



DPR-K.44.52.2022

EOD: 14853/03/2023

INFORMACJA POKONTROLNA NR: 52/P/1/22/I
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1.CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli	09.01.2023 r. – 23.03.2023 r.			
Numer Umowy	RPPM.04.01.00-22-0020/16-00; zmienionej aneksem RPPM.04.01.00-22-0020/16-01 z dnia 12.02.2020 r.; zmienionej aneksem RPPM.04.01.00-22-0020/16-02 z dnia 02.10.2020 r.; zmienionej aneksem RPPM.04.01.00-22-0020/16-03 z dnia 21.05.2021 r.; zmienionej aneksem RPPM.04.01.00-22-0020/16-04 z dnia 27.10.2021 r.; zmienionej aneksem RPPM.04.01.00-22-0020/16-05 z dnia 24.08.2022 r.			
Data podpisania umowy	09.11.2016 r.			
Nazwa Projektu	Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego.			
Beneficjent	Gmina Miasta Sopotu			
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Tadeusza Kościuszki 25/27, 81-704 Sopot			
Projekt partnerski	NIE	Nazwa partnera:	Adres	
		Nie dotyczy	Nie dotyczy	
Miejsce realizacji projektu	Sopot			
Rodzaj/typ kontroli	planowa, na zakończenie realizacji Projektu			
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem: DPR-K.44.52.2022, EOD: 67388/12/2022 z dnia 29.12.2022 r. oraz o terminie oględzin pismem: DPR-K.44.52.2022, EOD: 12722/03/2023 z dnia 07.03.2023 r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Jolanta Brzoza	Kierownik Zespołu Kontrolującego-Starszy Inspektor	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
2.	Jolanta Trześniak	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego

3.	Katarzyna Michalska	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
----	---------------------	--------------------	------------------	---

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	Jacek Karnowski	Prezydent Miasta Sopotu

1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	Michał Banacki	Naczelnik Wydziału Strategii Rozwoju Miasta
2.	Maciej Kochanowski	Główny Specjalista w Wydziale Strategii Rozwoju Miasta
3.	Justyna Tylec	Inspektor w Wydziale Finansowym
4.	Mariola Klein	Kierownik Referatu Księgowości Wydział Finansowy
5.	Joanna Kaźmierczak	Zastępca Dyrektora- Zespół Szkół Technicznych w Sopocie

1.4 Zakres kontroli

1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową¹

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność kończącą	30.11.2021 r.	30.11.2021 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:

- 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.04.01.00-22-0020/16;
- zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;
- 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.

5. archiwizacja Projektu.

2.1 Zakres kontroli

Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-001 do nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-010.

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

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie - załącznika nr 2 do Umowy nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-00 z 09.11.2016 r. ze zmianami, o dofinansowanie Projektu pn. „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego 2014-2020, Osi Priorytetowej 4. Kształcenie zawodowe, Działania 4.1 Infrastruktura ponadgimnazjalnych szkół zawodowych, w ramach Projektu zaplanowano wykonanie robót budowlanych w zakresie dostosowania i wyposażenia istniejących pomieszczeń w dwóch budynkach, należących do dwóch sopockich szkół, prowadzących kształcenie zawodowe: Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża oraz Zespole Szkół Handlowych, na potrzeby nowych pracowni dydaktycznych.

W ramach prac remontowo-budowlanych wykonano m.in.:

- w budynku Centrum Kształcenia Ustawicznego (CKU): remonty/przebudowę 5 pracowni, przebudowę sanitariatów z uwzględnieniem potrzeb osób z ograniczoną sprawnością ruchową, remont korytarza,
- w budynku Zespołu Szkół Handlowych (ZSH): generalny remont z przebudową i dostosowaniem całego budynku do prawidłowego funkcjonowania szkoły (m.in. pracownie, pomieszczenia administracyjne, pokój nauczycielski, gabinet pielęgniarstwa). Budynek również został dostosowany do potrzeb osób z ograniczoną sprawnością ruchową (ciągi komunikacyjne, toalety, zamontowano windę).

W ramach wyposażenia ww. szkół zakupiono urządzenia, oprogramowanie, pomoce dydaktyczne oraz meble, stanowiące stałe wyposażenie pracowni.

W budynku ZSH, nowej siedzibie zrealizowano:

- doposażenie 2 pracowni dla zawodów z branży ICT i elektronika,
- doposażenie 3 pracowni dla zawodów z branży Turystyka, sport i rekreacja,
- doposażenie 3 pracowni dla zawodów z branży Transport, logistyka i motoryzacja,
- utworzono 3 pracownie językowe.

W budynku CKU zrealizowano:

- doposażenie 4 pracowni dla zawodów z branży ICT i elektronika,

- doposażenie 1 pracowni dla zawodów z branży Turystyka, sport i rekreacja.

W ramach kontroli, stwierdzono, że realizowana inwestycja prowadzona była w oparciu o wymagane decyzje pozwoleń na budowę. Dokumentacja budowlana projektu w wymaganym zakresie, posiada uzgodnienia i jest zaopiniowana przez właściwe instytucje m.in. w zakresie ochrony środowiska, monitorowania obszarów Natura 2000, Konserwatora Zabytków Miasta Sopotu.

Wykonanie robót budowlanych polegających na modernizacji i przebudowie budynku Gimnazjum nr 2 na potrzeby Zespołu Szkół Handlowych na podstawie umowy 645/Fn/19 z dnia 12.07.2019 r. ze zmianami, zrealizował Zakład Usług Remontowo-Budowlanych „RODBUD” Robert Dykiel z Kielc. Roboty budowlane odebrano protokołem końcowym z dnia 02.03.2020 r. z usterkami, których ostateczne usunięcie potwierdzono protokołem odbioru usunięcia wad z dnia 07.04.2020 r.

Wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie i przebudowie części pomieszczeń w budynku Centrum Kształcenia Ustawicznego na podstawie umowy nr 175/Fn/2019 z dnia 07.02.2019 r. zrealizował Zakład Remontowo-Budowlany i Usługi Transportowe Mirosław Guzera z Kielc. Roboty budowlane odebrano protokołem końcowym z dnia 18.09.2019 r. bez uwag.

Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy robotach budowlanych – montażowych, powierzono na podstawie:

- umowy nr 710/Fn/19 z dnia 31.07.2019 r. Zakładowi Zabezpieczenia Technicznego RDL Roman Lewańczyk z Gdyni (nadzór inwestorski w branży elektrycznej),
- umowy nr 730/Fn/19 z dnia 07.08.2019 r. Biuru Realizacji SAN BUD Magdalena Rutkowska z Sopotu (nadzór inwestorski w branży sanitarnej),
- umowy nr 711/Fn/19 z dnia 31.07.2019 r. Inwestycjom Budowlanym „Markon” Mariusz Konieczka z Rokocina (nadzór inwestorski w branży budowlanej).

W ramach Projektu zakupiono sprzęt i wyposażenie dydaktyczne do obu obiektów:

1. Centrum Kształcenia Ustawicznego zakupiono m.in.: projektory FULL HD, switchy zarządzalne, pamięci USB 32 GB, pamięć ram 64 GB, dyski przenośne SSD, kamerę video, drukarki A4 sieciowe kolorowe, routery wifi, pakiety oprogramowania MS Office, komplety narzędzi sieciowych, patchpanele, komplety narzędzi do montażu i demontażu, karty sieciowe WIFI, elementy zastępcze (dyski twarde, pamięć ram, karty sieciowa, karty graficzne, bezprzewodowe karty sieciowe), tablety graficzne, urządzenia wielofunkcyjne, aparat fotograficzny, (obiektyw, statyw), biurka komputerowe, biurka z przystawką, stoliki pod drukarkę, krzesła laboratoryjne, szafa na pomoce dydaktyczne, testery okablowania sieciowego, jednostki centralne Pro B250 13-8100, jednostki centralne Pro B250 13-8300, jednostki centralne Pro B210 13-8300, jednostki centralne Pro B230 13-8300, monitory.

2. Zespół Szkół Handlowych zakupiono m.in. do:

- Pracowni urządzeń techniki komputerowej (17 stanowisk): komputery przeznaczone do konfigurowania testowania, demontażu, montażu, monitory, zestawy komputerowe z oprogramowaniem, czytniki kart podpisu elektronicznego (dysk twardy 1 TB), adaptory Bluetooth (pamięć RAM 8GB), karty graficzna PCIe, zestawy: klawiatura i mysz;
- Pracowni aplikacji internetowych (16 stanowisk): zestawy komputerowe, pakiety oprogramowania biurowego, dyski twarde 1 TB, karty graficzne PCI-E, karty sieciowe, pamięci RAM 8GB, Creative Cl.f.t.All EN Dev-1 licencja na 25

stanowisk, program Corel DRAW - 1 licencja, scanner, drukarka 3D, drukarka atramentowa tusz do drukarki, aparaty fotograficzne cyfrowe,

- Pracowni urządzeń techniki komputerowej: mierniki uniwersalne, urządzenie do detekcji, analizy stanów logicznych, drukarkę laserową czarno-białą, drukarkę laserową kolorową, drukarkę atramentową, drukarkę igłową, scanner,
- Pracowni zawodowych: kuchenka mikrofalowa, pomocnik kelnerski, wózek kelnerski, biurka dla nauczyciela, komputery stacjonarne (zestaw z urządzeniami zewnętrznymi), szafy, oprogramowanie (system rezerwacyjny) do obsługi turystycznej, lodówka z półką (zamrażarką), ekspres do kawy, piekarnik elektryczny do zabudowy, krzesła/fotele obrotowe dla uczniów, oprogramowanie office pro+dev SL, oprogramowanie office std DevSL, multimedialny słownik niemiecko-polski polsko-niemiecki PWN na pendrive, multimedialny słownik angielsko-polski polsko-angielski na pendrive, tablice szkolne, stoliki dla uczniów, rzutniki, zestawy komputerowe, głośniki, switchy, transceiver-y, ekrany projekcyjne, plansze edukacyjne- logistyka - 1 zestaw, kurs języka angielskiego, płyty indukcyjne „2 połowa”, rzutnik w auli, tablice korkowe, stoły do pracowni, krzesła/fotele obrotowe dla uczniów, krzesła dla nauczycieli,
- Pracowni językowej (3 pracownie): m.in. laptopy.

Wydatki zrealizowano na podstawie:

- umowy nr 698/Fn/2019 z dnia 10.08.2019 r. zawartej z Kombit Plus Sp. z o.o. s.k. z Poznania- dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Zespole Szkół Handlowych w Sopocie: jednostki centralne (a, b i c) oraz monitory do jednostek (a i c), elementy zastępcze do jednostek (b i c), oprogramowanie biurowe i specjalistyczne, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 586/Fn/2019 z dnia 25.06.2019 r. zawartej z KOMA NORD Sp. z o.o. z Gdyni -dostarczono sprzęt do pracowni zawodowych Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie w części III: drukarki sieciowe i urządzenia wielofunkcyjne, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 509/Fn/2019 z dnia 28.05.2019 r. zawartej z Part-AD Artur Dyrda z Makowa Podhalańskiego -dostarczono sprzęt do pracowni zawodowych Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie w części II: sprzęt pomiarowy, odebrany protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 681/Fn/2018 z dnia 21.09.2018 r. zawartej z Komputronik Biznes Sp. z o.o. z Poznania -dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w części 2 i 3 zamówienia: sprzęt sieciowy i tablety graficzne, odebrany protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 691/Fn/2018 z dnia 20.09.2018 r. zawartej z Komputronik Biznes Sp. z o.o. z Poznania -dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w części 1 zamówienia: jednostki centralne A, B i C oraz monitory i elementy zastępcze kompatybilne z jednostką B różniące się od elementów głównych jednostki B i oprogramowania biurowego, odebranych protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 682/Fn/2018 z dnia 21.09.2018 r. zawartej z Centrum Komputerowe „Planeta” Marcin Dejas z Tychów - dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w części 4 zamówienia: dostawa dysków przenośnych i pamięci USB, odebranych protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 704/Fn/2018 z dnia 10.09.2018 r. zawartej z Maxico Group Sp. z o.o. z Warszawy -dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w części 6 zamówienia: projektory multimedialne, odebrane protokołem odbioru bez uwag,

- umowy nr 657/Fn/2018 z dnia 14.09.2018 r. zawartej z Balta Sp. z o.o. z Gdańska -dostarczono wyposażenie do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w części 5 zamówienia: drukarki sieciowe i urządzenia wielofunkcyjne, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 591/Fn/18 z dnia 09.08.2018 r. zawartej z Biuro-Projekt Jacek Kopański z Gdańska -dostarczono do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego meble (biurka komputerowe, biurka z przystawką, stoliki pod drukarkę, krzesła, laboratoryjne, szafę na pomoce dydaktyczne), odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- zamówienia nr Oś.042.2.1.2018 z dnia 01.08.2018 r. zawartej z O.K! Serwis z Gdańska -dostarczono sprzęt fotograficzny do Centrum Kształcenia Ustawicznego, odebrany protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 911/Fn/20 z dnia 03.11.2020 r. zawartej z Mentor Sp. z o.o. sp. k. z Przecławia -dostarczono wyposażenie pracowni językowych oraz krzesła dla uczniów i nauczycieli do ZSH, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 938/Fn/20 z dnia 26.11.2020 r. zawartej z P.W.H. WIP Małgorzata Szczepanik- Grzywocz z Rybnika- dostarczono mobilny sprzęt elektroniczny - laptopy do ZSH, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 735/Fn/20 z dnia 06.08.2020 r. zawartej z CHEC-SPORT Anna Chęć z Rudy Śląskiej -dostarczono do ZSH pomoce dydaktyczne m.in. plansze edukacyjne-logistyka, system rezerwacyjny do obsługi turystycznej, kurs języka angielskiego, multimedialny słownik niemiecko -polski i polsko-niemiecki na pendrivie, multimedialny słownik angielsko-polski i polsko-angielski na pendrivie, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 732/Fn/20 z dnia 06.08.2020 r. zawartej z A.P.N. Promise S.A. z Warszawy -dostarczono do ZSH oprogramowanie biurowe (licencje NGVL Office Std Dev SL EDU, licencje NGVL Office Pro+Dev SL EDU), odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 733/Fn/20 z dnia 06.08.2020 r. zawartej z JT Mebel Sp. z o.o. z Kartuz -dostarczono do ZSH meble szkolne, tablice i ekrany projekcyjne (m.in. krzesła obrotowe, szafy, tablice szkolne- korkowe, biurka dla nauczyciela, stoły komputerowe, stoły do pracowni komputerowej, pomocnik kelnerski, wózek kelnerski, ekrany projekcyjne), odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 734/Fn/20 z dnia 06.08.2020 r. zawartej z Towarzystwo Handlowe Alplast Sp. z o.o. Sp. k. z Niekanina - dostarczono do ZSH komputery, urządzenia dodatkowe i rzutniki, odebrane protokołem odbioru bez uwag,
- umowy nr 736/Fn/20 z dnia 06.08.2020 r. zawartej z Chef's Place Kosterka i Wspólnicy S.C. z Częstochowy - dostarczono do ZSH sprzęt elektryczny (m.in. ekspres do kawy, kuchenkę mikrofalową, lodówkę, piekarnik elektryczny, płyty indukcyjne - 2 polowe), odebrane protokołem odbioru bez uwag.

W Projekcie przewidziano poniesienie wydatków przypisanych do kategorii instrument elastyczności, obejmujące: realizację modułu kształcenia ustawicznego w formie Kursów Umiejętności Zawodowych (KUZ) - 6 edycji, w wybranych branżach kluczowych:

- Turystyka, sport i rekreacja (Obsługa programu „Płatnik” – 3 edycje),
- ICT i elektronika (Projektowanie graficzne dla stron internetowych – 3 edycje).

W ramach potwierdzenia realizacji zadania przedstawiono zdjęcia ze szkoleń, listy obecności, plakaty z informacją o szkoleniu oraz zamieszczono informację o zapisach na kurs umiejętności zawodowych zamieszczony na stronie www.ckusopot.pl (wydatek niekwalifikowalny).

W Projekcie przewidziano poniesienie wydatków w zakresie promocji, obejmujące:

- wykonanie i montaż dwóch tablic informacyjnych oraz 12 tablic i tabliczek pamiątkowych wraz z montażem w miejscu wskazanym przez Zamawiającego w obydwu budynkach szkół i bezpośrednio przy wejściach do modernizowanych/ doposażonych sal szkoleniowych -zamówienie zrealizowała KAMAR Katarzyna Latour z siedzibą w Sopocie, na podstawie zlecenia nr 1/2019/SR-EFS z dnia 15.07.2019 r., odebrane protokołem odbioru bez uwag.

- przeprowadzenie kampanii informacyjnych (ulotki, plakaty) - promujących projekt, a jednocześnie służących rekrutacji uczestników KUZ realizowanych w ramach instrumentu elastyczności, w łącznej liczbie 3 (począwszy od IV kwartał 2019 r.). (wydatek niekwalifikowalny).

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem a zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

Realizację wskaźników produktu i rezultatu, prezentuje poniższa tabela.

Wskaźniki produktu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji Projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta na zakończenie realizacji	tak	nie	
Liczba wspartych obiektów infrastruktury kształcenia zawodowego	szt.	2	2	X	---	Protokoły odbioru końcowego
Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej	osoby	336	800	X	---	Zgodnie z oświadczeniem z dnia 21.03.2023 r.

Wskaźniki rezultatu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji Projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	Osiągnięta na zakończenie realizacji	tak	nie	
Liczba studentów korzystających ze	osoby/rok	381	695		---	Zgodnie z oświadczeniem z dnia 21.03.2023 r.

wspartych obiektów infrastruktury jednostek kształcenia zawodowego				X		
---	--	--	--	---	--	--

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.

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane.

Wartość zamówienia: 248 600,36 PLN.

Przedmiot zamówienia: wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie i przebudowie pomieszczeń w budynku centrum kształcenia ustawicznego położonym przy ul. Kościuszki 22-24 w Sopocie.

Data wszczęcia postępowania: ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22.11.2018 r. pod numerem 642920-N-2018.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Zakład Remontowo - Budowlany i Usługi Transportowe Mirosław Guzera, ul. Skibowa 22a, 25-147 Kielce

Umowa nr 175/Fn/2019 z dnia 07.02.2019 r.

Wartość umowy: 405 900,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność.

Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 10.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018 EOD: 67971/09/2020, w piśmie z dnia 17.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 91647/09/2020, w piśmie z dnia 01.10.2020 r., o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 95183/10/2020, w piśmie z dnia 15.10.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 76488/10/2020 .

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.

Rodzaj zamówienia: roboty budowlane.

Wartość zamówienia: 2 273 000,00 PLN, w tym wartość przewidywanych zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp 790 000,00 PLN.

Przedmiot zamówienia: wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie i przebudowie budynku Gimnazjum nr 2 położonego przy ul. Wejherowskiej 1 na potrzeby Zespołu Szkół Handlowych.

Data wszczęcia postępowania: ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.05.2019 r. pod numerem 539983-N-2019.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Zakład Usług Remontowo-Budowlanych "RODBUD" Robert Dykiel, ul. Końcowa 6, 25-706 Kielce

Umowa nr 645/Fn/19 z dnia 12.07.2019 r., aneks nr 1 z 29.11.2019 r., aneks nr 2 z 24.02.2020 r., aneks nr 3 z 07.12.2020 r.

Pierwotna wartość umowy: 2 091 000,00 PLN.

Wartość umowy po zmianach wprowadzonych aneksami: 2 250 371,71 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 11.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 68496/09/2020, w piśmie z dnia 28.09.2020 o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 93960/09/2020, w piśmie z dnia 01.10.2020 r., o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 95168/10/2020, w piśmie z dnia 15.10.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 76513/10/2020, w piśmie z dnia 13.01.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 1727/01/2021, w piśmie z dnia 13.01.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 1755/01/2021.

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących korektą finansową.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego.

Tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki udzielone na podstawie art. 67 ust. 1 pkt. 4 ustawy Pzp.

Przedmiot zamówienia: dostawa wyposażenia do pracowni zawodowych w Centrum Kształcenia Ustawicznego w ramach projektu „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako element w regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego” - zadanie nr 1 - jednostki centralne a, b i c oraz monitory i elementy zastępcze kompatybilne z jednostką b różniącą się od elementów głównych jednostki b i oprogramowanie biurowe.

Data wszczęcia postępowania: 07.08.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Komputronik Biznes Sp. z o.o., ul. Wołczyńska 37, 60-003 Poznań.

Umowa nr 691/Fn/2018 zawarta w dniu 20.09.2018 r.

Wartość umowy: 271 946,86 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 09.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 67849/09/2020.

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 poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy Pzp.

Przedmiot zamówienia: dostawa wyposażenia do pracowni zawodowych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sopocie w ramach projektu „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego” z podziałem na zadania – 6 zadań.

Data wszczęcia postępowania: 08.08.2018 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 599137-N-2018 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Zadanie 2 i 3: Komputronik Biznes Sp. z o.o., ul. Wołczyńska 37, 60-0003 Poznań.

Umowa nr 681/Fn/2018 zawarta w dniu 21.09.2018 r.

Wartość kontraktu: zadanie 2- 15 732,60 PLN, zadanie 3- 15 005,39 PLN.

Zadanie 4: Centrum Komputerowe PLANETA Marcin Dejas , ul. Piwna 32, 43-100 Tychy.

Umowa nr 682/Fn/2018 zawarta w dniu 21.09.2018 r.

Wartość kontraktu: 1 987,68 PLN.

Zadanie 5: Bałta Sp. z o.o., Sp. komandytowa, ul. Słowackiego 37 k, 80-257 Gdańsk.

Umowa nr 657/Fn/2018 zawarta w dniu 14.09.2018 r.

Wartość kontraktu: 5 126,88 PLN.

Zadanie 6: Maxico Group Sp. z o.o., ul. Przewoźników 11, 03-691 Warszawa.

Umowa nr 704/Fn/2018 zawarta w dniu 10.09.2018 r.

Wartość kontraktu: 6 780,00 PLN.

Zadanie 1 – zostało unieważnione

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 09.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 67656/09/2020.

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej dla zadań 2, 4, 5 i 6. W zakresie zamówienia publicznego dla zadania 3 stwierdzono naruszenie skutkujące korektą finansową w wysokości 5%.

5. Postępowanie publiczne.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy Pzp.

Przedmiot zamówienia: dostawa wyposażenia do pracowni zawodowych Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie w ramach projektu „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego” z podziałem na 3 części.

Data wszczęcia postępowania: 01.04.2019 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 522367-N-2019 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Zadanie 2: Part –AD Artur Dyrda , Grzechynia 635, 34-220 Maków Podhalański.

Umowa nr 509/Fn/2019 zawarta w dniu 28.05.2019 r.

Wartość umowy: 2 095,37 PLN.

Zadanie 1 i 3 – zostały unieważnione.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 10.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 68144/09/2020.

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

6. Postępowanie publiczne.

Tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki udzielone na podstawie art. 67 ust. 1 pkt. 4 ustawy Pzp.

Przedmiot zamówienia: dostawa wyposażenia do pracowni zawodowych Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie w ramach projektu „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako element w regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego” – część III – drukarki sieciowe i urządzenia wielofunkcyjne.

Data wszczęcia postępowania: 29.05.2019 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

KOMA NORD Sp. z o.o., ul. Łużycka 2, 81-537 Gdynia.

Umowa nr 586/Fn/2019 zawarta w dniu 25.06.2019 r.

Wartość umowy: 17 627,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 11.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 68144/09/2020.

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

7. Postępowanie publiczne.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust 8 ustawy Pzp.

Przedmiot zamówienia: dostawa wyposażenia do pracowni zawodowych zespołu szkół handlowych w Sopocie w ramach projektu „remont, modernizacja i wyposażenie centrum kształcenia ustawicznego im. bohaterów wybrzeża w Sopocie oraz zespołu szkół handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego”- jednostki centralne a, b i c oraz monitory do jednostek a i c, elementy zastępcze do jednostek b i c, oprogramowanie biurowe i specjalistyczne.

Data wszczęcia postępowania: 03.06.2019 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 555762-N-2019 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

KOMBIT PLUS Sp. z o.o. Sp. k., ul. Migdałowa 60, 61-612 Poznań.

Umowa nr 698/Fn/2019 zawarta dnia 10.08.2019 r.

Wartość umowy: 165 202,07 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność.

Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 14.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 68751/09/2020,

w piśmie z dnia 28.09.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 93940/09/2020, w piśmie z dnia 01.10.2020 r.

o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 95181/10/2020, w piśmie z dnia 15.10.2020 r. o sygnaturze DPR-K.433.53.2018, EOD: 76591/10/2020.

W przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 5%.

W trakcie przedmiotowej kontroli zweryfikowano poprawność udzielenia następujących zamówień publicznych :

1. Postępowanie publiczne.

Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności.

Przedmiot zamówienia: zakup i dostawa mebli szkolnych, tablic, ekranów projekcyjnych.

Szacunkowa wartość zamówienia: łączna wartość 106 031,03 PLN, w tym wartość przedmiotowego zamówienia 31 340,00 PLN.

Data wszczęcia postępowania: 23.07.2020 r., ogłoszenie w Bazie konkurencyjności – brak.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

JT Meble Sp. z o.o., ul. Gdańska 45, 83-300 Kartuzy.

Umowa nr 733/Fn/20 zawarta w dniu 06.08.2020 r.

Wartość umowy: 38 548,20 PLN.

W wyniku weryfikacji przekazanych dokumentów stwierdzono następujące naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej:

- zaniechanie publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności

Zgodnie z informacjami zawartymi w zestawieniu umów dla Projektu nr RPPM.04.01.00-22-0020/16 ze zm. Zespół Szkół Handlowych w 2020 r. udzielił dwóch zamówień, których przedmiotem były dostawy mebli:

- umowa nr 733/FN/20 z dnia 06.08.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 37 282,11 PLN),

- umowa nr 911/Fn/20 z 03.11.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 68 748,92 PLN).

Z uwagi na tożsamość przedmiotową, czasową i podmiotową wartość szacunkowa ww. zamówień podlega zsumowaniu i wynosi 106 031,03 PLN. Zgodnie z pkt. 6.5 ppkt. 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w przypadku udzielania zamówień w częściach wartość zamówienia ustala się jako łączną wartość poszczególnych jego części. Udzielenie zamówień, których wartość szacunkowa przekracza 50 000,00 PLN następuje zgodnie z zasadą konkurencyjności (pkt. 6.5.2 Wytycznych). W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy upublicznić zapytanie ofertowe w Bazie konkurencyjności. Zamawiający zaniechał publikacji niniejszego zapytania ofertowego w Bazie konkurencyjności, jednocześnie publikując jego treść na stronie www.bip.sopot.pl.

Nieopublikowanie zapytania ofertowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, przy jednoczesną publikacją za pomocą innych środków, skutkuje korektą finansową w wysokości 25%.

2. Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności.

Przedmiot zamówienia: zakup i dostawa pracowni językowych oraz krzeseł dla uczniów i nauczycieli.

Szacunkowa wartość zamówienia: łączna wartość 106 031,03 PLN, w tym wartość przedmiotowego zamówienia 68 748,92 PLN.

Data wszczęcia postępowania: 26.10.2020 r., ogłoszenie w Bazie konkurencyjności – brak.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Mentor Sp. z o.o. Sp. k. Będargowo 29a, 72-005 Przecław.

Umowa nr 911/Fn/20 zawarta w dniu 30.11.2020 r.

Wartość umowa: 73 766,87 PLN.

W wyniku weryfikacji przekazanych dokumentów stwierdzono następujące naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej:

- zaniechanie publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności.

Zgodnie z informacjami zawartymi w zestawieniu umów dla Projektu nr RPPM.04.01.00-22-0020/16 ze zm. Zespół Szkół Handlowych w 2020 r. udzielił dwóch zamówień, których przedmiotem były dostawy mebli:

- umowa nr 733/FN/20 z dnia 06.08.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 37 282,11 PLN),

- umowa nr 911/Fn/20 z 03.11.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 68 748,92 PLN).

Z uwagi na tożsamość przedmiotową, czasową i podmiotową wartość szacunkowa ww. zamówień podlega zsumowaniu i wynosi 106 031,03 PLN. Zgodnie z pkt. 6.5 ppkt. 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w przypadku udzielania zamówień w częściach wartość zamówienia ustala się jako łączną wartość

poszczególnych jego części. Udzielenie zamówień, których wartość szacunkowa przekracza 50 000,00 PLN następuje zgodnie z zasadą konkurencyjności (pkt. 6.5.2 Wytycznych). W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy upublicznić zapytanie ofertowe w Bazie konkurencyjności. Zamawiający zaniechał publikacji niniejszego zapytania ofertowego w Bazie konkurencyjności, jednocześnie publikując jego treść na stronie www.bip.sopot.pl. Nieopublikowanie zapytania ofertowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, przy jednoczesną publikacją za pomocą innych środków, skutkuje korektą finansową w wysokości 25%.

3. Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności.

Przedmiot zamówienia: zakup i dostawa komputerów, urządzeń dodatkowych, rzutników

Szacunkowa wartość zamówienia: łączna wartość 82 210,81 PLN, w tym wartość przedmiotowego zamówienia 73 471,54 PLN.

Data wszczęcia postępowania: 23.07.2020 r., ogłoszenie w Bazie konkurencyjności – brak.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Towarzystwo Handlowe ALPLAST Sp. z o.o. Sp. k. ul. Śliwkowa 1, 78-100 Niekanin.

Umowa nr 734/Fn/20 zawarta w dniu 06.08.2020 r.

Wartość umowa: 72 360,99 PLN.

W wyniku weryfikacji przekazanych dokumentów stwierdzono następujące naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej:

- zaniechanie publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności.

Zgodnie z informacjami zawartymi w zestawieniu umów dla Projektu nr RPPM.04.01.00-22-0020/16 ze zm. Zespół Szkół Handlowych w 2020 r. udzielił dwóch zamówień, których przedmiotem były dostawy komputerów:

- umowa nr 938/FN/20 z dnia 26.11.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 8 739,27 PLN),

- umowa nr 734/Fn/20 z 06.08.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 73 471,54 PLN).

Z uwagi na tożsamość przedmiotową, czasową i podmiotową wartość szacunkowa ww. zamówień podlega zsumowaniu i wynosi 82 210,81 PLN. Zgodnie z pkt. 6.5 ppkt. 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w przypadku udzielania zamówień w częściach wartość zamówienia ustala się jako łączną wartość poszczególnych jego części. Udzielenie zamówień, których wartość szacunkowa przekracza 50 000,00 PLN następuje zgodnie z zasadą konkurencyjności (pkt. 6.5.2 Wytycznych). W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy upublicznić zapytanie ofertowe w Bazie konkurencyjności. Zamawiający zaniechał publikacji niniejszego zapytania ofertowego w Bazie konkurencyjności, jednocześnie publikując jego treść na stronie www.bip.sopot.pl. Nieopublikowanie zapytania ofertowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, przy jednoczesną publikacją za pomocą innych środków, skutkuje korektą finansową w wysokości 25%.

4. Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności.

Przedmiot zamówienia: zakup i dostawa mobilnego sprzętu elektronicznego – laptopów.

Szacunkowa wartość zamówienia: łączna wartość 82 210,81 PLN, w tym wartość przedmiotowego zamówienia 8 739,27 PLN.

Data wszczęcia postępowania: 12.11.2020 r., ogłoszenie w Bazie konkurencyjności – brak.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

P.W.H. WIP Małgorzata Szczepanik-Grzywocz, 44-200 Rybnik, ul. Reymonta 23.

Umowa nr 938/Fn/20 zawarta w dniu 26.11.2020 r.

Wartość umowa: 10 455,00 PLN.

W wyniku weryfikacji przekazanych dokumentów stwierdzono następujące naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej:

- zaniechanie publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności.

Zgodnie z informacjami zawartymi w zestawieniu umów dla Projektu nr RPPM.04.01.00-22-0020/16 ze zm. Zespół Szkół Handlowych w 2020 r. udzielił dwóch zamówień, których przedmiotem były dostawy komputerów:

- umowa nr 938/FN/20 z dnia 26.11.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 8 739,27 PLN),

- umowa nr 734/Fn/20 z 06.08.2020 r. (szacunkowa wartość zamówienia 73 471,54 PLN).

Z uwagi na tożsamość przedmiotową, czasową i podmiotową wartość szacunkowa ww. zamówień podlega zsumowaniu i wynosi 82 210,81 PLN. Zgodnie z pkt. 6.5 ppkt. 10 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w przypadku udzielania zamówień w częściach wartość zamówienia ustala się jako łączną wartość poszczególnych jego części. Udzielenie zamówień, których wartość szacunkowa przekracza 50 000,00 PLN następuje zgodnie z zasadą konkurencyjności (pkt. 6.5.2 Wytycznych). W celu spełnienia zasady konkurencyjności należy upublicznić zapytanie ofertowe w Bazie konkurencyjności. Zamawiający zaniechał publikacji niniejszego zapytania ofertowego w Bazie konkurencyjności, jednocześnie publikując jego treść na stronie www.bip.sopot.pl.

Nieopublikowanie zapytania ofertowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, przy jednoczesną publikacją za pomocą innych środków, skutkuje korektą finansową w wysokości 25%.

3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż w ramach promocji i informacji o Projekcie Beneficjent wykonał działania:

- zamieszczono informacje o inwestycji na stronie Internetowej Beneficjenta;
- zainstalowano tablice informacyjno-pamiątkowe w miejscach realizacji Projektu;
- na materiałach informacyjnych i promocyjnych związanych z projektem umieszczono wymagane logotypy: logo Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Programu Regionalnego, działania te zastosowano w odniesieniu do korespondencji związanej z realizacją projektu, umów z wykonawcami, dokumentacji przetargowej, ogłoszeń dotyczących wyboru wykonawcy.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. oraz Wytycznych w zakresie informacji i promocji

projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – Załącznik nr 11 do Zasad wdrażania RPO WP 2014- 2020.

Stwierdzono, iż Projekt został zrealizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

Sposób archiwizacji dokumentacji Projektu został wskazany w oświadczeniu Gminy Miasta Sopot z dnia 18.01.2023 r.

3.2 Zakres finansowy

Zgodnie z Umową nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-00 z dnia 09.11.2016 r. Instytucja Zarządzająca udzieliła Gminie Miasta Sopotu dofinansowania na realizację niniejszego Projektu, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 2 045 754,22 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 2 045 754,22 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 1 738 891,09 PLN i stanowiącą nie więcej niż 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na dzień 30.06.2020 r.

Aneksem nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-01 z dnia 12.02.2020 r. zwiększono całkowity koszt realizacji Projektu do kwoty 3 245 686,27 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu do kwoty 3 245 686,27 PLN. Dofinansowanie z budżetu środków europejskich pozostało bez zmian i stanowi obecnie nie więcej niż 53,58% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Zmieniono termin zakończenia realizacji Projektu na dzień 30.06.2021 r. oraz dodano jednostkę realizującą projekt tj. Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie.

Aneksem nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-02 z dnia 02.10.2020 r. zwiększono całkowity koszt realizacji Projektu do kwoty 3 560 036,71 PLN. Zmniejszono całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu do kwoty 2 991 718,25 PLN. Dofinansowanie z budżetu środków europejskich pozostało bez zmian i stanowi obecnie nie więcej niż 58,12% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Termin zakończenia realizacji pozostał bez zmian.

Aneksem nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-03 z dnia 21.05.2021 r. zmieniono termin zakończenia realizacji Projektu na dzień 31.10.2021 r. Całkowity koszt realizacji Projektu, całkowite wydatki kwalifikowalne Projekt oraz dofinansowanie z budżetu środków europejskich pozostały bez zmian.

Aneksem nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-04 z dnia 27.10.2021 r. zwiększono całkowity koszt realizacji Projektu do kwoty 3 709 176,31 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu do kwoty 3 063 925,62 PLN. Dofinansowanie z budżetu środków europejskich pozostało bez zmian i stanowi obecnie nie więcej niż 56,75% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Termin zakończenia realizacji pozostał bez zmian.

Aneksem nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-05 z dnia 24.08.2022 r. zwiększono dofinansowanie z budżetu środków europejskich do kwoty nieprzekraczającej 2 100 917,09 PLN, która stanowi nie więcej niż 68,57% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Całkowity koszt realizacji Projektu, całkowite wydatki kwalifikowalne oraz termin zakończenia realizacji pozostały bez zmian.

Czynności kontrolne obejmowały wnioski o płatność od numeru RPPM.04.01.00-22-0020/16-001 do numeru RPPM.04.01.00-22-0020/16-010. Przedstawiona do kontroli dokumentacja obejmowała 40 dokumentów księgowych, w tym kwota wydatków uznanych jako kwalifikowalne po kontroli wynosi 2 856 503,09 PLN oraz dofinansowanie z EFRR

– 1 958 688,60 PLN. Wydatki uznane przez Beneficjenta jako niekwalifikowalne i zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.

Kontrolujący stwierdzili, że:

- Podatek VAT wykazany we wnioskach o płatność nie został zaliczony do wydatków kwalifikowalnych projektu;
- Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu.

Zgodnie z polityką rachunkowości jednostki dla Projektu prowadzony jest plan kont z osobną, odpowiadającą jednemu ściśle określonego projektowi numeracją tj. 74.

Koszty inwestycyjne związane z realizowanym Projektem zaewidencjonowane zostały na wydzielonym na potrzeby Projektu koncie „080-74 Środki trwałe w budowie- modernizacja CKU i ZSH- inwestycje ” a następnie przeksięgowane na konto „800 fundusz jednostki”. Po przyjęciu środków trwałych przeksięgowane zostały na konto „011-03 Środki trwałe”.

Koszty bieżące („Wyposażenie, zakup urządzeń”) związane z realizowanym Projektem zaewidencjonowane zostały na wydzielonym na potrzeby Projektu koncie zespoły „4” z podziałem na paragrafy i źródła finansowania a następnie po przyjęciu do ewidencji środków trwałych przekazane dokumentami PT do CKU i ZSH.

Zaewidencjonowane przez Beneficjenta kwoty wynikające z podziału na źródła finansowania są inne niż wykazane we wnioskach o płatność.

Wydatki dotyczące projektu Beneficjent zaewidencjonował na wydzielonym na potrzeby Projektu koncie „130-74 Rach.bież.jedn.-Modernizacja ZSH CKU” z podziałem na paragrafy i źródła finansowania. Zaewidencjonowane przez Beneficjenta kwoty wynikające z podziału na źródła finansowania są inne niż wykazane we wnioskach o płatność.

Faktura nr 00125/2019 z dnia 19.07.2019 r. na kwotę 615,00 PLN (500,00 PLN netto) ujęta w kategorii wydatków „Promocja projektu” została zaksięgowana jako wydatki inwestycyjne a zgodnie z harmonogramem wydatków powinny to być wydatki bieżące.

Wydatki ujęte w kategorii „Wyposażenie, zakup urządzeń” w wysokości 778 482,03 PLN (netto 704 710,08 PLN) zgodnie z harmonogramem stanowią wydatek inwestycyjny natomiast zostały zaksięgowane jako wydatki bieżące.

- Beneficjent wystawił 3 dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego” dotyczące robót budowlano-montażowych na łączną kwotę 3 216 709,36 PLN (z tego 2 697 934,66 PLN stanowią wydatki ujęte w Projekcie) oraz 3 dokumenty PT „Protokół Przekazania-Przyjęcia Środka Trwałego” na te same kwoty, na rzecz Zespołu Szkół Handlowych oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego. Wykaz tych dokumentów stanowi Załącznik nr 1 do dokumentacji z kontroli.
- Beneficjent wystawił 19 dokumentów OT „Przyjęcie środka trwałego” dotyczących wyposażenia na łączną kwotę 778 482,03 PLN oraz 19 dokumentów PT „Protokół Przekazania-Przyjęcia Środka Trwałego” na te same kwoty, na rzecz Zespołu Szkół Handlowych oraz Centrum Kształcenia Ustawicznego. Wykaz tych dokumentów stanowi Załącznik nr 2 do dokumentacji z kontroli.
- Na etapie kontroli za niekwalifikowalne uznano wydatki z faktury nr 20/2019 z dnia 17.12.2019 r. w wysokości 235,10 PLN ujęte we wniosku o płatność nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-004 za okres od 27.03.2020 r. do 25.06.2020 r. w związku z błędną kwotą podatku Vat na dokumencie a tym samym błędną kwotą netto, która jest kwalifikowalna w Projekcie. Na fakturze przy kwocie netto 5 402,08 PLN wskazano podatek Vat 23% w wysokości 953,31 PLN zamiast 1 242,48 PLN.

Wartość brutto faktury jest prawidłowa. Zgodnie z § 6 pkt 3 umowy nr 730/Fn/19 płatności za wykonanie usługi nadzoru inwestorskiego branży sanitarnej będą realizowane w transzach proporcjonalnie do zaawansowania realizacji inwestycji określonego w raporcie z postępu prac. W protokole nr 2 z 09.12.2019 r. poziom zaawansowania wynosi 43,42%, co przy kwocie brutto umowy 14 637,00 PLN daje kwotę 6 355,39 PLN.

Należy więc wyliczyć właściwą wartość podatku Vat od kwoty brutto tj.:

$$6\,355,39 \times 23/123 = 1\,188,41$$

$$1\,188,41 - 953,31 \text{ (kwota VAT na fakturze)} = 235,10$$

Prawidłowa wartość kwoty netto wynosi:

$$6\,355,39 - 1\,188,41 = 5\,166,98$$

$$5\,166,98 - 5\,402,08 \text{ (kwota netto na fakturze)} = 235,10$$

- Zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej w związku z zaniechaniem publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności na etapie kontroli nakłada się korektę finansową w wysokości 25% w łącznej kwocie 41 783,52 PLN na wydatki ujęte we wniosku o płatność nr RPPM.04.01.00-22-0005/16-010 za okres od 16.09.2021 r. do 31.10.2021 r. na umowy nr:

- 911/FN/20 z dnia 03.11.2020 r. w wysokości 14 993,27 PLN (faktura nr F/20/12/0099),
- 938/FN/20 z dnia 26.11.2020 r. w wysokości 2 125,00 PLN (faktura nr 100/79),
- 733/FN/20 z dnia 06.08.2020 r. w wysokości 7 835,00 PLN (faktura nr F20/08/0001),
- 734/FN/20 z dnia 06.08.2020 r. w wysokości 16 830,25 PLN (faktura nr 607/08/2020).

Łączna kwota wydatków uznanych podczas kontroli za niekwalifikowalne w Projekcie wynosi 42 018,62 PLN, w tym zgłoszona do refundacji we wniosku o płatność:

RPPM.04.01.00-22-0020/16-004 w wysokości 235,10 PLN,

RPPM.04.01.00-22-0020/16-010 w wysokości 41 783,52 PLN.

		Wartości z umowy/aneksu	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu		3 709 176,31 PLN	3 476 416,69 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych		3 063 925,62 PLN	2 856 503,09 PLN
Dofinansowanie z Funduszu*	68,57 %	2 100 917,09 PLN	1 958 688,60 PLN
Wkład własny Beneficjenta	31,43 %	963 008,53 PLN	897 814,49 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych		645 250,69 PLN	619 913,60 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli		----	42 018,62 PLN

*dofinansowanie liczone jest od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z Aneksu do umowy nr RPPM.04.01.00-22-0020/16-05 z dnia 24.08.2022 r. i nie może być większe od podanej kwoty.

Podpisanie przez Beneficjenta Informacji Pokontrolnej oznacza zgodę² na pomniejszenie refundacji wniosku o płatność końcową o kwoty wynikające ze stwierdzonych naruszeń na odpowiednie wydatki z poszczególnych wniosków o płatność wraz z uwzględnieniem odsetek jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z zapisami art. 207 ustawy o finansach publicznych.

² Beneficjent przy podpisie może zastrzec, iż nie wyraża zgody na pomniejszenie refundacji wniosku o płatność, poprzez zapis „nie wyrażam zgody na potrącenie”

4. ZALECENIA POKONTROLNE
Brak
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.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 Urzędu Miasta Sopotu, wpisu dokonano dnia 10.03.2023 r. pod numerem 1/2023. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT

PREZYDENT MIASTA

dr inż. Jacek Karnowski

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego⁴
(miejsce i data)

SKARBNIK MIASTA
Mirosław Gośliński

KIEROWNIK REFERATU

Katarzyna Rabczyńska
Pieczęć i podpis Kierownika
Referatu Kontroli (DPR)

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Jolanta Brzoza
2. Piotr Trześniński
3. Katarzyna Pięchocińska

Gdańsk, dnia 27.03.2023 r.

Z-ca DYREKTORA
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Z-cy Dyrektora DPR

³ Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych