

OPINIA POKONTROLNA KONTROLI nr POIS.01.03.03-U/10(2)/2022

A. Podstawowe informacje o kontroli i jednostce kontrolowanej.

1.	Numer kontroli	POIS.01.03.03-U/10/2022
2.	Numer projektu	POIS.01.03.03-00-0001/15
3.	Tytuł projektu	<i>Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE</i>
4.	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	§ 13 umowy o dofinansowanie nr POIS.01.03.03-00-0001/15-00 projektu <i>Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE</i> w ramach poddziałania 1.3.3. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 zawartej w dniu 03.03.2016 r. ze zm. (dalej: <i>Umowa o dofinansowanie</i>)
5.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku (dalej: WFOŚiGW w Gdańsku lub Zamawiający)
6.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Rybaki Górne 8 80-861 Gdańsk
7.	Osoba dokonująca czynności kontrolnych	Żaneta Karpińska Główny Specjalista Weryfikacja zastrzeżeń do Opinii pokontrolnej: Edyta Obrzut Główny Specjalista
8.	Termin i rodzaj kontroli	Kontrola doraźna, ex post przeprowadzona w okresie: 24.05.2022 r. – 14.07.2022 r. Weryfikacja zastrzeżeń do Opinii pokontrolnej: w okresie: 27.07.2022 r. – 02.09.2022 r.
9.	Zakres kontroli	Kontrola procedury zawarcia umowy na usługę kompleksowej organizacji szkolenia dla Energetyków Gminnych z terenu województwa pomorskiego z zakresu efektywności energetycznej, odnawialnych źródeł energii oraz źródeł finansowania inwestycji
Dane identyfikujące kontrolowaną umowę		
10.	Numer umowy oraz data zawarcia z wykonawcą	Umowa nr ZP.2211.POIŚ.004.2021 z dnia 21.09.2021 r.
11.	Podstawa prawna zawarcia umowy	Ustawa z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 2019; dalej:

		ustawa Pzp) – zamówienie publiczne udzielone w trybie z wolnej ręki. Wewnętrzna procedura Beneficjenta – <i>Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości mniejszej niż 130.000,00 zł wskazanej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy prawo zamówień publicznych obowiązujący w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku</i>
12.	Nazwa wykonawcy umowy	Orbis Spółka Akcyjna
13.	Wartość netto umowy	143,85 zł (cena za 1 osobę /1 dzień szkolenia) 268,52 zł (cena za 1 osobę /1 nocleg) ostateczna wartość umowy uzależniona od liczby osób uczestniczących w szkoleniach
14.	Wartość brutto umowy	176,94 zł (cena za 1 osobę /1 dzień szkolenia) 290,00 zł (cena za 1 osobę /1 nocleg) ostateczna wartość umowy uzależniona od liczby osób uczestniczących w szkoleniach

B. Ustalenia kontroli.

Procedury wewnętrzne Beneficjenta w zakresie wyboru wykonawcy i zawierania umów

WFOŚiGW w Gdańsku na podstawie zawartej Umowy o partnerstwie został zobowiązany do realizacji projektu nr POIS.01.03.03-00-0001/15 z należytą starannością oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego. W szczególności w umowie o partnerstwie znajduje się klauzula, zgodnie z którą warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest ich poniesienie zgodnie z *Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 z 07.07.2017 r. (dalej: Wytoczne)*.

WFOŚiGW w Gdańsku jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych¹ (dalej: ustawa Pzp). Kontrolowane postępowanie przeprowadzono w oparciu o przepisy ustawy Pzp. W momencie wszczęcia postępowania u Zamawiającego obowiązywał *Regulamin pracy Stałej Komisji Przetargowej powołanej do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych*, zgodnie z ustawą *Prawo zamówień publicznych*, których wartość jest równa lub przekracza kwotę 130 000,00 zł, wprowadzony Zarządzeniem nr 31/2021 Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z 14.06.2021 r. W dokumencie tym znajduje się m.in. zapis stwierdzający, że: *w sprawach nieuregulowanych w niniejszym Regulaminie, zastosowanie mają przepisy ustawy Pzp wraz z aktami wykonawczymi oraz inne akty prawne regulujące udzielanie zamówień lub dotyczące przedmiotu zamówienia*.

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych ustalono, że aktualnie u Zamawiającego obowiązuje *Regulamin pracy Stałej Komisji Przetargowej powołanej do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych*, zgodnie z ustawą *Prawo zamówień publicznych*, których wartość jest równa lub przekracza kwotę 130 000,00 zł, wprowadzony Uchwałą

¹ Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 2019)

nr 240/2022 Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z 30.03.2022 r. Zapis dot. zastosowania przepisów ustawy Pzp wraz z aktami wykonawczymi, o którym mowa powyżej, został w aktualnie obowiązującym dokumencie podtrzymany.

Ponadto nadmienić należy, iż w dniu wszczęcia postępowania obowiązywał u Beneficjenta *Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości mniejszej niż 130.000,00 zł wskazanej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy prawo zamówień publicznych obowiązujący w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku* wprowadzony Zarządzeniem nr 12/2021 Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z dnia 11.02.2021 r.

Ww. Regulamin został zweryfikowany i oceniony pozytywnie podczas kontroli IP nr POIS.01.03.03-U/17/2021.

W ramach niniejszej kontroli zweryfikowano zmiany wprowadzone przez Beneficjenta w odniesieniu do poprzedniej wersji Regulaminu (zmiany wprowadzone Uchwałą nr 184/2022 Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z 18.03.2022 r.). W wyniku kontroli potwierdzono zgodność jego zapisów z kryteriami obowiązującymi w POIiŚ, wytycznymi w zakresie kwalifikowalności oraz ustawą Pzp.

Postępowanie nr ZP.2211.POIŚ.003.2021 udzielane w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp

Postępowanie na usługę kompleksowej organizacji szkolenia dla Energetyków Gminnych z terenu województwa pomorskiego z zakresu efektywności energetycznej, odnawialnych źródeł energii oraz źródeł finansowania inwestycji zostało zamieszczone w planie zamówień publicznych na 2021 r. pod pozycją nr 10.

Procedurę udzielenia zamówienia zainicjowano na podstawie wniosku o zgodę na wszczęcie procedury udzielenia zamówienia publicznego z 26.08.2021 r., zatwierdzonego przez Kierownika Zamawiającego. W ww. dokumencie wskazany został: proponowany sposób wyboru wykonawcy (tryb podstawowy bez negocjacji), rodzaj zamówienia (usługi), celowość zakupu oraz data oszacowania i wartość szacunkowa zamówienia.

Zgodnie z pkt. 4 ww. wniosku, wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 12.08.2021 r. na kwotę 41 305,00 zł². Szacunkową wartość ustalono poprzez rozpoznanie rynkowe w formie zebrania informacji od potencjalnych wykonawców, których działalność jest tożsama z przedmiotem zamówienia. Do wniosku o zgodę na rozpoczęcie procedury udzielenia zamówienia publicznego dołączono ofertę przygotowaną przez Hotel Scandic Gdańsk (z prośbą o oszacowanie kosztów organizacji szkolenia zwrócono się do 4 podmiotów; wycenę przedłożył jedynie ww. Hotel Scandic Gdańsk). Wycena zawiera zestawienie poszczególnego asortymentu wchodzącego w zakres przedmiotu zamówienia oraz propozycje cenowe potencjalnego wykonawcy.

Zamówienia planowano udzielić jako część zamówienia o łącznej wartości 488 829,27 zł netto (tj. 114 498,69 euro netto) (mowa tu o zamówieniach jednego rodzaju, wg kodu CPV, których wartość w danym roku ustalono na podstawie rocznego Planu zamówień publicznych). Powyższe jest zgodne z wymogami art. 30 ust. 4 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.08.2021 r. pod numerem 2021/BZP 00160602/01. Zamówienia udzielono w trybie

² Według obowiązującego w 2021 r. kursu euro 4,2693, jest to równowartość kwoty 9 674,89 euro

podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp. Jako termin składania ofert wskazano 07.09.2021, do godz. 10:00. W wyznaczonym terminie w przedmiotowym postępowaniu nie wpłynęła żadna oferta, z związku z czym Zamawiający unieważnił postępowanie (zgodnie z dyspozycją art. 255 pkt 1 ustawy Pzp).

Należy zwrócić uwagę na fakt, iż pierwsze ze szkoleń przewidzianych do realizacji w ramach badanego zamówienia zaplanowano na 28.09.2021 r., a więc już trzy tygodnie po upływie terminu składania ofert.

Kontrolujący wskazuje, że w celu zapewnienia większej konkurencyjności, Beneficjent powinien przeprowadzać postępowanie oraz planować realizację szkoleń z odpowiednim wyprzedzeniem.

Postępowanie nr ZP.2211.POIŚ.004.2021 udzielane w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 305 pkt 2 ustawy Pzp

Przygotowanie postępowania

Procedurę udzielenia zamówienia zainicjowano na podstawie wniosku o zgodę na wszczęcie procedury udzielenia zamówienia publicznego z 07.09.2021 r., zatwierdzonego przez Kierownika Zamawiającego. W ww. dokumencie wskazany został: proponowany sposób wyboru wykonawcy (zamówienie z wolnej ręki na podstawie art. 305 pkt 2 ustawy Pzp), rodzaj zamówienia (usługi), celowość zakupu oraz data oszacowania i wartość szacunkowa zamówienia.

Zamówienia udzielono w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 305 pkt 2 ustawy Pzp, ponieważ w postępowaniu prowadzonym uprzednio (postępowanie nr ZP.2211.POIŚ.003.2021) w trybie podstawowym bez negocjacji nie wpłynęła żadna oferta, a pierwotne warunki zamówienia nie zostały zmienione.

Zamawiający nie sporządził ponownego szacowania wartości zamówienia, posługując się oszacowaniem przygotowanym 12.08.2021 r. na potrzeby wzmiankowanego wyżej postępowania nr ZP.2211.POIŚ.003.2021 (szacowanie przeprowadzono nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia badanego postępowania o udzielenie zamówienia, tj. zgodnie z art. 36 ust. 1 ustawy Pzp). Badanego zamówienia udzielono jako część zamówienia o łącznej wartości 488 829,27 zł (tj. 114 498,69 euro).

Przebieg postępowania

Postępowania nr ZP.2211.POIŚ.003.2021 oraz ZP.2211.POIŚ.004.2021 przeprowadziła Stała Komisja Przetargowa, powołana zarządzeniem nr 32/2021 Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z dnia 14.06.2021 r. Członkowie komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia, o których mowa w art. 56 ust. 5 (brak konfliktu interesów) oraz w art. 56 ust. 6 ustawy Pzp (brak prawomocnego skazania za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia).

W dniu 14.09.2021 r. Zamawiający za pośrednictwem korespondencji elektronicznej wystosował do Orbis Spółka Akcyjna (dalej: wykonawca) zaproszenie do negocjacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, którego przedmiotem była kompleksowa organizacja szkolenia dla Energetyków Gminnych z terenu województwa pomorskiego z zakresu efektywności energetycznej,

odnawialnych źródeł energii oraz źródeł finansowania inwestycji, realizowanego w ramach projektu pn. *Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE*.

Zaproszenie do udziału w negocjacjach zawierało m.in. opis przedmiotu zamówienia, wzór umowy, opis warunków udziału w postępowaniu, opis przesłanek wykluczenia wykonawców, zestawienie wymaganych dokumentów, które wykonawca miał obowiązek złożyć.

Zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia, szkolenia miały obejmować łącznie 8 dni szkoleniowych w dwóch blokach organizacyjnych:

- I blok (28-29.09.2021 r., w godz. 9.00 - 15.30 ; 05-06.10.2021 r., w godz. 9.00 - 15.30)
- II blok (12-13.10.2021 r., w godz. 9.00 - 15.30; 19-20.10.2021 r., w godz. 9.00 - 15.30).

Jako miejsce szkolenia wskazano obiekt, który musiał być zlokalizowany w Gdańsku, w promieniu do 3 km od Dworca Głównego. W przypadku I bloku organizacyjnego przewidziano udział 24 uczestników szkolenia oraz 2 prowadzących, natomiast w przypadku II bloku - 22 uczestników szkolenia i 2 prowadzących.

Wśród zadań i głównych obowiązków wykonawcy ujęto:

- 1) zapewnienie sali szkoleniowej zgodnie z poniższymi wymaganiami:
 - a) sala wyposażona w sprzęt umożliwiający odtworzenie prezentacji (np. rzutnik, ekran, laptop z zainstalowanym pakietem oprogramowania umożliwiającym odtwarzanie prezentacji multimedialnych, przygotowanych w programie MS Power Point), profesjonalne nagłośnienie, klimatyzacja, miejsca siedzące, obsługa techniczna sprzętu,
 - b) w sali miejsca siedzące dla uczestników oraz miejsca siedzące i biurko dla prelegentów,
 - c) minimalna powierzchnia sali w przeliczeniu na 1 uczestnika - 4 m²,
 - d) miejsca siedzące uczestników ustawione w odstępach minimum 1,5 m,
 - e) przygotowanie stanowiska przy wejściu do sali szkoleniowej na potrzeby rejestracji uczestników oraz osobne stanowisko dla dezynfekcji rąk;
- 2) zapewnienie noclegu dla uczestników w miejscu szkolenia lub w odległości do 2 km od miejsca szkolenia (1 doba hotelowa na 1 termin) wraz ze śniadaniem i parkingiem:
I blok – nocleg z 28-29.09.2021 r. oraz 05-06.10.2021 r., – 7 pokoi 1-osobowych w każdym terminie
II blok – nocleg z 12-13.10.2021 r. oraz 19-20.10.2021 r., – 8 pokoi 1-osobowych w każdym terminie;
- 3) zapewnienie uczestnikom szkolenia miejsc parkingowych na terenie obiektu (w cenie usługi);
- 4) przygotowanie i obsługa (w miejscu organizacji szkolenia) obiadu i serwisu kawowego.

Negocjacje przeprowadzono w dniu 15.09.2021 r. Uczestniczyło w nich dwóch przedstawicieli wykonawcy oraz czterech pracowników WFOŚiGW w Gdańsku. Z przeprowadzonych negocjacji sporządzono protokół, który został podpisany przez Strony³.

W wyniku negocjacji Strony ustaliły, że cena za wykonanie przedmiotu zamówienia będzie się przedstawiać następująco:

		Cena netto	VAT %	VAT zł	Cena brutto
--	--	------------	-------	--------	-------------

³ Protokół z negocjacji z dnia 15.09.2021 r.

1.	Cena za 1 osobę / 1 dzień szkolenia (obejmująca zapewnienie sali szkoleniowej, miejsc parkingowych, przygotowanie i obsługę obiadu , serwisu kawowego i przerwy kawowej)	143,85	23	33,09	176,94
2.	Cena za 1 osobę / 1 nocleg	268,52	8	21,48	290,00

Wykonawca przedłożył, celem wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia, następujące podmiotowe środki dowodowe:

- Oświadczenie wstępne, o którym mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp,
- Wykaz dostaw lub usług wykonanych w okresie ostatnich 3 lat, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wraz z podaniem przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których dostawy lub usługi zostały wykonane oraz załączeniem dowodów określających, czy te dostawy lub usługi zostały wykonane należycie, przy czym dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty sporządzone przez podmiot, na rzecz którego dostawy lub usługi zostały wykonane, a jeżeli wykonawca z przyczyn niezależnych od niego nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie wykonawcy.

W toku badania ww. dokumentów i oświadczeń ustalono, że:

- wykonawca przedłożył wszystkie wymagane oświadczenia/dokumenty, określone w zaproszeniu do negocjacji z dnia 14.09.2021 r.
- wykonawca wykazał spełnienie warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia.

Strony ustaliły termin podpisania umowy na dzień 21.09.2021 r.

Publikacja ogłoszenia o rozstrzygnięciu postępowania

W dniu 22.09.2021 r. Zamawiający opublikował ogłoszenie o wyniku postępowania nr 2021/BZP 00188450/01 w Biuletynie Zamówień Publicznych⁴.

Protokół z postępowania

Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie zamówienia z wolnej ręki zatwierdzony w dniu 30.05.2022 r. zawiera obligatoryjne elementy i informacje określone w art. 72 ust. 1 ustawy Pzp⁵, w tym m.in.:

- nazwę i adres zamawiającego;
- wskazanie przedmiotu i wartości zamówienia;
- informację o trybie udzielenia zamówienia i wskazanie okoliczności uzasadniających zastosowanie wybranego trybu, jeżeli przepisy ustawy przewidują przesłanki zastosowania tego trybu;
- wartość umowy w sprawie zamówienia publicznego;
- informację o istnieniu okoliczności, o których mowa w art. 56 ust. 2 i 3;
- informację o złożonych oświadczeniach, o których mowa w art. 56 ust. 4;
- imiona i nazwiska członków komisji przetargowej i innych osób, które wykonywały czynności w prowadzonym postępowaniu.

⁴ <https://ezamowienia.gov.pl/mo-client-board/bzp/notice-details/2021%2FBZP%2000188450%2F01>

⁵ Zakres informacji, które zamieszczane są w protokołach z postępowania został rozszerzony w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. z 2020 r., poz. 2434), wydanym na mocy upoważnienia zawartego w art. 80 ustawy Pzp.

W toku czynności kontrolnych zwrócono Zamawiającemu uwagę na fakt, iż przedmiotowy protokół został zatwierdzony osiem miesięcy po podpisaniu umowy z wykonawcą i publikacji ogłoszenia o wyniku postępowania oraz siedem miesięcy po publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy. Beneficjent wytłumaczył zaistniałe okoliczności omyłkowym brakiem przekazania dokumentu do podpisu Kierownika Zamawiającego bezpośrednio po jego sporządzeniu oraz zweryfikowaniu przez członków Komisji Przetargowej. Stąd zaistniała konieczność przedłożenia protokołu do zatwierdzenia w późniejszym terminie.

Umowa z wykonawcą

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania WFOŚiGW w Gdańsku zawarł w dniu 21.09.2021 r. umowę nr ZP.2211.POIŚ.004.2021 (dalej: Umowa) z firmą Orbis Spółka Akcyjna.

Umowę zawarto na czas oznaczony, tj. do 20.10.2021 r.

Kwota, na którą została zawarta Umowa odpowiada kwocie wskazanej w ofercie wykonawcy.

W dniu 02.11.2021 r. Zamawiający opublikował w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 2021/BZP 00253278/01.

Kontrolujący zwrócił uwagę na fakt, iż w paragrafie 1 ust. 2 badanej umowy zawarto nieprawidłowy zapis o następującej treści: umowa zostaje zawarta na podstawie rozstrzygniętego postępowania w trybie podstawowym bez negocjacji i dokonania wyboru oferty wykonawcy, stanowiącej załącznik nr 2 do umowy. W rzeczywistości umowa została zawarta na podstawie rozstrzygniętego postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 305 pkt 2 ustawy Pzp.

Analiza ryzyka w projekcie

Beneficjent posiada procedurę pn. *Procedury WFOŚiGW w Gdańsku dotyczące wykonywania zadań w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. "Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE" w ramach poddziałania 1.3.3 Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020*, wersja nr 3 z 29.07.2020 r., wprowadzona Zarządzeniem nr 49/2020 Prezesa Zarządu WFOŚ w Gdańsku z 29.07.2020 r. Ww. procedura była przedmiotem szczegółowego badania w ramach kontroli nr POIS.01.03.03-U/17/2021⁶.

Zgodnie z korespondencją mailową prowadzoną z Beneficjentem (mail z dnia 10.06.2022 r.), w trakcie prowadzenia aktualnych czynności kontrolnych w WFOŚiGW w Gdańsku, ww. procedura w dalszym ciągu obowiązywała.

Symptomy mogące wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego

Na podstawie analizy symptomów określonych w *Zaleceniach w zakresie przeciwdziałania i korygowania nieprawidłowości, w tym nadużyć finansowych, w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020* w części 6.3: *Sygnały ostrzegawcze nadużyć finansowych*, nie zidentyfikowano symptomów mogących wskazywać, że mogło dojść do nadużyć finansowych w trakcie przeprowadzania postępowania objętego kontrolą.

⁶ Opinia pokontrolna nr POIS.01.03.03-U/17/2021 z dnia 23.12.2021 r.

Zastosowane techniki kontrolne

Do weryfikacji niniejszego zakresu kontroli wykorzystano:

- a) analizę procedur obowiązujących w jednostce kontrolowanej,
- b) analizę dokumentów źródłowych,
- c) wyjaśnienia beneficjenta,

Wypełniono następujące listy sprawdzające:

- ✓ lista sprawdzająca procedury beneficjenta,
- ✓ lista sprawdzająca dokumenty/informacje w postępowaniach objętych zakresem stosowania ustawy Pzp,
- ✓ lista sprawdzająca dotycząca analizy ryzyka w projekcie,
- ✓ lista sprawdzająca dotycząca symptomów mogących wskazywać na wystąpienie nadużycia finansowego,
- ✓ lista sprawdzająca dot. prawidłowości zamówień udzielanych w trybach bez uprzedniej publikacji ogłoszenia o zamówieniu (negocjacje bez ogłoszenia, zamówienie z wolnej ręki).

C. Wykaz stwierdzonych naruszeń i nieprawidłowości.

- I. Beneficjent nie zachował należytej staranności przy sporządzaniu protokołu z postępowania – stwierdzono, że przedmiotowy protokół został zatwierdzony osiem miesięcy po podpisaniu umowy z wykonawcą i publikacji ogłoszenia o wyniku postępowania oraz siedem miesięcy po publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy. Nie miało to jednak wpływu na przebieg postępowania.
- II. Ponadto Beneficjent nie zachował należytej staranności przy sporządzaniu wzoru umowy, stanowiącego załącznik nr 4 do zaproszenia do negocjacji - w paragrafie 1 ust. 2 badanego wzoru umowy zawarto nieprawidłowy zapis o następującej treści: *umowa zostaje zawarta na podstawie rozstrzygniętego postępowania w trybie podstawowym bez negocjacji i dokonania wyboru oferty Wykonawcy, stanowiącej załącznik nr 2 do umowy*. Ten błędny zapis powstały na etapie sporządzania dokumentacji postępowania powielono następnie w umowie nr ZP.2211.POIŚ.004.2021 zawartej z firmą Orbis Spółka Akcyjna dnia 21.09.2021 r. (w rzeczywistości umowa została zawarta na podstawie rozstrzygniętego postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 305 pkt 2 ustawy Pzp). Powyższe nie miało wpływu na przebieg postępowania.

D. Informacja o korektach finansowych.

Nie dotyczy.

E. Zalecenia.

Lp.	Treść zaleceń	Termin realizacji	Stopień ważności
1.	Należy zachować większą staranność przy przygotowaniu oraz zatwierdzaniu protokołów z postępowań o udzielenie zamówień.	zalecenie prewencyjne	średni
2.	Należy zachować większą staranność przy przygotowaniu SWZ/zaproszeń do negocjacji, wraz z załącznikami.	zalecenie prewencyjne	średni

3.	Należy planować realizację szkoleń oraz przeprowadzać postępowania z odpowiednim wyprzedzeniem, w celu zapewnienia większej konkurencyjności.	zalecenie prewencyjne	średni
Z uwagi na zalecenie prewencyjne, odstępuje się od zobowiązania Beneficjenta do przekazania informacji o sposobie wdrożenia zalecenia pokontrolnego lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.			

F. Informacja o wystąpieniu z wnioskiem do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o przeprowadzenie kontroli

Nie dotyczy.

Kontrolujący:

Edyta Obrzut

.....

Podpis Kierownika jednostki kontrolującej lub osoby upoważnionej:

Małgorzata Keller-Boroszko

Dyrektor Biura Kontroli i Audytu

.....