

INFORMACJA POKONTROLNA

FESW.02.05-IZ.00-0053/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FESW.02.05-IZ.00-0053/23-001
Numer projektu:	FESW.02.05-IZ.00-0053/23
Tytuł projektu:	Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta:	8661623883
Nazwa beneficjenta:	Gmina Osiek
Adres beneficjenta:	Osiek 28-221, Rynek 1

Informacje o kontroli

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	Po zakończeniu, Na zakończenie
Zespół kontrolujący:	Anna Zapła-Śledź, Marek Bartkiewicz
Zastosowana lista sprawdzająca:	EFRR VIII - Kontrola po zakończeniu realizacji projektu (końcowa) I
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2025-04-11 - 2025-04-11
Data rozpoczęcia kontroli:	2025-04-11
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, EFRR-VIII.432.99.1.2025
Podmioty kontrolowane:	Gmina Osiek - NIP: 8661623883
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Urząd Miasta i Gminy w Osieku, Ochotnicza Straż Pożarna w Osieku

Kontrolowane zamówienia:



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024-28987-199735	Zakup i dostawa pojazdu typu quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku w ramach projektu: Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej	Umowa nr KB 87/2024 z dnia 30.10.2024 r.
OJ S 86/2024 02/05/2024	Część 3: Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku	Umowa nr KB/41/ 2024 z dnia 27.06.2024 r.

Numery kontrolowanych WoP: FESW.02.05-IZ.00-0053/23-001, FESW.02.05-IZ.00-0053/23-002, FESW.02.05-IZ.00-0053/23-003, FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004

1. Wykaz skrótów

1. BK2021 - Baza Konkurencyjności – strona internetowa prowadzona przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego przeznaczona do zamieszczania zapytań ofertowych zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w podrozdziale 3.2
2. IZ FEŚ - Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027
3. Rozporządzenie ogólne - Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności (...)
4. Ustawa Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2023 poz.1605 ze zm.)
5. Ustawa wdrożeniowa - Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r., poz. 1079).
6. Wytyczne - Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 z dnia 18 listopada 2022 r.

2. Podstawa prawna

Art. 24 ust.1 pkt 1 i art. 25 ust.1 ustawy wdrożeniowej.

3. Cel kontroli

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
2. Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
3. Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjny, planem przedsięwzięcia.
4. Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

5. Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

6. Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeśli dotyczy).

7. Inne niezbędne punkty (w zależności od potrzeb i rodzaju projektu).

Okres objęty kontrolą: od dnia 03.08.2023 r. do dnia 11.04.2025 r.

4. Przedmiot kontroli

Weryfikacja prawidłowej realizacji projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 pn.: "Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku", zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową o dofinansowanie.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Realizacja projektu

Czy projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że został on zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 pn.: "Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku" za wyjątkiem ustaleń zawartych w punktach 1.3 i 1.4 niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 1.2 Realizacja projektu

Czy Beneficjent przestrzegał procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Stwierdzono, że Zamawiający, tj. Gmina Osiek przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawy o wartości zamówienia przekraczającej progi unijne, o jakich stanowi art. 3 ustawy Pzp. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte w dniu 30.04.2024 r. poprzez przekazanie Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej ogłoszenia o zamówieniu. Ogłoszenie to zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem S 86/2024 258974-2024 w dniu 02.05.2024 r.

Przedmiotem zamówienia był zakup trzech nowych wozów strażackich. Przedmiot zamówienia został podzielony na trzy części:

- część nr 1 – zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz sprzętu i techniki specjalnej dla OSP Tursko- Wielkie,
- część nr 2 – wyposażenie jednostki OSP Ossala w średni samochód oraz sprzęt niezbędny do działań ratowniczo-gaśniczych,
- część nr 3 – podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotników Straży Pożarnej w Osieku.



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania Zamawiający dla części nr 3 zamówienia zawarł w dniu 27.06.2024 r. umowę nr KB/41/ 2024 z Wykonawcą, tj.: P.W. BIBMOT BIK Sp. j. z siedzibą w Mielcu, ul. Drzewieckiego 1 na kwotę 498 700,00 zł brutto.

Termin realizacji przedmiotu umowy: do 3 miesięcy od dnia zawarcia umowy, tj. 27.09.2024 r. Przedmiot umowy został zrealizowany w w/w terminie, co potwierdzenie znajduje w protokole odbioru z dnia 11.09.2024 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej ww. zamówienia, Zespół kontrolujący nie stwierdził naruszeń przepisów ustawy Pzp.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Poprawność udzielenia zamówienia w zakresie części nr 1 oraz nr 2 nie została objęta rzeczoną kontrolą, ponieważ zadania te nie wchodziły w zakres rzeczowy projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 finansowanego ze środków UE.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2: Brak

Ustalenie nr 1.3 Realizacja projektu

Czy Beneficjent przestrzegał procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych?

Ustalenie finansowe: Tak

Typ ustalenia finansowego: 1.12 Nieprzestrzeganie procedury ustanowionej w dyrektywie 2014/24/UE w sprawie zamówień elektronicznych i zagregowanych

Szczegóły ustalenia

W wyniku weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent przeprowadził w trybie zasady konkurencyjności określonej w Podrozdziale 3.2. Wytycznych postępowanie o udzielenie zamówienia, które zostało wszczęte w dniu 25.09.2024 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na stronie internetowej www.bazakonkurencyjnosci.gov.pl pod numerem 2024-28987-199735. Przedmiotem zamówienia była dostawa pojazdu typu quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku w ramach projektu pn. „Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku”.

Efektom przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia było podpisanie w dniu 30.10.2024 r. umowy nr KB 87/2024 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, tj. PHU WARIANT 2 Krzysztof Węgrzyn, 40-403 Katowice, ul. Oswobodzenia 1 na kwotę 86 000,00 zł brutto. Termin wykonania zamówienia wynikający z zapytania ofertowego: do dnia 29.11.2024 r.

Przedmiot umowy został zrealizowany w w/w terminie, co potwierdzenie znajduje w protokole odbioru z dnia 26.11.2024 r.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia stwierdzono:

1) naruszenie zapisów zawartych w sekcji 3.2.2. pkt 9 Wytycznych, ponieważ Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób, który nie zapewnia zachowanie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców.

Zgodnie z w/w punktem Wytycznych:

„Przedmiot zamówienia opisuje się w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wszystkie wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty. Przedmiot zamówienia nie można opisywać w sposób, który mógłby utrudnić uczciwą konkurencję.

Jeżeli nie uzasadnia tego przedmiot zamówienia, opis przedmiotu zamówienia nie może zawierać



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

odniesień do znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, źródła lub szczególnego procesu, który charakteryzuje produkty lub usługi dostarczane przez konkretnego wykonawcę, jeżeli mogłoby to doprowadzić do uprzywilejowania lub wyeliminowania niektórych wykonawców lub produktów. W wyjątkowych przypadkach dopuszcza się stosowanie takich odniesień, jeżeli niemożliwe jest opisanie przedmiotu zamówienia w wystarczająco precyzyjny i zrozumiały sposób zgodnie ze zdaniem pierwszym. Takim odniesieniom muszą towarzyszyć słowa „lub równoważne”(„...”).

W przypadku powyższego zamówienia, Zamawiający w zapytaniu ofertowym z dnia 24.09.2024 r., które było załącznikiem do ogłoszenia zamieszczonego w bazie konkurencyjności zawarł zapis mówiący, że szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w załączniku nr 5 do zapytania ofertowego. W załączniku tym Zamawiający opisał przedmiot zamówienia za pomocą parametrów technicznych (m.in. masa własna: 409 kg, rozstaw osi: 149,9 cm, długość x szerokość x wysokość: 238,8x121,9x158 cm), które wskazują na jednego konkretnego producenta, tj. quada marki Can-am, bez dopuszczenia równoważnej marki przez niezastosowanie obowiązkowego wyrażenia „lub równoważne”.

W ocenie IZ FEŚ, Zamawiający poprzez dokonanie dyskryminującego opisu przedmiotu zamówienia wpłynął na znaczne ograniczenie konkurencyjności i tym samym uniemożliwił dostęp potencjalnych wykonawców do udziału w przedmiotowym postępowaniu, co stanowi naruszenie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania. Ponadto wskazać należy również, że takie działanie Zamawiającego spowodowało powstanie ryzyka wystąpienia szkody w budżecie UE – poprzez ograniczenie liczby potencjalnych wykonawców. Nie można wykluczyć, iż w przypadku umieszczenia w zapytaniu ofertowym zapisów nieodnoszących się bezpośrednio do jednego producenta oraz dopuszczenia przez Zamawiającego rozwiązań równoważnych, złożonych zostałoby więcej ofert, co w konsekwencji mogłoby skutkować wyborem oferty z niższą ceną od tej, która została wybrana w przedmiotowym postępowaniu.

2) naruszenie zapisów zawartych w sekcji 3.2.3. pkt 1 Wytycznych, ponieważ złożenie ofert nastąpiło w inny sposób niż za pomocą BK2021.

Zgodnie z w/w punktem Wytycznych:

Komunikacja w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w tym ogłoszenie zapytania ofertowego, składanie ofert, wymiana informacji między zamawiającym a wykonawcą oraz przekazywanie dokumentów i oświadczeń odbywa się pisemnie za pomocą BK2021.

W przypadku powyższego zamówienia, Zamawiający w zapytaniu ofertowym (Rozdział IX Miejsce i termin składania ofert, lit.a)) wskazał, iż oferty należy złożyć:

- a) w formie pisemnej – zamkniętą i opisaną kopertę zawierającą ofertę należy złożyć w Urzędzie Miasta i Gminy w Osieku, w Sekretariacie, pok. 103 lub,
- b) w postaci elektronicznej na adres e-mail: umig.osiek@pro.onet.pl lub,
- c) w postaci elektronicznej – za pośrednictwem bazy konkurencyjności.

Dopuszczenie przez Zamawiającego form składania ofert wskazanych pod literą a) i b) jest niezgodne z przywołaną sekcją Wytycznych. W ocenie IZ FEŚ, Zamawiający nie jest podmiotem uprawnionym do wskazywania innego sposobu komunikacji z potencjalnymi wykonawcami, w tym składania ofert, niż sposób określony w Wytycznych.

W tym miejscu należy wskazać, iż w przypadku gdyby w zapytaniu ofertowym został określony sposób składania ofert zgodnie z zapisami Wytycznych, a potencjalny wykonawca złożył swoją ofertę w inny sposób, to taka oferta podlega odrzuceniu.

Dokumentacja dotycząca zamówienia, którego przedmiotem była dostawa quada stanowi załącznik nr 2 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zweryfikowane przy wykorzystaniu listy sprawdzającej stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.3:

Zalecenie 1.3.1

1. Mając na uwadze naruszenie przez Zamawiającego zapisów zawartych w sekcji 3.2.2. pkt 9



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Wytycznych, IZ FEŚ na podstawie art. 103 Rozporządzenia ogólnego, art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej oraz Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. ustaliła wartość pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną w następujący sposób:

$$Wp = Wkw \times W\% = 18\,183,25 \text{ zł} \times 10\% = 1\,818,33 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony we wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004-05),

W% – stawka procentowa – wskazana w pkt. 12 Załącznika do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r.

W związku z powyższym IZ FEŚ uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 1 818,33 zł.

2. Mając na uwadze naruszenia przez Zamawiającego zapisów zawartych w sekcji 3.2.3. pkt 1

Wytycznych, IZ FEŚ na podstawie art. 103 Rozporządzenia ogólnego, art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej oraz Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. ustaliła wartość pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną w następujący sposób:

$$Wp = Wkw \times W\% = 18\,183,25 \text{ zł} \times 25\% = 4\,545,81 \text{ zł}$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony we wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004-05),

W% – stawka procentowa – wskazana w pkt. 8 Załącznika do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r.

Jednocześnie IZ FEŚ wskazuje, że do pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną wzięła pod uwagę zapisy zawarte w Podrozdziale 6.1 pkt 5 Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. Zgodnie z brzmieniem wskazanego Podrozdziału, IZ FEŚ w przypadku stwierdzenia w ramach jednego zamówienia kilku nieprawidłowości indywidualnych, wartość korekty finansowej nie podlega sumowaniu. W takiej sytuacji do wszystkich stwierdzonych nieprawidłowości indywidualnych stosuje się jedną korektę finansową odpowiadającą korekcie o najwyższej wartości.

W związku z powyższym IZ FEŚ uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 4 545,81 zł i zaleca stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu.

IZFEŚ zaleca na przyszłość, aby komunikacja w postępowaniach o udzielenie zamówień, realizowanych w ramach projektów współfinansowanych z środków UE, odbywała się zgodnie z zapisami zawartymi w przepisach prawa.

Ustalenie nr 1.4 Realizacja projektu

Czy Beneficjent przestrzegał procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych?

Ustalenie finansowe: Tak

Typ ustalenia finansowego: 4.16 Wydatki niezgodne ze szczegółowymi ustaleniami umownymi i/lub przepisami dotyczącymi wymogów kwalifikowalności (tj. na poziomie krajowym lub na poziomie projektu)

Szczegóły ustalenia

IZ FEŚ uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 4 545,81 zł z uwagi na naruszenie przez Beneficjenta zapisów zawartych w sekcji 3.2.3. pkt 1 Wytycznych, co szczegółowo zostało opisane w ustaleniu nr 1.3 Realizacja projektu. Ustalenie to skutkuje koniecznością wyliczenia wydatków niekwalifikowalnych w ramach kosztów pośrednich.



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Zgodnie z zapisami zawartymi w Regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-002/23 w ramach Działania 2.5 Gospodarowanie zasobami wody i przeciwdziałanie klęskom żywiołowym Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 - Rozdział 6. Kwalifikowalność wydatków pkt 6.4 lit. f) koszty pośrednie wynoszą 3% wartości kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż 3 % jest stawką stałą, tj. kwota na koszty pośrednie ma wynosić dokładnie 3 % wartości kosztów bezpośrednich.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.4:

Zalecenie 1.4.1

Z uwagi na powyższe, IZ FEŚ na podstawie art. 103 Rozporządzenia ogólnego oraz art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej ustaliła:

1. Kwotę wydatków kwalifikowalnych pośrednich w projekcie w związku z pomniejszeniem kosztów bezpośrednich z tytułu nieprawidłowości na zamówieniu.

$W_{kp} = W_{kb} * 3\%$

$W_{kp} = (516\,883,25\text{ zł} - 4\,545,81\text{ zł}) * 3\% = 15\,370,12\text{ zł}$

gdzie:

W_{kp} – wartość kosztów pośrednich po korekcie,

W_{kb} – wartość kosztów bezpośrednich po korekcie,

3% – procent kosztów pośrednich przewidziany w regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-002/23.

2. Kwotę pomniejszenia kosztów pośrednich w projekcie w następujący sposób:

$W_{kpk} = (W_{kbpk} * 3\%) - W_{kp}$

$W_{kpk} = (516\,883,25\text{ zł} * 3\%) - 15\,370,12\text{ zł} = 136,38\text{ zł}$

gdzie:

W_{kpk} - wartość kosztów pośrednich do pomniejszenia w projekcie,

W_{kbpk} - wartość kosztów bezpośrednich przed korektą,

3% – procent kosztów pośrednich przewidziany w regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-002/23,

W_{kp} - wartość kosztów pośrednich po korekcie.

W związku z powyższym IZ FEŚ uznaje za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 136,38 zł i zaleca odpowiednie pomniejszenie we wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004-05.

Ustalenie nr 2.1 Postęp rzeczowy

Czy realizacja projektu w zakresie rzeczowym odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Stwierdzono, że Beneficjent zrealizował przedmiotowy projekt w zakresie rzeczowym zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku i umowie o dofinansowanie.

W ramach realizacji projektu zostały zakupione:

- specjalistyczny lekki samochód marki VOLKSWAGEN CRAFTER, rok produkcji 2024, nr VIN WV1ZZZSY7R9044953,
- quad marki Can-am OUTLANDER MAX DPS 1000 RD, nr VIN: 3JBLMAP60RJ000421,
- motopompa szlamowa HONDA WT20X,
- zestaw narzędzia hydrauliczne do wyważania drzwi marki LUKAS HTS99, w skład którego wchodzi:
 - wyważarka do drzwi,
 - pompka ręczna hydrauliczna,
 - wąż zasilający 3 m,

- walizka,
- wąż tłoczny W 110/20 - 4 szt., wąż tłoczny W 75/20 - 4 szt., wąż tłoczny W 52/20 - 4 szt., wąż tłoczny W 42/20 - 4 szt.,
- przyczepa ratownicza lekka PRO 2312, nr VIN: SYAS21HA0R0003546
- kamera termowizyjna marki FKIR K55 wraz z osprzętem,
- ubrania ochronne żaroodporne (bluza i spodnie) – 2 szt.,
- aparaty powietrzne nadciśnieniowy FENZY X-PRO z maskami oddechowymi – 2 komplety,
- latarki - 4 szt.,
- radiotelefony nasobne marki Motorola – 4 szt.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta.

Dokumentacja księgowa stanowi załącznik nr 4 do Informacji pokontrolnej.

W dniu kontroli zakupione pojazdy oraz wyposażenie znajdowały się w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku, gdyż w dniu 17.10.2024 r. oraz 13.12.2024 r. protokołami (załącznik nr 5) zostały przekazane w użytkowanie Ochotniczej Straży Pożarnej.

W trakcie kontroli Beneficjent okazał również dokument z którego wynika, że w dniu 31.10.2024 r. Ochotnicza Straż Pożarna w Osieku zbyła na podstawie umowy darowizny samochód marki Jelcz 032, rok produkcji 1998, nr VIN: SUJ420880X0000033. Umowa darowizny pojazdu stanowi załącznik nr 6 do Informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący przeprowadził oględziny w/w środków trwałych, z których został sporządzony protokół (dokument został podpisany przez przedstawicieli IZ FEŚ i Beneficjenta) – załącznik nr 7 oraz wykonana została dokumentacja fotograficzna (załącznik nr 8 do Informacji pokontrolnej).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Wskaźniki

Czy Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następujących poziomach:
Wskaźniki produktu:

1. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS) - nie zakładano realizacji wskaźnika.
2. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami (EFRR/FST/FS) - nie zakładano realizacji wskaźnika.
3. Powierzchnia objęta środkami ochrony przed niekontrolowanymi pożarami - wskaźnik zrealizowany na poziomie 92 502,00 ha. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 92 501,00 ha.
4. Liczba zakupionych wozów pożarniczych wyposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof. Wskaźnik zrealizowany na poziomie 1 szt. Docelowa wartość wskaźnika 1 szt.
5. Liczba jednostek służb ratowniczych wyposażonych w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof - wskaźnik zrealizowany na poziomie 1 szt. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 1 szt.

Wskaźniki rezultatu:

1. Ludność odnosząca korzyści ze środków ochrony przed niekontrolowanymi pożarami - wskaźnik zrealizowany na poziomie 68 448,00 osób. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 65 001,00 osób.

Dokumentacja potwierdzająca stopień realizacji w/w wskaźników stanowi załącznik nr 9 do



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Informacja i promocja

Czy Beneficjent w ramach realizowanego projektu wywiązuje się z obowiązków informacyjnych i promocyjnych określonych w umowie o dofinansowanie?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W zakresie objętym kontrolą potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, o których mowa w § 18 umowy o dofinansowanie projektu.

W ramach niniejszej kontroli ustalono, że Beneficjent realizował swoje obowiązki w zakresie informacji i promocji poprzez następujące działania:

1) Prowadzenie strony internetowej, gdzie zamieszczono opis projektu, w tym m.in.: cele, planowane efekty, wartość projektu, wkład Funduszy Europejskich. Na stronie zamieszczono także właściwe oznakowanie znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich, a także logo województwa świętokrzyskiego.

2) Umieszczenie na profilu w mediach społecznościowych (facebook Gminy Osiek) odpowiednich informacji o projekcie.

3) Umieszczenie w miejscu realizacji projektu plakatu zawierającego: znak Unii Europejskiej, znak Funduszy Europejskich, herb Województwa Świętokrzyskiego, nazwę Beneficjenta, tytuł projektu, informację o wartości przyznanego dofinansowania oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

4) Właściwe oznakowanie dokumentów wytworzone w ramach realizacji projektu, podawanych do wiadomości publicznej.

5) Umieszczenie na zakupionych pojazdach oraz wyposażeniu naklejek zawierających:

- informację: „Zakup współfinansowany ze środków Unii Europejskiej”;
- znak Funduszy Europejskich z odniesieniem słownym „Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego”,
- znak barw Rzeczypospolitej Polskiej z nazwą „Rzeczpospolita Polska”,
- znak Unii Europejskiej z odniesieniem słownym: „Dofinansowane przez Unię Europejską”,
- herb Województwa Świętokrzyskiego z odniesieniem słownym: „Województwo Świętokrzyskie”.

Dokumentacja dotycząca obowiązków w zakresie informacji i promocji projektu stanowi załącznik nr 10 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Realizacja/wdrożenie zaleceń pokontrolnych

Czy zostały wdrożone wydane dotychczas przez Instytucję Zarządzającą zalecenia pokontrolne (jeżeli dotyczy)?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Ścieżka audytu

Czy IZ potwierdza kompletność złożonej do projektu dokumentacji, w tym dokumentacji w wersji



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

elektronicznej dotyczącej wydatków ujętych we wnioskach o płatność Beneficjenta pozwalającą zapewnić właściwą ścieżkę audytu?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych, IZ FEŚ potwierdza prawidłową ścieżkę audytu. Dokumenty potwierdzające zachowanie ścieżki audytu, stanowią załącznik nr 11 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 pn.: "Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku" za wyjątkiem ustaleń zawartych w punktach 1.3 i 1.4 niniejszej Informacji pokontrolnej.
 2. Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent przeprowadzając w ramach projektu postępowanie o udzielenie zamówienia, które dotyczyło wyboru dostawcy quada naruszył zapisy zawarte w Podrozdziale 3.2. Wytycznych.
 3. Beneficjent do dnia kontroli osiągnął wskaźniki produktu i rezultatu na zakładanych poziomach.
 4. Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 pn.: "Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku".
 5. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych, IZ FEŚ potwierdza prawidłową ścieżkę audytu dla przedmiotowego projektu.
- Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0053/23 pn.: "Podniesienie gotowości bojowej jednostki poprzez zakup lekkiego samochodu, środków ochrony indywidualnej i sprzętu dla strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku" została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą do kontroli w miejscu stanowiącą załącznik nr 12 do Informacji pokontrolnej.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

L.p.	Numer ustalenia	Typ ustalenia	Rodzaj korekty	Stawka korekty	Podstawa korekty	Kwota wydatków niekwalifikowalnych	Wniosek o płatność	Zamówienia publiczne
1	1.3	Nieprzestrzeganie procedury ustanowionej w dyrektywie 2014/24/UE w sprawie zamówień elektronicznych i zagregowanych	wskaźnikowa	25,00%	18 183,25	4 545,81	FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004	OJ S 86/2024 02/05/2024

2	1.4	Wydatki niezgodne ze szczególnymi ustaleniami umownymi i/lub przepisami dotyczącymi wymogów kwalifikowalności (tj. na poziomie krajowym lub na poziomie projektu)	inna			136,38	FESW.02.05-IZ.00-0053/23-004	brak
---	-----	---	------	--	--	--------	------------------------------	------

8. Pouczenia końcowe

IZ FEŚ informuje, że podmiot kontrolowany na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy wdrożeniowej ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu Informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione. W załączeniu przesyłam wyżej wymieniony dokument z prośbą o jego podpisanie i przekazanie w terminie 14 dni na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego. Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 12 załączników, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce.

9. Załączniki

1. Załącznik nr 1 - załącznik nr EFRR-VIII.19 - Lista sprawdzająca Pzp.pdf
2. Załącznik nr 2 - dokumentacja dotycząca postępowania na zakup quada.pdf
3. Załącznik nr 4 - dokumentacja księgowa oraz odbiorowa (1).pdf
4. Załącznik nr 5 - protokoły przekazania w użyczenie OSP.pdf
5. Załącznik nr 6 - umowa darowizny samochodu - Jelcz.pdf
6. Załącznik nr 7 - protokół z oględzin.pdf
7. Załącznik nr 8 - dokumentacja fotograficzna.pdf
8. Załącznik nr 9 - dokumentacja dotycząca wskaźników rezultatu.pdf
9. Załącznik nr 10 - promocja projektu.pdf
10. Załącznik nr 11 - potwierdzenie ścieżki audytu.pdf
11. Załącznik nr 12 - załącznik nr EFRR-VIII.7 Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu.pdf
12. Załącznik nr 3 - załącznik nr EFRR-VIII.24 - Lista sprawdzająca - zasadność z zasadą konkurencyjności.pdf

Marek Bartkiewicz – Kierownik zespołu kontrolującego
/zaakceptowano elektronicznie/

Anna Zapała-Śledź – Członek zespołu kontrolującego
/Długostrwała nieobecność pracownika/