

**INFORMACJA POKONTROLNA NR RPDS.10.02.01-02-0060/18-001**

**1. Podstawa prawna kontroli:**

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku 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 347 z 20.12.2013, s.320, z późn. zm.).
2. Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD 2014-2020), zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI2014PL16M2OP001 z dnia 18.12.2014 roku oraz przyjęty Uchwałą Nr 41/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 21.01.2015 roku w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (z późn. zm.).
3. Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818).
4. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843).
5. Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (tj. Dz. U. z 2018 roku poz. 971, z późn. zm.).
6. Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 22 sierpnia 2019 roku z późn. zm., których stosowanie zostało częściowo zawieszone informacją Minister Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 19 maja 2020 r.
7. Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 17 września 2019 roku, których stosowanie zostało częściowo zawieszone informacją Minister Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 24 kwietnia 2020 r.
8. Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz zgłaszania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 3 grudnia 2018 roku.
9. Uchwała Nr 2085/VI/20 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 12 maja 2020 roku w sprawie przyjęcia Roczego planu kontroli Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 na rok obrachunkowy 1 lipca 2020 - 30 czerwca 2021.
10. Umowa nr RPDS.10.02.01-02-0060/18-00 z dnia 26 października 2018 roku o dofinansowanie projektu pn. *Zdobywamy wiedzę, nabywamy kompetencję* w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020.

**2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:**

Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego – Departament Funduszy Europejskich.

**3. Osoby uczestniczące w kontroli ze strony Jednostki Kontrolującej:**

W skład Zespołu Kontrolującego weszli następujący pracownicy Departamentu Funduszy Europejskich:

- Katarzyna Tycner – Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Agnieszka Kinast - Purat – Członek Zespołu Kontrolującego.

**4. Termin kontroli:**

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 18 do 19 marca 2021 roku.

**5. Rodzaj kontroli projektu:**

Kontrola na dokumentach przeprowadzona w trakcie realizacji projektu.

**6. Nazwa Jednostki Kontrolowanej:**

Beneficjent: Gmina Platerówka.

Zamawiający: Szkoła Podstawowa im. Emilii Plater w Platerówce.

**7. Adres Jednostki Kontrolowanej:**

59-816 Platerówka, Platerówka 20.

59-816 Platerówka, Platerówka 213.

**8. Nazwa i numer kontrolowanego projektu:**

Tytuł: *Zdobywamy wiedzę, nabywamy kompetencję.*

Numer projektu: RPDS.10.02.01-02-0060/18.

**9. Numer umowy:**

RPDS.10.02.01-02-0060/18-00.

**10. Wydatki kwalifikowalne:**

686 067,75 zł.

**11. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:**

485 318,69 zł.

**12. Zakres kontroli:**

Kontrola ex-post w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych.

**13. Informacje nt. sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz dobór próby skontrolowanych dokumentów:**

Skontrolowano całość dokumentacji, dotyczącej postępowania o udzielenie zamówienia przeprowadzonego z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego o numerze SP.271.1.2020 na *Dostawę sprzętu multimedialnego i komputerowego w ramach projektu pt. Zdobywamy wiedzę, nabywamy kompetencję realizowanego w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach środków EFS.*

**14. Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego:****14.1. Poprawność udzielania zamówień publicznych, tj. prawidłowość stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych oraz przepisów prawa wspólnotowego.**

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją Zamawiający przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia o numerze 613022-N-2020 w trybie przetargu nieograniczonego na *Dostawę sprzętu multimedialnego i komputerowego w ramach projektu pt. Zdobywamy wiedzę, nabywamy kompetencję realizowanego w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach środków EFS.* Czynnościom kontrolnym poddano całość dokumentacji związanej z przedmiotowym postępowaniem, co stanowi 100% dokumentacji w badanym zakresie. Szczegółowa informacja w zakresie ustaleń dotycząca badanego obszaru znajduje się w liście sprawdzającej stanowiącej załącznik do *Informacji Pokontrolnej*.

Na podstawie analizy udostępnionej dokumentacji ustalono, że Zamawiający przeprowadził ww. postępowanie o udzielenie zamówienia w sposób częściowo poprawny, stwierdzono bowiem następujące uchybienie:

**Uchybienie mniej istotne:**

- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 7 kwietnia 2021 roku pod numerem 510427343-N-2021, a umowę o udzielenie zamówienia podpisano w dniu 1 lutego 2021 roku, czym naruszono art. 95 ustawy Pzp - Zamawiający nie dochował wymaganych 30 dni od podpisania umowy o udzielenie zamówienia na zamieszczenie ogłoszenia o udzielenie zamówienia w BZP.

**14.2 Poprawność stosowania zasady konkurencyjności.**

Kontrolowane postępowanie przeprowadzono z zastosowaniem ustawy Pzp.

**14.3 Poprawność dokumentowania rozeznania rynku w przypadku wydatków, do których nie mają zastosowania zapisy ustawy PZP i zasady konkurencyjności.**

Kontrolowane postępowanie przeprowadzono z zastosowaniem ustawy Pzp.

**15. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia:**

Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienie podczas kontroli zamówienia przeprowadzonej w dniach od 18 do 19 marca 2021 roku w ramach projektu Gminy Platerówka o numerze RPDS.10.02.01-02-0060/18 pn. *Zdobywamy wiedzę, nabywamy kompetencję:*

**Uchybienie mniej istotne:**

Zamawiający nie dochował wymaganych 30 dni od podpisania umowy o udzielenie zamówienia dotyczących zamieszczenia ogłoszenia o udzielenie zamówienia w BZP, czym naruszył art. 95 ustawy Pzp.

**16. Ocena według kryteriów:**

Kategoria nr 2 – z mniej istotnymi zastrzeżeniami.

**17. Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej:**

Wrocław, dnia 16 kwietnia 2021 roku.

**Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:**

Katarzyna Tycner – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Agnieszka Kinast - Purat – Członek Zespołu Kontrolującego:

odpis Eksperta

(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

-----  
.....  
*akceptacja elektroniczna*  
.....  
nie dotyczy  
.....

**18. Zalecenia pokontrolne:****Uchybienie mniej istotne:****Uchybienie:**

Zamawiający nie dochował wymaganych 30 dni od podpisania umowy o dzielenie zamówienia dotyczących zamieszczenia ogłoszenia o udzielenie zamówienia w BZP, czym naruszył art. 95 ustawy Pzp.

**Rekomendacja:**

Instytucja Zarządzająca RPO WD 2014-2020 zaleca bezwzględne stosowanie przepisów prawnych, w tym zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – prawo zamówień publicznych oraz zobowiązuje Beneficjenta do większej staranności i rzetelności w prowadzeniu postępowań o udzielanie zamówień publicznych w ramach projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Opisane uchybienie nie skutkuje uznaniem wydatków związanych z realizacją projektu za wydatki niekwalifikowalne, bowiem ustawa Prawo zamówień publicznych nie wskazuje sankcji, jakie mogłyby się wiązać z tym uchybieniem. Także rozporządzenie Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień – jedyny dokument określający taryfikator korekt finansowych dla wydatków ponoszonych w ramach zamówień – nie wskazuje korekt dla tego typu uchybienia. Również *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* nie zawierają zapisów, które pozwoliłyby na uznanie w związku z opisanym uchybieniem jakichkolwiek wydatków za wydatki niekwalifikowane.

**19. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych:**

Brak konieczności przekazania informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych.

**20. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń pokontrolnych:**

Niewdrożenie rekomendacji podczas realizacji projektu może skutkować uznaniem części lub całości wydatków poniesionych w związku z projektem za wydatki niekwalifikowalne.

**21. Data sporządzenia Zaleceń Pokontrolnych:**

Wrocław, dnia 16 kwietnia 2021 roku.

**Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:**

Katarzyna Tycner – Kierownik Zespołu Kontrolującego:

Agnieszka Kinast - Purat – Członek Zespołu Kontrolującego:

Podpis Eksperta

(w przypadku uczestnictwa w kontroli)

-----  
.....  
*akceptacja elektroniczna*  
.....  
nie dotyczy  
.....

Zbigniew Dynak

Zastępca Dyrektora Departamentu Funduszy Europejskich  
Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego  
**/podpisano elektronicznie/**

.....  
Podpis Osoby Zatwierdzającej (z upoważnienia ZWD na podstawie  
Uchwały nr 1722/VI/20 z dnia 30 stycznia 2020 roku)

Informacja Pokontrolna zawiera 4 strony i została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej. Dane osobowe zawarte w niniejszej Informacji Pokontrolnej są chronione na podstawie Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 419).

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w *Informacji Pokontrolnej*. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania *Informacji Pokontrolnej* przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do *Informacji Pokontrolnej* jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.