

DPR-K.44.62.2019
EOD: 4261/01/2020

INFORMACJA POKONTROLNA NR 62/P/1/19/I
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

| 1. CZĘŚĆ OGÓLNA | | | | |
|--|-----------------|---|------------------|------------------------------------|
| Termin przeprowadzenia kontroli | | 27.11.2019 r. – 29.11.2019 r.; 09.12.2019 | | |
| Numer Umowy/Decyzji o dofinansowanie | | RPPM.10.01.01-22-0009/16 -00 Zmieniona Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16 -01 zawartym w dniu 28.02.2019 r. Zmieniona Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16 -02 zawartym w dniu 27.09.2019 r. | | |
| Data podpisania umowy | | 27.04.2017 r. | | |
| Nazwa Projektu | | „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej” | | |
| Beneficjent | | Powiat Wejherowski | | |
| Adres jednostki kontrolowanej | | Ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo | | |
| Projekt partnerski | Nazwa partnera | tak /nie | nie | |
| Miejsce realizacji projektu | | <ul style="list-style-type: none"> Budynek Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie przy ul. Ofiar Piaśnicy 22; Budynek Zasadniczej Szkoły Zawodowej przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 279; Budynek byłego Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego przy ul. Jana III Sobieskiego 272 w Wejherowie, obecnie budynek szkolno-przedszkolny w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277; | | |
| Rodzaj/typ ¹ kontroli | | Na zakończenie realizacji projektu | | |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR-K.44.62.2019, EOD: 56070/11/2019 z dnia 12.11.2019 r. | | | | |
| 1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej | | | | |
| Lp. | Imię i nazwisko | stanowisko | referat | departament |
| 1. | [REDAKTOWANE] | Inspektor – Kierownik Zespołu Kontrolującego | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 2. | [REDAKTOWANE] | Główny Specjalista | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 3. | [REDAKTOWANE] | Główny Specjalista | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta | | | | |
| Lp. | Imię i nazwisko | stanowisko | | |
| 1. | Gabriela Lisius | Starosta | | |
| 2. | Jacek Thiel | Wicestarosta | | |

¹ Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych

| 1.3 Osoby udzielające wyjaśnień | | | | |
|--|----------------------------|--|-----------------------------|--------------------|
| Lp. | Imię i nazwisko | Stanowisko | | |
| 1. | | Naczelnik Wydziału Rozwoju i Programów Europejskich Starostwa Powiatowego w Wejherowie | | |
| 2. | | Zastępca Naczelnika Wydziału Rozwoju i Programów Europejskich Starostwa Powiatowego w Wejherowie | | |
| 3. | | Inspektor Wydziału Rozwoju i Programów Europejskich Starostwa Powiatowego w Wejherowie | | |
| 4. | | Skarbnik Powiatu | | |
| 5. | | Główna Księgowa Starostwa Powiatowego w Wejherowie | | |
| 6. | | Kierownik Referatu Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Wejherowie | | |
| 7. | | Kierownik ds. gospodarczych Powiatowego Zespołu kształcenia Specjalnego w Wejherowie | | |
| 8. | | Główna Księgowa Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie | | |
| 9. | | Główna Księgowa w Powiatowym Zespole Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Wejherowie | | |
| 1.4 Zakres kontroli | | | | |
| 1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową ² | | | | |
| | | Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie | Rzeczywisty termin złożenia | |
| | Wniosek o płatność końcową | 31 stycznia 2019 r. + 30 dni | 2019-03-01 | |
| 1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy | | | | |
| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia | | Termin złożenia | |
| 1. | ----- | | ----- | |
| 1.6 Wizyty dotychczasowe | | | | |
| Lp. | Data | Nr informacji pokontrolnej | Zakres | Osoby kontrolujące |
| 1. | | | | |
| 2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli) | | | | |
| Kontrolę przeprowadzono w miejscu realizacji Projektu, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy: | | | | |
| 1. 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.10.01.01-22-0009/16; | | | | |
| 2. zamówienia - prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020; | | | | |
| 3. elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych; | | | | |
| 4. zakres finansowy: | | | | |
| - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem, | | | | |
| - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione, określone w umowie, | | | | |
| - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan, | | | | |
| - wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu, | | | | |
| 5. archiwizacja Projektu. | | | | |
| 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 | | | | |

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku, będącym załącznikiem nr 2 do umowy nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z dnia 27 kwietnia 2016 r. zmienionej Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16 -01 zawartym w dniu 28.02.2019 r. oraz Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16 -02 zawartym w dniu 27.09.2019 r. o dofinansowanie Projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej 10 Energia, Działania 10.2 Efektywność energetyczna – mechanizm ZIT, Poddziałania 10.1.1 Efektywność energetyczna – mechanizm ZIT - wsparcie współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zawartej z Instytucją Zarządzającą, w ramach Projektu została przeprowadzona termomodernizacja budynków użyteczności publicznej stanowiących własność powiatu wejherowskiego.

Roboty budowlane termomodernizacyjne były prowadzone na następujących obiektach:

- Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie przy ul. Ofiar Piaśnicy 22
- Zasadniczej Szkoły Zawodowej przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 279
- byłego Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego przy ul. Jana III Sobieskiego 272 w Wejherowie, obecnie budynek szkolno-przedszkolny w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277

Na poszczególnych obiektach wykonano roboty uwzględniające wszystkie rekomendacje wskazane w audytach energetycznych, przeprowadzonych na potrzeby projektu tj.

- w budynku Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych dokonano wymiany instalacji c.o.; ocieplono ściany zewnętrzne styropianem o grubości 14 cm metodą bezspoinową wykończone tynkiem; ocieplono ściany stropu nad łącznikiem wełną mineralną o grubości 25 cm z przejściami technologicznymi; zamontowano okna zespolone w miejscu ścian okiennych typu Luxfer, które były popękane i nie spełniały swojego przeznaczenia;
- w budynku Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego dokonano wymiany instalacji c.o. i zamiany kotłowni gazowej na węzeł cieplny dwufunkcyjny; ocieplono od wewnątrz płytami ściennymi YTONG MULTIPOR ściany zewnętrzne wykonane z cegły; natomiast wewnętrzne ścianki poddasza docieplono styropianem gr.15cm, stropy zewnętrzne – dachy skośne (zewnętrzna okładzina) oraz strop drewniany na poddaszu docieplono wełną mineralną o gr.25 cm
- w budynku Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w którym obecnie mieści się Przedszkole Specjalne w PZKS w Wejherowie wykonano montaż instalacji wentylacji mechanicznej; montaż okien i drzwi zewnętrznych drewnianych w przegrodach zewnętrznych, ocieplono ściany zewnętrzne od wewnątrz: ściany wykonane z cegły zostały zaizolowane płytami ściennymi YTONG MULTIPOR; ocieplono wełną mineralną: strop drewniany nad werandą – stropodach o grubości 20 cm, strop drewniany nad ostatnią kondygnacją o grubości 20 cm, dach skośny zewnętrzny o grubości 20 cm, ściany zew. drewnianej werandy o grubości 15 cm.

Wszelkie prace budowlane realizowane były z użyciem materiałów posiadających atesty i aprobaty techniczne dopuszczające do stosowania w budownictwie.

W trakcie kontroli stwierdzono, że Projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem będącym załącznikiem nr 2 do umowy nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z dnia 27 kwietnia 2016 r. zmienionej Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-01 zawartym w dniu 28.02.2019 r. oraz Aneksem nr RPPM.10.01.01-22-0009/16 -02 zawartym w dniu 27.09.2019 r. o dofinansowanie Projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej”.

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie i zawartą umową Beneficjent został zobowiązany do osiągnięcia założonych wskaźników produktu i rezultatu.

Wskaźnik produktu „Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków” szt. 3 został zrealizowany w 100% i dotyczy obiektów:

- Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie przy ul. Ofiar Piaśnicy 22
- Zasadniczej Szkoły Zawodowej przy Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 279
- byłego Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego przy ul. Jana III Sobieskiego 272 w Wejherowie, obecnie Budynek szkolno-przedszkolny w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277

Wskaźniki rezultatu: „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych” i „zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych” zostały określone odpowiednio w wysokości 300,73 tony Równoważnika CO₂ i 1 007 400,00 kWh/rok. Zgodnie z punktem 2.1.3 pkt. 12 b „Monitorowanie postępu rzeczowego Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020” (nr MR/2014-2020/13(03)) Ministra Inwestycji i Rozwoju, który stanowi „o ile w umowie o dofinansowanie projektu nie wskazano inaczej, efekt wsparcia na poziomie projektu występuje:

w przypadku wskaźników rezultatu bezpośredniego określonych na poziomie projektu i co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu określonego w umowie/decyzji o dofinansowaniu projektu lub, o ile wynika to ze specyfiki projektu, od uruchomienia przedsięwzięcia.

Jak wynika z zawartej w dniu 27 kwietnia 2016 r. umowy nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z późn. zm. o dofinansowanie Projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej” termin zakończenia realizacji projektu ustalono na dzień 31 stycznia 2019 r. tym samym wskaźnik rezultatu powinien zostać osiągnięty do dnia 30 stycznia 2020 r. Jednakże specyfika projektu sprawia, że potwierdzenie realizacji wskaźników rezultatu nastąpi dopiero w 2020 r. (po pełnym roku funkcjonowania zmodernizowanych obiektów).

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 w trakcie/na zakończenie realizacji | tak | nie | |
| Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków | szt. | 3,00 | 3,00 | X | ----- | Protokoły odbioru robót budowlanych |

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 w trakcie/na zakończenie realizacji | tak | nie | |
| Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych | tony równoważnika CO2 | 300,73 | ----- | --- | X | Wartość bazowa 0,00 |
| Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych | kWh/rok | 1 007 400,00 | ----- | --- | X | Wartość bazowa 0,00 |

3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

1.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

1.2 Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

1.2 Wartość zamówienia: 1 457 109,75 zł;

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

1.4 Określenie przedmiotu zamówienia: Termomodernizacja i przebudowa II piętra Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno- Pedagogicznych w Wejherowie;

1.5 Data wszczęcia postępowania: 20.06.2018 r.;

1.6. Numer postępowania nadany przez Zamawiającego: ZP.272.5.2018;

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono Wykonawcy:

Zakład Remontowo - Budowlany HEMAL Henryk Barzowski, ul. Odrębna 16, 84-200 Wejherowo

Umowa nr 246/2018 z dnia 31.07.2018 r.

Wartość umowy: 1.889.280,00 PLN

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 17.10.2018 r. o sygnaturze DPR.K.433.150.2017, EOD: 60036/10/2018.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

2.1. Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

2.2. Rodzaj zamówienia: usługa;

2.3. Szacowana wartość zamówienia: niniejsze zamówienie 29 142,16 zł; wartość wszystkich zamówień 31 500,00 zł;

2.4. Nazwa postępowania: pełnienie funkcji kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn. „Termomodernizacja i przebudowa II piętra Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie”

2.5. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP, rozeznaczenie rynku, uregulowania wewnętrzne.

2.6. Data wszczęcia postępowania: Zapytanie ofertowe wysłane dnia 30.05.2018 r. do trzech potencjalnych wykonawców

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 202/2018 z dnia 20.06.2018 r.

Wykonawca: Stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia.

Wartość kontraktu: 48 000,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

3.1 Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo

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

3.3 Wartość zamówienia: 4 077 222,00 zł,

3.4 Określenie przedmiotu zamówienia: „Przebudowa budynku szkolno-przedszkolnego przy ul. Sobieskiego 277 w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie”,

3.5 Data wszczęcia postępowania: Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 578288-N-2017 z dnia 11.09.2017 r.

3.6. Numer postępowania nadany przez Zamawiającego: ZP.272.5.2018

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Wykonawcy - Mariusz Gustowski WOJ-MAR Mariusz Gustowski, 84-200 Wejherowo, ul. Kwiatowa 8, Sopieszyno

Umowa nr 15 z dnia 30.10.2017 r. - wartość: 3 377 341,55 złotych brutto , aneks Nr 1 z dnia 07.06.2018 r. – wartość 3 365 775,52 zł;

przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 22.01.2018 r. o sygnaturze DPR.K.433.150.2017, EOD: 3979/01/2018 oraz w piśmie z dnia 25.04.2019 r. o sygnaturze DPR.K.433.150.2017, EOD: 2184/04/2019.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

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

4.2 Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo

4.3 Wartość zamówienia: 736 920,66 zł,

4.4 Określenie przedmiotu zamówienia: Docieplenie budynku szkoły wraz z robotami instalacyjnymi na działce 22/9 obr. 5 w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie;

4.5 Data wszczęcia postępowania: Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 517203-N-2018, data opublikowania 12.02.2018 r.

4.6. Numer postępowania nadany przez Zamawiającego: PZKS.271.6.2018.KG .

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Zakład Remontowo-Budowlany HEMAL – Henryk Barzowski, ul. Odrębna 16, 84-200 Wejherowo UMOWA NR 10/2018/KG zawarta w dniu 29.03.2018 r.

Wartość umowy: 1 386 999,98 PLN

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Zarządzającej na etapie weryfikacji wniosków o płatność. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 27.04.2018 r. o sygnaturze DPR.K.433.150.2017, EOD: 22870/04/2019.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

5. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo;

5.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

5.2. Szacowana wartość zamówienia: 48 000,00;

5.3. Nazwa postępowania: pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych pn. „Przebudowa budynku szkolno-przedszkolnego przy ul. Sobieskiego 277 w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie”

5.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP, rozeznanie rynku.

5.5. Data wszczęcia postępowania: Zapytanie ofertowe zamieszczone na stronie internetowej PZKS w dniu 11.09.2017 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 14/KG/2017 z dnia 25.09.2017 r.

Wykonawca: Stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia.

Wartość kontraktu: 42 500,00 zł brutto.

Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu określił następujący warunek udziału w postępowaniu w zakresie osób zdolnych do wykonania zamówienia:

„Warunek w rozumieniu Zamawiającego spełni Wykonawca, który będzie dysponował co najmniej po jednej osobie uprawnionej, zgodnie z wymogami ustawy Prawo budowlane, do pełnienia samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie, tj. kierownika:

a) o specjalności: konstrukcyjno-budowlanej lub równoważnej,

b) o specjalności instalacyjnej w zakresie sieci instalacji i urządzeń cieplnych, wentylacyjnych, wodociągowych i kanalizacyjnych,

c) o specjalności instalacyjnej w zakresie sieci instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych,

d) o specjalności instalacyjnej w zakresie sieci instalacji teletechnicznej, Osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia powinny posiadać minimum 3-letnie doświadczenie przy pełnieniu samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie dla danej specjalności. Zamawiający dopuszcza łączenie funkcji”.

Wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza w postępowaniu, tj. Stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia nie wykazał spełnienia przez osoby zdolne do wykonania zamówienia warunku udziału w postępowaniu dotyczącego posiadania minimum 3-letniego doświadczenia przy pełnieniu samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie dla danej specjalności. Z załączonych do oferty dokumentów nie wynika 3-letnie doświadczenie osób przy pełnieniu samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie dla danej specjalności.

W związku z powyższym Wykonawca nie wykazał spełnienia warunków udziału w postępowaniu w zakresie dysponowania osobami skierowanymi do realizacji zamówienia, tj. projektantem oraz kierownikiem budowy oraz nie wykazał doświadczenia projektanta.

Beneficjent dokonał wyboru oferty niezgodnej z opisem przedmiotu zamówienia.

Za powyższą nieprawidłowość zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień (wydanym na podstawie art. 24 ust. 13 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020), stanowiącym załącznik do obwieszczenia Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 20 kwietnia 2018 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień przewidziana jest korekta finansową w wysokości 25% - wysokość stawki może zostać obniżona do 10% lub 5%.

Zgodnie z § 3 ust. 2 do ww. Rozporządzenia - charakter i wagę nieprawidłowości indywidualnych ocenia się odrębnie dla każdego zamówienia, biorąc pod uwagę stopień naruszenia zasad uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców, przejrzystości i niedyskryminacji.

Zdaniem IZ RPO WP wskazane wyżej nieprawidłowości indywidualne nie miały znaczącego wpływu na wynik postępowania oraz potencjalną szkodę w budżecie ogólnym UE. W związku z powyższym do przedmiotowych nieprawidłowości zastosowano korektę finansową w wysokość 5%.

6. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo;

6.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

6.2. Szacowana wartość zamówienia: 28 000,00 zł;

6.3. Nazwa postępowania: Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych pn. „Docieplenie budynku szkoły wraz z robotami instalacyjnymi na działce 22/9 obr. 5 w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie

6.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP, rozeznanie rynku.

_. Data wszczęcia postępowania: Zapytanie ofertowe z dnia 22.03.2018 r. wysłane do 3 potencjalnych Wykonawców;

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 11/2018/KG z dnia 29.03.2018 r.

Wykonawca: Stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia.

Wartość kontraktu: 27 500,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

7. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo;

7.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

7.2. Szacowana wartość zamówienia: 50 000,00 zł;

7.3. Nazwa postępowania: Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku Zasadniczej Szkoły Zawodowej nr 5 położonego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 279;

7.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP, rozeznanie rynku.

7.5. Data wszczęcia postępowania: Zapytanie ofertowe z dnia 29.04.2016 r.;

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 3/2016/KG z dnia 25.05.2016 r.

Wykonawca: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MARPOL”, ul. Słoneczna 7, Luzino;

Wartość kontraktu: 33 000,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Zamówienia do 20 000,00 zł

8. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo

8.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

8.2. Szacowana wartość zamówienia: 3 936,00 zł;

8.3. Nazwa postępowania: nadzór autorski dot. zadania pn. „Modernizacja energetyczna budynku szkolno-przedszkolnego Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277 ;

8.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 18/2017/KG z dnia 14.12.2017 r.

Aneks nr 1 do umowy nr 18/2017/KG z dnia 11.06.2018

Wykonawca:

Stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia.

Wartość UMOWY: 2 583,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

9. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo

9.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

9.2. Szacowana wartość zamówienia: 4 024,00 zł;

9.3. Nazwa postępowania: nadzór autorski dot. zadania pn. „Nadzór autorski dotyczący zadania pn.: Docieplenie budynku szkoły wraz z robotami instalacyjnymi na działce 22/9 obr. 5 w Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie”;

9.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP; uregulowania wewnętrzne

W wyniku przeprowadzonego postępowania udzielono zamówienia:

Umowa nr 12/2018/KG z dnia 22.05.2018 r.

Wykonawca:

stanisław Wegner prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą WEGNER STANISŁAW WEGNER, ul. Jantarowa 1, 84-230 Rumia.

Wartość umowy: 470,48 zł brutto.

W wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

10. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

10.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

10.2. Wartość szacunkowa zamówienia: 9 100,00 zł;

10.3. Nazwa postępowania: Wykonanie studium wykonalności

10.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi

Umowa nr 173/2016 z dnia 05.08.2016 r.

Aneks nr 1 do umowy nr 173/2016 zawarty dnia 14.10.2016;

Wykonawca:

ARBITER S.A., ul. Strzegomska 3b/3c lok. 91, 53-611 Wrocław

Wartość umowy: 8 610,00 zł brutto.

wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

11. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

11.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

11.2. Nazwa postępowania: Opracowanie zakresu prac projektowo-kosztorysowych termomodernizacji budynku ul. Sobieskiego 277 w Wejherowie;

11.3. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi; zapytanie ofertowe z dnia 14.04.2016 r. skierowane do 3 potencjalnych Wykonawców

Umowa nr 107/2016 z dnia 10.05.2016 r.

Wykonawca:

SANPROJ Usługi Projektowe Barbara Bownik, ul. Wielkokacka 14/78, 81-611 Gdynia

Wartość umowy: 17 220,00 zł brutto.

Zgodnie z treścią zapytania ofertowego zamawiający wymagał realizacji zamówienia w terminie do 31.08.2016 r. W treści oferty wykonawcy zawarto oświadczenie dot. akceptacji warunków zapytania ofertowego. Treść zawartej umowy nie odpowiada treści

zapytania ofertowego oraz oświadczenia zawartego w ofercie, dokonano zmiany terminu realizacji umowy na dzień 10.09.2016 r.

Beneficjent dokonał niedozwolonej zmiany umowy w stosunku do zobowiązania zawartego w ofercie.

Za ww. naruszenie nałożona została korekta finansowa w wysokości 25%.

12. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, ul. Sobieskiego 279, 84-200 Wejherowo

12.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

12.2. Nazwa postępowania: Wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej dot. termomodernizacji budynku Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie przy ul. Ofiar Piaśnicy 22;

12.3. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi

Umowa nr PZPPP.W.1142.5/16 z dnia 29.06.2016 r.

Wykonawca:

Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MARPOL”

Wartość umowy: 3 136,50 zł brutto.

W wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

13. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

13.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

13.2. Nazwa postępowania: Wykonanie audytu energetycznego;

13.3. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi

Zlecenie z dnia 28.12.2015 r.

Wykonawca:

Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MARPOL” Mariusz Kryża, ul. Słoneczna 7, 84-242 Luzino.

Wartość umowy: 20 910,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

14. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Zamawiający: Powiat Wejherowski, ul. 3 Maja 4, 84-200 Wejherowo;

14.1. Rodzaj zamówienia: usługa;

14.2. Wartość szacunkowa zamówienia: 6 513,17 zł;

14.3. Nazwa postępowania: Wykonanie dokumentacji audytu energetycznego wraz z charakterystyką energetyczną dla budynku stanowiącego własność Powiatu Wejherowskiego położonego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277;

14.4. Tryb udzielenia zamówienia: art. 4 pkt 8 ustawy PZP w związku z regulacjami wewnętrznymi

Zlecenie z dnia 01.12.2015 r.

Wykonawca: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „MARPOL” Mariusz Kryża, ul. Słoneczna 7, 84-242 Luzino.

Wartość umowy: 6 888,00 zł brutto.

W wyniku weryfikacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku, będącym załącznikiem nr 2 do umowy nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z dnia 27 kwietnia 2016 r. z późn. zm. o dofinansowanie Projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej” Beneficjent zobowiązał się do działań zmierzających do informowania społeczeństwa o realizacji projektu ze środków unijnych poprzez umieszczone zostaną tablice informacyjne i pamiątkowe.

W trakcie kontroli stwierdzono, że

- o na terenie lokalizacji obiektów umieszczono tablicę pamiątkową,

- o Informacje o bieżącej realizacji projektu są umieszczone w witrynie internetowej pod linkiem <https://powiatwejherowski.pl/modernizacja-energetyczna-budynkow-w-wejherowie>

Na materiałach informacyjnych i promocyjnych związanych z projektem umieszczano wymagane logotypy: logo Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Programu Regionalnego. Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w art. 8-9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8.12.2006 r. oraz „Wytycznych dotyczących promocji projektów UE dla Beneficjentów Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020”, stanowiących Załącznik nr 11 do Zasad wdrażania RPO WP 2014-2020.

Stwierdza się również, iż zrealizowany Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

W trakcie kontroli Beneficjent w dniu 29.11.2019 r. złożył oświadczenie, w którym poinformował, że: „obecnie dokumentacja techniczna oraz dokumentacja przetargowa i finansowa niniejszego projektu znajduje się:

- W Starostwie Powiatowym w Wejherowie przy ul. 3 Maja 4,
- W Powiatowym Zespole Kształcenia Specjalnego w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 279,
- W Powiatowym Zespole Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie przy ul. Ofiar Piąsownicy 22.”

—datkowo oświadczył, „iż dokumenty dotyczące realizacji ww. projektu zostaną zarchiwizowane pod koniec 2020 roku i złożone w archiwum zakładowym Starostwa Powiatowego w Wejherowie. Teczki aktowe zrealizowanego projektu zostaną opisane zgodnie z instrukcją kancelaryjną (Dz.U. 2011 nr 14 poz. 67), a ponadto opis będzie zawierał elementy promocji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020. Zgodnie z instrukcją kancelaryjną dokumentacji projektu nadano kategorię A, co oznacza, iż minimalny okres przechowywania dokumentacji określony w § 17 ust. 1 umowy o dofinansowanie Projektu, z zastrzeżeniem § 17 ust. 3 i ust. 4 zostanie spełniony.”

3.2 Zakres finansowy

Umową nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z dnia 27 kwietnia 2017 roku, Instytucja Zarządzająca przyznała Powiatowi Wejherowskiemu na realizację Projektu pn. „Kompleksowa modernizacja energetyczna trzech budynków w Wejherowie będących własnością Powiatu Wejherowskiego – budynek Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Powiatowego Zespołu kształcenia Specjalnego oraz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 10 Energia, Działania 10.1 Efektywność energetyczna-mechanizm ZIT, Poddziałania 10.1.1 Efektywność energetyczna-mechanizm ZIT – wsparcie dotacyjne, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie nieprzekraczającej 2 593 779,11 PLN, stanowiącej nie więcej niż 74,72% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynoszących 3 471 455,36 PLN. Całkowita wartość Projektu wynosi 3 570 604,07 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu określono na dzień 31 grudnia 2018 r.

Aneks nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-01 z dnia 28 lutego 2019 r. zwiększono całkowitą wartość Projektu do kwoty 3 736 983,18 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne do kwoty 3 637 834,47 PLN, bez zmian pozostała kwota dofinansowania z budżetu środków europejskich w kwocie nieprzekraczającej 2 593 779,11 PLN, stanowiącej obecnie nie więcej niż 71,30% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Termin zakończenia przedłużono do dnia 31 stycznia 2019 r.

Aneks nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-02 z 27 września 2019 r. zwiększono kwotę dofinansowania z budżetu środków europejskich do 2 673 286,11 PLN, stanowiącą nie więcej niż 73,49% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Termin zakończenia realizacji Projektu pozostał bez zmian, tj. 31 styczeń 2019 r.

Czynności kontrolne obejmowały wnioski o płatność od nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-001 do nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-009. Przedstawiona do kontroli dokumentacja obejmowała 25 faktur VAT, w tym kwota wydatków uznanych jako **kwalifikowalne wynosi 3 591 440,17 PLN.**

Wydatki uznane przez Beneficjenta jako niekwalifikowalne i zrealizowane poza projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.

Kontrolujący stwierdzili, że:

- W związku z realizowanym Projektem wydatki przedstawione do refundacji w ramach Projektu poniesione zostały zarówno przez Beneficjenta, jak i jednostki realizujące Projekt, wpisane w punkcie B.11 Wniosku o dofinansowanie, stanowiącego załącznik nr 2 do Umowy;

- Zgodnie z Uchwałą Nr V/496/18 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 marca 2018 r. w sprawie proporcji dotyczącej rozliczania podatku VAT w Starostwie Powiatowym w Wejherowie oraz jednostek organizacyjnych powiatu objętych centralizacją VAT w 2018 roku oraz z Uchwałą NR VI/45/19 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie proporcji dotyczącej rozliczania podatku VAT w Starostwie Powiatowym w Wejherowie oraz jednostek organizacyjnych powiatu objętych centralizacją VAT w 2019 roku, w przypadku gdy wskaźnik proporcji nie przekracza 2% uznaje się, że wynosi 0%.

Na podstawie załączników nr 2 do ww. Uchwał ustalono, że wskaźnik proporcji Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie faktyczny za 2017 r. wyniósł 1,46% w zaokrągleniu 2% natomiast faktyczny za 2018 r. wyniósł 0,64% w zaokrągleniu 1%, dla Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie faktyczny za 2017 r. wyniósł 0,19% w zaokrągleniu 1% natomiast faktyczny za 2018 r. i prognozowany na 2019 r. wyniósł 0,16% w zaokrągleniu 1%. Zgodnie z Rozdziałem 6 pkt 13. Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (Umowa Partnerstwa 2014-2020), podatek VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny tylko wtedy, gdy beneficjent nie ma prawnej możliwości jego odzyskania na mocy prawodawstwa krajowego. Posiadanie nawet potencjalnej prawnej możliwości, wyklucza uznanie wydatku za kwalifikowalny, nawet jeśli faktyczny zwrot nie nastąpił np. ze względu na nie podjęcie przez beneficjenta czynności zmierzających do realizacji tego prawa. W związku z powyższym, za niekwalifikowalny uznany zostaje podatek VAT. W związku z powyższym **za niekwalifikowalne uznane zostają wydatki w kwocie 6 652,07 PLN**, z tego kwota 4 244,82 PLN dotyczy wydatków związanych z termomodernizacją budynków należących do Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie (z tego kwota 1,89 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-003, kwota 1 193,45 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-004, kwota 136,14 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-005, kwota 2 041,84 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-006, kwota 24,63 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-008 oraz kwota 846,87 PLN ujęta została we wniosku o płatność końcową) oraz kwota 2 407,25 PLN dotyczy wydatków związanych z termomodernizacją budynków należących do Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie (z tego kwota 1 923,86 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-008 oraz kwota 483,39 PLN ujęta została we wniosku o płatność końcową)

- Zgodnie z artykułem 13, załącznika nr 1 do Umowy o dofinansowanie, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu:
 - Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie koszty związane z realizowanym Projektem zaewidencjonował na kontach 080-10-002 – Środki trwałe w budowie-termomodernizacja WKU (obecnie przedszkole), 080-10-001 – Środki trwałe w budowie-termomodernizacja ZSZ oraz 080-10-006 – Środki trwałe w budowie grawitacja, docieplenie,
 - Starostwo Powiatowe w Wejherowie koszty związane z realizowanym Projektem zaewidencjonowało na kontach 080-01-006 z podziałem analitycznym na budynki objęte Projektem. Koszty związane ze studium wykonalności oraz audytami energetycznymi początkowo zaewidencjonowane zostały koszty bieżących, na podstawie dokumentu PK 5 z 14-06-2019 r. przeksięgowane zostały na koszty inwestycyjne. Podziału na paragrafy 6057 oraz 6059 dokonano na kontach wydatków 130;
- Koszty związane z realizowanym Projektem stanowią środki trwałe, ujęte w ewidencji na podstawie dokumentów OT „Przyjęcie środka trwałego” nr:
 - 2/2019 z 30 sierpnia 2019 r. wystawiony przez Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie, nazwa: „nakłady inwestycyjne na rzecz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Wejherowie (dotyczy budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie, ul. Ofiar Piaśnicy 22) modernizacja energetyczna oraz przebudowa II piętra budynku (poza Projektem przebudowa)”, wartość 2 023 089,29 PLN.
Na podstawie Protokołu zdawczo-odbiorczego 2/2019 z 30 sierpnia 2019 r. (RE 042.03.2017) Starostwo Powiatowe w Wejherowie przekazało na rzecz Powiatowego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wejherowie nakłady inwestycyjne w wysokości 1 944 344,29 PLN, w tym Prace przygotowawcze 6 560,00 PLN, Promocja projektu 504,60 PLN, Roboty budowlano-montażowe 1 889 279,99 PLN oraz Nadzór inwestorski, autorski, inżynier kontraktu 48 000,00 PLN. Przekazane nakłady są wyższe niż w Projekcie, ponieważ wykonana była również przebudowa budynku,
 - 1/08/2018 z 10-09-2018 r (data przyjęcia 20-08-2018 r.) wystawione przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, na „Termomodernizacja budynku szkolno-przedszkolnego”, wartość 1 282 575,32 PLN,
 - 1/10/2018 z 07-11-2018 r. (data przyjęcia 05-10-2018 r.) wystawione przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, na „Termomodernizacja budynku, przyłącze ciepłownicze i wentylacja grawitacyjna”, wartość 1 456 580,46 PLN,
 - 01/08/2019 z 30-08-2019 r. wystawione przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, na „nakłady inwestycyjne – budynek przedszkola PZKS w Wejherowie przy ul. Sobieskiego 277”, wartość 27 482,30 PLN.

Na podstawie Protokołu zdawczo-odbiorczego 1/2019 z 30 sierpnia 2019 r. (RE 042.03.2017) Starostwo Powiatowe w Wejherowie przekazało na rzecz Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie nakłady inwestycyjne w wysokości 27 482,30 PLN, w tym Prace przygotowawcze 26 978,00 PLN, Promocja projektu 504,60 PLN,

- 02/08/2019 z 30-08-2019 r. wystawione przez Powiatowy Zespół Kształcenia Specjalnego w Wejherowie, na „Budynek Branżowej Szkoły I Stopnia przy ul. Sobieskiego 279”, wartość 10 754,30 PLN.

Na podstawie Protokołu zdawczo-odbiorczego 1/2019 z 30 sierpnia 2019 r. (RE 042.03.2017) Starostwo Powiatowe w Wejherowie przekazało na rzecz Powiatowego Zespołu Kształcenia Specjalnego w Wejherowie nakłady inwestycyjne w wysokości 27 482,30 PLN, w tym Prace przygotowawcze 26 978,00 PLN, Promocja projektu 504,60 PLN,

- Na etapie weryfikacji wniosków o płatność za niekwalifikowalne zostały uznane wydatki poniesione w związku z realizacją umów:

- 107/2016 zawartej z SANPROJ Usługi Projektowe mgr inż. Barbara Bownik, w wysokości 17 220,00 PLN – za sporządzenie niezgodnie z Regulaminem postępowania w sprawie o udzielenie zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Wejherowie, notatki z szacowania zamówienia, ponieważ notatka została sporządzona szacując zamówienie w kwocie brutto. Na etapie weryfikacji wniosku o płatność Beneficjent nie przedstawił dodatkowych dokumentów korygujących błęd. Na etapie kontroli wydatki zostają przywrócone, jako kwalifikowalne, jednak zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej, na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, na wydatki przedstawione do refundacji, tj. kwotę 17 220,00 PLN w ramach przedmiotowej umowy nałożona została 25% korekta finansowa w wysokości 4 305,00 PLN, całość ujęta we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-001,

- 14/KG/2017 zawartej z WEGNER Stanisław Wegner, w wysokości 11 106,90 PLN – w związku z brakiem możliwości oceny prawidłowości udzielenia zamówienia. Na etapie kontroli wydatki zostają przywrócone, jako kwalifikowalne, jednak zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej, na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, na wydatki przedstawione do refundacji po uwzględnieniu podatku VAT uznanego za niekwalifikowalny w Projekcie, tj. kwotę 19 962,60 PLN w ramach przedmiotowej umowy nałożona została 5% korekta finansowa w wysokości 998,13 PLN, z tego 497,22 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-004, kwota 57,09 PLN ujęta została we wniosku o płatność RPPM.10.01.01-22-0009/16-005 oraz 443,82 PLN ujęta została we wniosku o płatność końcową.

| | Wartości z aneksu | Wartości po kontroli |
|---|-------------------|----------------------|
| <i>Całkowita wartość Projektu</i> | 3 736 983,18 PLN | 3 746 823,19 PLN |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych</i> | 3 637 834,47 PLN | 3 591 440,17 PLN |
| <i>Dofinansowanie z Funduszu 73,49%</i> | 2 673 286,11 PLN | 2 639 192,97 PLN* |
| <i>Wkład własny Beneficjenta 26,51%</i> | 964 548,36 PLN | 952 247,20 PLN |
| <i>Kwota wydatków niekwalifikowanych, w tym:</i> | 99 148,71 PLN | 155 383,02 PLN |
| <i>- uznanych za niekwalifikowalne w trakcie kontroli</i> | ----- | 11 955,20 PLN |
| <i>- przywróconych jako kwalifikowalne</i> | ----- | 28 326,90 PLN |

* Kwota dofinansowania liczona jest od wydatków kwalifikowalnych po kontroli dla danych pozycji zestawienia wydatków wynikających ze złożonych wniosków o płatność objętych kontrolą oraz poziomu dofinansowania (rozumianego jako iloraz dofinansowania i wydatków kwalifikowalnych), określonego dla danej kombinacji „Nazwa zadania” w umowie o dofinansowanie nr RPPM.10.01.01-22-0009/16-00 z późn. zm. i nie może być większe od podanej kwoty.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

4.1 Zobowiązuje się Beneficjenta do poinformowania o osiągnięciu wskaźników rezultatu: „Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych” i „zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych”

Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w ww. terminie 4.1 do dnia 30 czerwca 2020 r.

5. ZAŁĄCZNIKI

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 w pod numerem6.....

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

Nie dotyczy

BENEFICJENT

STAROSTA

[Podpis]
.....

WICESTAROSTA

[Podpis]
.....

**KONTRASYGNATA
Skarbnik Powiatu**

[Podpis]
.....
Joanna Wojciechowska

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego⁴
(miejsce i data)

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. *[Podpis]*
.....

2. *[Podpis]*
.....

3. *[Podpis]*
.....

Gdańsk, dnia *20.01.2020* roku

**Z-CY DYREKTORA
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH**

[Podpis]
Rafał Reszka

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Z-cy Dyrektora DPR

.....
Pieczęć i podpis Kierownika
Referatu Kontroli (DPR)

³ Wykreślić w przypadku Ostatecznej Informacji Pokontrolnej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych