawcą)

2. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 20.02.2018 r.

Załącznik:

1. Lista sprawdzająca kontrolowanego postępowania (sporządzona w jednym egzemplarzu w aktach kontroli),

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

Akceptuję ostateczną Informację pokontrolną w częściach A i B nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami* stanowiącymi załączniki:

.....
.....

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

Strona 4 z 5

Pouczenie:

Na podstawie zapisów pkt 9.3 Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 z dnia 13 października 2015 r., stanowiących Załącznik do uchwały Nr 1334/85/15 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 13 października 2015 r.:

- 1) Zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2016 poz. 217 z późn. zm.) „do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń”.
- 2) Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje bądź nie podpisuje przesłaną ostateczną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona	Podpisy członków Zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu kontrolującego	
WICESTAROSTA Beata Jóźwiak	USPRAWIEDLIWIONA MEOBECNOŚĆ PRACOWNIKA Marcin Sowidzki	Gł. Specjalista
(data)	(imię i nazwisko)	(stanowisko)
STAROSTA Jan Zalewski	Główny Specjalista Lesław Kuczyński	Gł. Specjalista
(data)	20.02.2018 Lesław Kuczyński	(stanowisko)
(data)	(imię i nazwisko)	(stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

Nie dotyczy.

(data) (imię i nazwisko)

CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE – nie dotyczy (nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień wymagających wydania zaleceń).

Dyrektor
Wydziału Rozwoju i Promocji

mgr Anna Wilkowska

