

KC-II.432.6.2021

Ostateczna Informacja pokontrolna nr RPSW.08.02.03-26-0002/18-001

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M. P. poz. 1061). - Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. - Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.02.03-26-0002/18-00 pn. „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 - ZIT” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 29.03.2019 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Uzdrowiskiem Busko - Zdrój Spółka Akcyjna. - Upoważnienie nr 5/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 15.01.2021 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze	<ol style="list-style-type: none"> 1. Grzegorz Ślusarczyk - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Lucyna Stąporek - Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej	
4	Termin kontroli.	20-22.01.2021 r. – w Biurze projektu
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola doraźna
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Uzdrowisko Busko - Zdrój Spółka Akcyjna
7	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres jednostki kontrolowanej:</u> ul. Rzewuskiego 1 28-100 Busko-Zdrój <u>Kontrola w Biurze projektu:</u> ul. 1-go Maja 13 28-100 Busko - Zdrój
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/ Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Tytuł projektu: <i>Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 - ZIT</i> Nr projektu: RPSW.08.02.03-26-0002/18 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.2 Aktywne i zdrowe starzenie się Poddziałania: 8.2.3 Wsparcie profilaktyki zdrowotnej – ZIT (projekty konkursowe) Nr umowy: RPSW.08.02.03-26-0002/18-00 z dnia 29.03.2019 r. Nr Aneksu: RPSW.08.02.03-26-0002/18-01 z dnia 13.08.2020 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 2 045 475,60 PLN. Wkład własny w kwocie: 240 120,00 PLN
9	Zakres kontroli	Tematyką kontroli doraźnej, przeprowadzonej w Biurze projektu było sprawdzenie prawidłowości realizacji umowy o dofinansowanie projektu konkursowego nr RPSW.08.02.03-26-0002/18-00 pn. <i>Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 - ZIT</i> w zakresie stwierdzonych przez NIK nieprawidłowości w postępowaniu o zamówienie publiczne nr 617397-N-2019 z dnia 31.10.2019 r., w związku z pismem znak: EFS-I.433.1.456.2019 z dnia 27.11.2020 r. przekazanym przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz	Kontrola prowadzona była w formie kontroli doraźnej, na wniosek Oddziału Wdrażania Projektów Departamentu Wdrażania EFS, bez doboru próby dokumentów oraz na podstawie listy sprawdzającej do kontroli projektu

	doboru próby skontrolowanych dokumentów	na miejscu, dołączonej do akt kontroli. Sprawdzeniu podlegały zarzuty podniesione w przedmiotowym piśmie.
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyką kontroli doraźnej było sprawdzenie prawidłowości udzielenia przez Beneficjenta zamówienia publicznego nr 617397-N-2019 z dnia 31.10.2019 r.</p> <p>Z przedstawionych Zespołowi kontrolującemu dokumentów wynika, że ramach projektu pn. „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 – ZIT” Beneficjent przeprowadził zamówienie publiczne, którego przedmiotem była <i>Kompleksowa usługa przeprowadzenia kampanii informacyjno-edukacyjnej w związku z realizacją projektów pn.:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – <i>Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego;</i> – <i>Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 (obejmuje obszar całego województwa świętokrzyskiego z wyłączeniem kieleckiego obszaru funkcjonalnego);</i> – <i>Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2 – ZIT (obejmuje kielecki obszar funkcjonalny);</i> <p><i>współfinansowanych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020.</i></p> <p>Przedmiotowe zamówienie składało się z kilku zadań/etapów, które wyłoniony w ramach przeprowadzonego postępowania Wykonawca powinien wykonać, tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Stworzenie projektów, media planu i projektów scenariuszy kampanii informacyjno-edukacyjnej. 2. Opracowanie graficzne, wydruk i dostawa materiałów promocyjnych, (w tym: opracowanie, wydruk i dostawa ulotek i plakatów oraz opracowanie graficzne ulotek i plakatów). 3. Opracowanie, wydruk i dostawa kart postępowania zdrowotnego, protokołów postępowania, zasad komunikacji. 4. Opracowanie graficzne, wydruk i dostawa materiałów edukacyjnych (skryptów). 5. Opracowanie i umieszczenie w prasie artykułów prasowych/ogłoszeń. 6. Realizacja kampanii informacyjno-edukacyjnej w lokalnej TV. 7. Realizacja kampanii informacyjno-edukacyjnej w lokalnych stacjach radiowych.

8. Opracowanie i utrzymanie strony internetowej realizowanego projektu (dla projektu: „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”).

Zamówienie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień publicznych, tj. przetargu nieograniczonym. Zamawiający prawidłowo oszacował wartość zamówienia, przeliczając na walutę euro zgodnie z obowiązującym wówczas kursem, tj. 1 euro = 4,3117 PLN określonym w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2477). Postępowanie zostało przeprowadzone z zachowaniem formy pisemnej. Zamawiający opracował ogłoszenie o zamówieniu, które następnie zgodnie z przepisami ustawy Pzp:

- opublikował w Biuletynie Zamówień Publicznych (pod numerem 617397-N-2019 w dniu 31.10.2019 r.),
- zamieścił na stronie internetowej bip.realnet.pl/uzdrowiskobusko,
- zamieścił w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

Zamawiający zgodnie z art. 43 ust. 1 ustawy Pzp wyznaczył termin składania oraz otwarcia ofert na dzień 13.11.2019 r., odpowiednio na godzinę: 10:00 i godzinę 10:15. W ramach przedmiotowego zamówienia zostały złożone 3 oferty. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert, tj.:

- cena brutto 60% = 60 pkt,
- termin realizacji zamówienia (termin przekazania materiałów promocyjnych tj. plakatów ulotek) 20% = 20 pkt,
- wstępna koncepcja kampanii 20% = 20 pkt

i udzielił zamówienia Wykonawcy, którego oferta uznana została za najkorzystniejszą, tj. firmie .bringMore advertising Włodzimierz Rajczyk, ul. Armii Krajowej 9A, 41-506 Chorzów. Zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 09.01.2020 r. pod numerem 510004257-N-2020.

Przed podpisaniem umowy w dniu 09.01.2019 r. odbyło się spotkanie przedstawicieli Uzdrowiska Busko-Zdrój i firmy .bringMore advertising Włodzimierz Rajczyk, podczas którego omówiono warunki podpisania umowy

i współpracy na przeprowadzenie kompleksowej usługi kampanii informacyjno-educacyjnej. Z powyższego spotkania sporządzona została notatka służbowa, w której strony ustaliły, iż działania kompleksowej usługi przeprowadzenia kampanii informacyjno-educacyjnej nastąpią po wyłonieniu wykonawcy minimum dla I etapu, którym jest identyfikacja grup ryzyka. Zamawiający zobowiązał się również w przypadku wyboru wykonawcy I etapu programu do podpisania stosownego aneksu z firmą .bringMore advertising, w celu dostosowania terminów do realnych potrzeb wynikających z realizacji umowy o dofinansowanie.

Następnie została podpisana Umowa nr 1/2020 z dnia 09.01.2019 r. pomiędzy Uzdrowiskiem Busko- Zdrój S. A. reprezentowanym przez Prezesa Zarządu Wojciecha Lubawskiego, a .bringMore advertising Włodzimierz Rajczyk z siedzibą w Chorzowie, ul. Armii Krajowej 9A, 41-506 Chorzów. Zgodnie z jej treścią (sporządzoną wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do SIWZ) Wykonawca zobowiązany był m.in. do przedstawienia Zamawiającemu projektów ulotek, plakatów, materiałów edukacyjnych w skali rzeczywistej **w ciągu 10 dni roboczych od daty podpisania** (§1 ust. 13 pkt. 2), stworzenia projektów, media planu i projektów scenariuszy kampanii informacyjno-educacyjnej w ciągu **14 dni od daty zawarcia umowy** (§3 pkt. 1), opracowania graficznego, wydrukowania i dostawy materiałów promocyjnych oraz edukacyjnych **w ciągu 14 dni roboczych od złożenia zamówienia** (§4 ust. 1). Natomiast opracowanie edytorskie i publikacja w lokalnej prasie artykułów/ogłoszeń oraz przeprowadzenie kampanii informacyjno-educacyjnej w lokalnej tv i stacjach radiowych miały być realizowane od dnia zawarcia umowy do końca drugiego kwartału 2021 r.

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia (stanowiący załącznik nr 6 do SIWZ, a także do podpisanej umowy) przewidywał, że w części dotyczącej materiałów promocyjnych, jego realizacja powinna przebiegać w dwóch etapach. Pierwszy obejmował wykonanie projektu oraz przedstawienie go do akceptacji - miał być zainicjowany niezwłocznie po zawarciu umowy przekazaniem Wykonawcy materiałów merytorycznych i wstępnej koncepcji przygotowania ulotek, plakatów, kart postępowania zdrowotnego, protokołów z postępowania, zasad komunikacji i skryptów podlegających konsultowaniu. Drugi etap obejmował wydruk i dostarczenie pełnego nakładu produktów.

Z przeprowadzonej analizy dokumentów wynika, że działania zaplanowane na wstępny etap realizacji zamówienia nie zostały wykonane w ustalonych umownie terminach. Na tą okoliczność Beneficjent złożył wyjaśnienie, (...) iż do czasu podpisania umowy z firmą .bringMore advertising wybrano wykonawcę usług w projekcie „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”. W związku z czym zamawiający w pierwszej kolejności przystąpił do realizacji kampanii informacyjno-promocyjnej (edukacyjnej) w ramach tego projektu, z czego wykonawca wywiązał się w terminach określonych w umowie. W dniu podpisania umowy, tj. 09.01.2020 r. sporządzona została notatka ze spotkania gdzie ustalono, że w związku z brakiem posiadania wykonawcy I etapu realizacji projektu: „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2” oraz „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2” – ZIT”, kampania informacyjno-promocyjna uruchomiona zostanie wraz z wyborem wykonawcy I etapu projektów cukrzycowych, tj. identyfikacji grup ryzyka za pomocą formularza FINDRISC. Zamawiający podejmując decyzję o uruchomieniu kampanii informacyjno-promocyjnej po dokonaniu wykonawcy I etapów, kierował się przede wszystkim:

- racjonalnością wydatkowania środków projektowych,
- efektywnością równoległej realizacji kampanii z I etapami projektów mając na względzie jak najskuteczniejsze osiągnięcie celów i wskaźników projektów,
- skoordynowanie prowadzonych działań w ramach kampanii z realizacją I etapów zgodnie z zapisami RPZ,
- wpływem pierwszej fali epidemii Covid-19 na opóźnienia w wyborze wykonawcy I etapów,
- zabezpieczeniem finansów spółki w razie trudności wyboru wykonawcy I etapu projektów.

Beneficjent wyjaśnił, (...) iż rozpoczęcie kampanii mogło przynieść spodziewane efekty tylko i wyłącznie poprzez działania równoległe z przeprowadzaniem wywiadów za pomocą formularza FINDRISC w I etapie realizacji projektów. Uzdrowisko Busko-Zdrój S. A. podjęło próbę wyboru wykonawcy I etapu w dniu 25.02.2020 r., jednak ze względów niezależnych od niego (cena złożonej oferty

przewyższała zakładany budżet zamawiającego), wystąpiła konieczność powtórzenia postępowania przetargowego.

Kolejne postępowanie ogłoszono w dniu 27.04.2020 r. z przewidzianym terminem do złożenia ofert do dnia 29.05.2020 r. Spośród otrzymanych dwóch ofert wybrano jako najkorzystniejszą ofertę firmy Market Research World, z którą w dniu 30.06.2020 r. podpisano umowę na kompleksową usługę przeprowadzenia identyfikacji grup ryzyka zachorowalności na cukrzycę typu 2 wśród mieszkańców województwa świętokrzyskiego w wieku 45-64 lata w projektach pn. „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2” oraz pn. „Regionalny Program Zdrowotny w zakresie zapobiegania i wczesnego wykrywania cukrzycy typu 2” – ZIT”. W związku z wyżej opisanym wyborem wykonawcy i podpisaniem z nim umowy, sporządzony został w dniu 13.07.2020 r. Aneks do umowy z dnia 09.01.2020 r. na przeprowadzenie kampanii informacyjno-promocyjnej. Tym samym, zdaniem Beneficjenta zostały zrealizowane zapisy umowy na przeprowadzenie kampanii informacyjno-promocyjnej, a pierwotny termin zakończenia usługi nie uległ zmianie.

Analiza dokumentów wykazała, iż wprowadzonym aneksem strony zmieniły treść zawartej umowy w zakresie terminów realizacji przedmiotu zamówienia. Zgodnie jego zapisami wykonawca zobowiązany został do przedstawienia zamawiającemu projektów produktów w skali rzeczywistej **w ciągu 7 dni roboczych od daty wyznaczonej przez Zamawiającego** (§1 ust. 13 pkt. 2 umowy) a termin wykonania projektów, media planu i projektów scenariuszy kampanii informacyjno-edukacyjnej ustalony został na **14 dni od daty wyznaczonej przez Zamawiającego** (§ 3 pkt. 1 umowy).

Zespół kontrolujący stwierdził, iż uzależniając terminy wykonania poszczególnych zadań umowy od daty wyznaczonej przez Zamawiającego, strony nie wskazały końcowej daty (czasu), do kiedy Zamawiający ma wyznaczyć tę datę. Tak sformułowane postanowienia dają w rzeczywistości stronom dowolność w kształtowaniu terminu zakończeniu realizacji umowy. Ponadto Beneficjent jako podstawę prawną zmian zawartych w aneksie przywołał postanowienia §21 ust. 2 pkt d oraz §21 ust.1 pkt 10 ww. umowy, tj. wystąpienie siły wyższej oraz powołał się na zapisy zawarte w cytowanej wyżej notatce z dnia 09.01.2020 r. Zdaniem Zespołu kontrolującego zapisy umowy nie uzależniały rozpoczęcia kampanii informacyjno-edukacyjnej

od rozstrzygnięcia postępowania dotyczącego identyfikacji grup ryzyka w cukrzycy typu 2. Tym samym terminy określone w umowie winny zostać zachowane.

Wprowadzone aneksem zmiany w umowie spowodowały również, zdaniem kontrolujących zmianę szczegółowego opisu przedmiotu zamówienia stanowiącego odpowiednio załącznik nr 1 i 1a do umowy i aneksu.

Integralną część cytowanego wyżej aneksu stanowiło oświadczenie z dnia 30.09.2020 r. Strony uzupełniły jego treść o następujące podstawy prawne:

1. § 21 ust. 1 pkt 8) Umowy z uwagi na fakt, że Zamawiający nie dotrzymał terminów wynikających z zawartej umowy z Market Research World, która to umowa dotyczyła usługi kompleksowej identyfikacji grup zachorowalności na cukrzycę typu 2 wśród mieszkańców województwa świętokrzyskiego w wieku 45-64 lata z powodu zagrożenia Sars-Cov2 a jej wykonanie w sposób bezpośredni uzależnia terminy wykonania przez strony Umowy z dnia 09.01.2020 r.
2. Art. 15 r ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw z uwagi na fakt, iż Zamawiający stwierdził oczywisty fakt występowania okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19, które wpływają na należyte wykonanie Umowy w związku z czym uprawniony jest do zmiany terminu wykonania umowy lub jej części.
3. Uzupełniająco art. 144 ust. 1 pkt 5 w związku z art. 144 ust. 1e ustawy prawo zamówień publicznych albowiem wprowadzone zmiany, niezależnie od wyżej wskazanych podstaw prawnych:
 - 1) nie zmieniają ogólnego charakteru umowy lub umowy ramowej, w stosunku do charakteru umowy lub umowy ramowej w pierwotnym brzmieniu;
 - 2) nie zmieniają ogólnego charakteru umowy lub umowy ramowej i nie zachodzi żadna z następujących okoliczności:
 - a) zmiana wprowadza warunki, które, gdyby były postawione w postępowaniu o udzielenie zamówienia, to w tym postępowaniu wzięliby lub mogliby wziąć udział inni wykonawcy lub przyjęto by oferty innej treści,

- b) zmiana narusza równowagę ekonomiczną umowy lub umowy ramowej na korzyść wykonawcy w sposób nieprzewidziany pierwotnie w umowie lub umowie ramowej,
- c) zmiana znacznie rozszerza lub zmniejsza zakres świadczeń i zobowiązań wynikający z umowy lub umowy ramowej,
- d) polega na zastąpieniu wykonawcy, któremu zamawiający udzielił zamówienia nowym wykonawcą, w przypadkach innych niż wymienione w ust. 1 pkt 4,
w związku z powyższym prowadzona zmiana jest nieistotna w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.

Odnosząc się do zapisów cytowanego wyżej oświadczenia, zdaniem Zespołu kontrolującego zapisy umowy nie uzależniały rozpoczęcia kampanii informacyjno-edukacyjnej od rozstrzygnięcia postępowania dotyczącego identyfikacji grup ryzyka w cukrzycy typu 2. Tym samym terminy określone w umowie winny zostać zachowane. Ponadto należy zauważyć, iż w miesiącu styczniu 2020 r., kiedy umowa miała być już w części zrealizowana, nie występował jeszcze stan epidemii czy zagrożenia epidemiologicznego na terenie naszego kraju. Taki stan wprowadzony został dopiero w miesiącu marcu 2020 r. Wprowadzono wówczas szereg przepisów, w tym art. 15 r ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz.U.2020.568 ze zm.), który wprost określał przesłanki i warunki dokonania zmian w umowie zawartej w wyniku udzielenia zamówienia publicznego. Samo powołanie się przez Zamawiającego na treść art. 15 r cyt. ustawy nie daje mu jednak prawa do dokonania zmian umowy.

Zespół kontrolujący stwierdza, że wprowadzając aneksem zmiany do umowy, Beneficjent naruszył postanowienia art. 144 ust. 1 w związku z art. 144 ust. 1e, pkt 2, lit. a) ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019 poz. 1843 ze zm.). Zmiana terminu w niniejszym postępowaniu miała charakter istotny, gdyż wprowadziła warunki, które, gdyby były postawione w postępowaniu o udzielenie zamówienia, to w tym postępowaniu wzięliby lub mogliby wziąć udział inni wykonawcy lub przyjęto by oferty innej treści. Okoliczności podane przez Zamawiającego jako podstawa wydłużenia terminów realizacji umowy nie miały miejsca w zaistniałym stanie faktycznym.

		<p>Działanie Beneficjenta polegające na niedozwolonej zmianie umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy stanowi naruszenie §26 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu w związku z art. 144 ust. 1 ustawy Pzp.</p> <p>W związku z powyższym Instytucja Zarządzająca RPOWŚ 2014–2020, na podstawie art. 143 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U.2020.818) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U. z 2018 r., poz. 971), nakłada korektę finansową w wysokości 25% wartości zamówienia (pkt 28 Załącznika do Rozporządzenia, tj. <i>Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia lub umowy koncesji</i>).</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/ błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący stwierdził poniżej wykazaną nieprawidłowość:</p> <p>Naruszenie §26 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu z dnia 29.03.2019 r. w związku z art. 144 ust. 1 Pzp z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz.U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.), polegające na niedozwolonej zmianie postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy. Zmiana terminu w niniejszym postępowaniu miała charakter istotny, gdyż wprowadziła warunki, które, gdyby były postawione w postępowaniu o udzielenie zamówienia, to w tym postępowaniu wzięliby lub mogliby wziąć udział inni wykonawcy lub przyjęto by oferty innej treści. Okoliczności podane przez Zamawiającego jako podstawa wydłużenia terminów realizacji umowy nie miały miejsca w zaistniałym stanie faktycznym.</p>
13	Zalecenia pokontrolne	<p>Z tytułu stwierdzonych nieprawidłowości, opisanych w pkt 11 i 12 niniejszej Informacji pokontrolnej Instytucja Zarządzająca wydaje zalecenia pokontrolne w poniższym zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Z uwagi na naruszenie §26 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu w związku z art. 144 ust. 1 Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz.U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.), polegającym na niedozwolonej zmianie postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, IZ RPOWŚ 2014–2020 na podstawie art. 143 Rozporządzenia

		<p>Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r., art. 9 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020</i> (Dz.U.2020 poz. 818) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzielaniem zamówień (Dz.U. z 2018 r. poz. 971) nakłada korektę finansową w wysokości 25% wartości zamówienia (pkt 28 Załącznika do Rozporządzenia, tj. <i>Niedozwolona zmiana postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia lub umowy koncesji</i>).</p> <p>Wydatki dotyczące kampanii informacyjno-edukacyjnej do dnia kontroli nie zostały rozliczone we wnioskach o płatność. W przypadku wykazania przez Beneficjenta wszelkich wydatków dotyczących ww. postępowania należy dokonać ich pomniejszenia o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo, tj. o stawkę 25% zgodnie z zapisami cytowanego wyżej rozporządzenia. Do kwoty wydatków uznanych za niekwalifikowalne należy doliczyć koszty pośrednie w wysokości 20%.</p> <p>Ponadto, Instytucja Zarządzająca zobowiązuje Beneficjenta do przestrzegania, by wydatki na realizację kolejnych zamówień były ponoszone zgodnie z warunkami określonymi w Ustawie Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.) oraz w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020</i>, w tym zgodnie z zasadą konkurencyjności.</p> <p>O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w ostatecznej Informacji pokontrolnej oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia prosimy o poinformowanie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowych dokumentów.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	24.03.2021 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze ostatecznej Informacji pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Do ostatecznej Informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń. Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze ostatecznej Informacji pokontrolnej i w terminie 7 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

W przypadku odmowy podpisania ostatecznej informacji pokontrolnej Podmiot kontrolowany odsyła Jednostce kontrolującej jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej w terminie 7 dni od daty jej doręczenia oraz pisemne uzasadnienie odmowy podpisania ostatecznej Informacji pokontrolnej. Odmowa podpisania ostatecznej Informacji pokontrolnej nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Kontrolujący:

1. Grzegorz Ślusarczyk - Kierownik Zespołu kontrolującego
2. Lucyna Stąporek - Członek Zespołu kontrolującego

Kontrolowany/a:.....