

KC-II.432.87.2022

o/o

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.03.03-26-0062/19-002

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego 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 nr RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 o dofinansowanie projektu pn. „TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 31.05.2021 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Ostrowieckim. - Upoważnienie nr 101/2022 do przeprowadzenia kontroli z dnia 10.10.2022 r. wydane przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w Kielcach.
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 strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sergiusz Wojda - Kierownik zespołu kontrolującego 2. Agnieszka Gębska - Członek zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	<p>17-19.10.2022 r. – w Biurze projektu</p>
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa,	<p>Kontrola doraźna.</p>

	doraźna)	
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Ostrowiecki.
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Hłzecka 37, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: „TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!” Nr projektu: RPSW.08.03.03-26-0062/19 Priorytet: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.3 Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego. Poddziałanie: 8.3.3 Rozwój Edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK (projekty konkursowe). Nr umowy: RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 z dnia 31.05.2021 r. Aneks nr 1: RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 z dnia 16.12.2021 r. Aneks nr 2: RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 z dnia 05.05.2022 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 474 562,50 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 251 062,50 PLN
9.	Zakres kontroli	Tematyką kontroli doraźnej, przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta, było sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 pn. „TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!” zawartej w dniu 31.05.2021 r., w zakresie wskazanym w piśmie znak EFS-I.433.1.128.2021 z dnia 06.08.2022 r. przekazanym przez Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego. Kontrola objęła obszar dotyczący sprawdzenia prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia <i>dostawa sprzętu komputerowego w ramach projektu pn. TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!</i>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	Kontrola prowadzona była w formie kontroli doraźnej, w zakresie wskazanym w pkt 9 niniejszej Informacji pokontrolnej, bez doboru próby dokumentów oraz na podstawie listy sprawdzającej do kontroli dołączonej do akt kontroli.
11	Ustalenia kontroli – krótki	Tematykę kontroli doraźnej objęty został obszar dotyczący: 1. Prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia

<p>opis zastanego stanu faktycznego</p>	<p>publicznego pn.: „TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!”.</p> <p>Kontroli poddano postępowanie, którego przedmiotem była <i>dostawa sprzętu komputerowego w ramach projektu pn. TIK dla szkół Powiatu Ostrowieckiego!</i>, w tym zakup laptopów z systemem operacyjnym dla uczniów (40 szt.) i nauczycieli (10 szt.), monitorów interaktywnych (7 szt.) i szafy do przechowywania laptopów (1 szt.). Zamówienie zostało przeprowadzone w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy PZP tj. przetargu nieograniczonym. Wartość zamówienia wynosiła 163.292,68 zł (tj. 38.248,12 euro). Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 24.08.2021 r. poprzez opublikowanie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2021/BZP 00157859/01.</p> <p>Termin składania ofert wyznaczono do dnia 14.09.2021 r. do godz. 10:00. Zamawiający ustalił kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty poprzez:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Cena brutto - 60%, • Przedłużenie gwarancji - 20%, • Termin realizacji dostawy - 20%. <p>W ramach przedmiotowego postępowania przy użyciu środków komunikacji elektronicznej wpłynęły 4 oferty od następujących Oferentów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Grupa E Sp. z o.o., cena brutto 185 210,50 PLN. 2. NETKOM Przemysław Rafałowski, cena brutto 199 297,50 PLN. 3. CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka, cena brutto 203 860,00 PLN. 4. Framko 2 Sp. Jawna J. Strykowski S. Miazga, cena brutto 248 954,77 PLN. <p>Weryfikacja dokumentacji z przeprowadzonego postępowania wykazała, iż Zamawiający odrzucił 3 oferty (Grupa E Sp. z o.o., NETKOM Przemysław Rafałowski oraz CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka), gdyż były one niezgodne z treścią SWZ oraz w dniu 01.10.2021 r. poinformował wszystkich oferentów o unieważnieniu postępowania na podstawie art. 255 pkt 3 ustawy Pzp, ponieważ cena oferty, która jako jedyna pozostała w postępowaniu (Framko 2 Sp. Jawna J. Strykowski S. Miazga) przewyższała kwotę jaką zamierzano przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.</p> <p>Wobec powyższego oferent - Grupa E Sp. z o.o. pismem z dnia 01.10.2021 r. poinformował Zamawiającego, że w swojej ofercie nie dołączył karty katalogowej komputerów dla nauczycieli w konfiguracji 2 i w związku z tym Zamawiający zgodnie z zapisami SWZ winien wezwać wykonawcę do uzupełnienia brakujących środków dowodowych. Zamawiający w dniu 04.10.2021 r. unieważnił czynność unieważnienia postępowania oraz odrzucenie oferty wykonawcy Grupa E Sp. z o.o., informując o ponownym badaniu i ocenie ofert. Następnie w dniu</p>
---	--

05.10.2021 r. Zamawiający wezwał wykonawcę Grupa E Sp. z o.o. do złożenia w terminie do dnia 08.10.2021 r. do godz. 10:00 wyjaśnień, dotyczących załączonych do oferty przedmiotowych środków dowodowych i uzupełnienia ich o szczegółową specyfikację oferowanego sprzętu sporządzoną zgodnie z Opisem przedmiotu zamówienia. Wykonawca przedstawił wyjaśnienie, z którego wynika, że do oferty omyłkowo dołączył tylko karty katalogowe dla poz.1.1 i 1.2 OPZ. Ponadto w uzupełnieniu przedmiotowych środków dowodowych przedstawił karty katalogowe dla poz. 2.1 i 2.2 OPZ, jednocześnie uzupełniając specyfikację techniczną, przez co spełnił wymagane parametry opisane w poz. 2.1 i 2.2 OPZ (HP 250 GB-laptop: 16 GB pamięci RAM z możliwością rozbudowy do 32 GB; dysk twardy 512 GB).

W dniu 18.10.2021 r. Zamawiający poinformował o wyborze najkorzystniejszej oferty, za którą została uznana oferta firmy Grupa E Sp. z o.o. oraz o odrzuceniu pozostałych ofert. Umowę nr Or.I.032.310.2021 zawarto w dniu 08.11.2021 r. w formie pisemnej pomiędzy Zamawiającym - Powiatem Ostrowieckim z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Hłzecka 37 reprezentowanym przez Starostę Panią Marzenę Dębniak oraz Wicestarostę Pana Andrzeja Jabłońskiego a Wykonawcą - Grupą E Sp. z o.o. z siedzibą ul. Piwna 32, 43-100 Tychy reprezentowaną przez Panią Dorotę Łaciak. W związku z wnioskiem Wykonawcy zamówienia oraz na podstawie art. 15 ustawy z dnia 02.03.2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. n 2020 r. poz1842 z późn. zm.) w dniu 19.11.2021 r. został podpisany aneks do umowy zmieniający producenta zaoferowanego sprzętu komputerowego.

Zespół kontrolujący po analizie dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego postępowania stwierdził:

- naruszenie art. 226.ust 1 pkt.5 ustawy Pzp, poprzez zaniechanie odrzucenia oferty wykonawcy Grupa E Sp. z o.o. pomimo, iż była niezgodna z treścią SWZ,
- naruszenie art. 223 ust. 1 ustawy Pzp poprzez dopuszczenie do zmiany treści oferty wykonawcy Grupa E Sp. z o.o. w wyniku uzupełnienia przedmiotowych środków dowodowych,
- naruszenie art. 255 pkt 2 ustawy Pzp poprzez zaniechanie unieważnienia postępowania w sytuacji, gdy wszystkie złożone oferty podlegały odrzuceniu,
- naruszenie art. 98 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp, poprzez zaniechanie dokonania

		<p>zwrotu wadium wykonawcom w terminie 7 dni od dnia upływu terminu związania z ofertą.</p> <p>Biorąc pod uwagę zapisy §8 oraz §9 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.03.03-26-0062/19-00 z dnia 31.05.2021 r., przedmiotowy projekt rozliczany jest z Instytucją Zarządzającą na podstawie uproszczonych metod rozliczania wydatków (kwoty ryczałtowe).</p> <p>W przypadku projektów współfinansowanych ze środków EFS, kwotą ryczałtową jest kwota uzgodniona za wykonanie określonego w projekcie zadania. Zastosowanie kwot ryczałtowych w projekcie oznacza, że nie będzie on rozliczany na podstawie faktycznie poniesionych wydatków. Zapłata nastąpi w przypadku, gdy osiągnięty zostanie wskaźnik określony dla danego zadania objętego kwotą ryczałtową.</p> <p>Wydatki rozliczane kwotami ryczałtowymi są traktowane jako wydatki poniesione. Oznacza to, że Beneficjent nie ma obowiązku gromadzenia ani opisywania dokumentów księgowych w ramach projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków, które zostały wykazane jako wydatki objęte kwotą ryczałtową. W związku z powyższym, w projektach rozliczanych za pomocą kwot ryczałtowych kontroli nie podlegają m.in.: faktury, pozostałe dowody księgowe, wyciągi bankowe, listy płac, umowy o pracę, umowy cywilnoprawne, dokumentacja dotycząca zamówień publicznych, zasady konkurencyjności oraz pomocy publicznej.</p> <p>Weryfikacja kwalifikowalności wydatków w projekcie rozliczanym kwotami ryczałtowymi polega na sprawdzeniu, czy działania zadeklarowane przez Beneficjenta zostały zrealizowane a określone w umowie o dofinansowanie projektu wskaźniki produktu/rezultatu zostały osiągnięte. Weryfikacja kwalifikowalności każdej kwoty ryczałtovej rozliczanej we wniosku o płatność dokonywana jest w oparciu o dokumenty potwierdzające wykonanie zadań objętych kwotą ryczałtową (określone w umowie o dofinansowanie).</p> <p>Biorąc pod uwagę powyższe, naruszenie Ustawy Pzp nie miało wpływu na kwalifikowalność wydatków, przedmiotowy projekt zostanie rozliczony na podstawie osiągniętych wskaźników w oparciu o dokumentację potwierdzającą realizację kwot ryczałtowych, wskazaną we wniosku oraz umowie o dofinansowanie projektu z dnia 31.05.2020 r.</p> <p>Ww. naruszenia nie miały wpływu na prawidłową realizację projektu oraz na jego ostateczne rozliczenie z Instytucją Zarządzającą.</p>
12	Stwierdzone	W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący stwierdził:

	nieprawidłowość i/błędy	<ul style="list-style-type: none"> – naruszenie art. 226.ust 1 pkt.5 ustawy Pzp, poprzez zaniechanie odrzucenia oferty wykonawcy Grupa E Sp. z o.o. pomimo, iż była niezgodna z treścią SWZ, – naruszenie art. 223 ust. 1 ustawy Pzp poprzez dopuszczenie do zmiany treści oferty wykonawcy Grupa E Sp. z o.o. w wyniku uzupełnienia przedmiotowych środków dowodowych, – naruszenie art. 255 pkt 2 ustawy Pzp poprzez zaniechanie unieważnienia postępowania w sytuacji, gdy wszystkie złożone oferty podlegały odrzuceniu, – naruszenie art. 98 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp, poprzez zaniechanie dokonania zwrotu wadium wykonawcom w terminie 7 dni od dnia upływu terminu związania z ofertą. <p>Z uwagi na fakt, iż projekt nr RPSW.08.03.03-26-0062/19 zostanie rozliczony na podstawie osiągniętych wskaźników w oparciu o dokumentację potwierdzającą realizację kwot ryczałtowych, brak jest podstawy prawnej do nałożenia korekty finansowej wynikającej z Rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 grudnia 2020 r.</p>
13	Zalecenia pokontrolne	<p>Z tytułu stwierdzonego naruszenia opisanego w pkt 12 niniejszej Informacji pokontrolnej zobowiązuje się Beneficjenta w przyszłej realizacji projektów do przeprowadzenia postępowań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym Ustawą <i>Prawo zamówień publicznych</i>.</p> <p>O sposobie wykonania niniejszych zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia należy poinformować Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.</p>
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	29.12.2022 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze 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:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

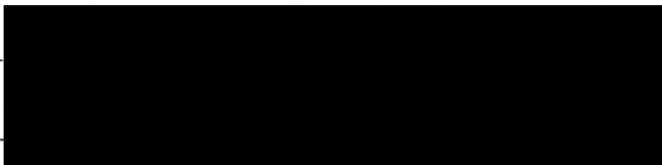
W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

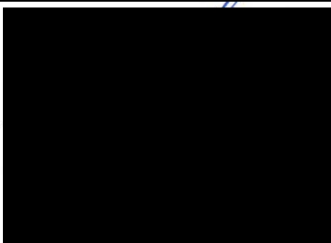
Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych /rekomendacji.

Kontrolujący:

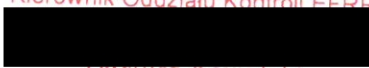
Sergiusz Wojda: Kierownik Zespołu kontrolującego —

Agnieszka Gębska: Członek Zespołu kontrolującego —

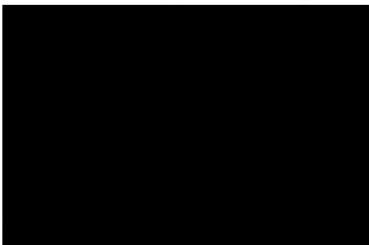


Kontrolowany/a:


W zastępstwie Zastępcy Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO
Kierownik Oddziału Kontroli EFRR



Dariusz Kowalski



Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.87.2022
Identyfikator pliku	1813681
Nazwa pliku	KW_162866_KC-I-II_plik4.DOC
Wersja pliku	3
Skrót pliku	57c8eeaa53975983634262891b88e3f5
Wydrukował(a): Sergiusz Wojda KC-II	
Data wydruku: 2022-12-29 09:34:04	

Podpisane przez:



Dariusz Kowalski

Kierownik Oddziału - Oddział Kontroli EFRR

Data podpisu: 2022-12-29 09:26:45

W zastępstwie za: Dorota Kostrzewska - Z-ca Dyrektora KC-I-II