

Wyciąg z Informacji pokontrolnej

Partner Projektu – Gmina Miasta Gostynina

4. Przedmiot kontroli

Okres objęty kontrolą – 1 lipca 2022 r. (dzień rozpoczęcia realizacji projektu) – 4 sierpnia 2025 r. (dzień rozpoczęcia kontroli).

W ramach kontroli projektu przeprowadzone zostały w szczególności następujące czynności kontrolne (w zakresie odpowiednim dla kontrolowanego projektu):

- weryfikacja realizacji usług i dostaw współfinansowanych w ramach projektu w odniesieniu do wydatków rozliczanych we WoP, a także weryfikacja usług i dostaw współfinansowanych w ramach projektu zrealizowanych do dnia wszczęcia kontroli MJWPU, tj. do dnia 4 sierpnia 2025 r.,
- sprawdzenie zgodności faktycznego stanu realizacji projektu z:
 1. UoD/Uchwałą nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 5 listopada 2024 r. w sprawie realizacji projektu niekonkurencyjnego Województwa Mazowieckiego pn.: „Mazowsze bez smogu”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021 – 2027”,
 2. Koncepcją projektu przyjętą Uchwałą Zarządu nr 164/55/25 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 28 stycznia 2025 r.,
 3. WoP nr: FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-001-02, FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06, FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-003-03,
 4. innymi dokumentami przekazanymi do IP,
- weryfikacja faktycznego poniesienia wydatków rozliczanych we WoP oraz ich zgodności z programem operacyjnym oraz zasadami unijnymi i krajowymi,
- kontrola osiągniętych do dnia wszczęcia kontroli wskaźników produktu i rezultatu,
- kontrola rozliczeń finansowych obejmująca: weryfikację zgodności kopii dokumentacji złożonej przy WoP z oryginałami, sprawdzenie ścieżki finansowo – księgowej na podstawie dokumentów przedstawianych przez Lidera Projektu i Partnerów Projektu, sprawdzenie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków poniesionych w związku z realizacją projektu,
- kontrola wywiązania się Lidera Projektu i Partnerów Projektu z obowiązków w zakresie informacji i promocji projektu,
- weryfikacja rozstrzygniętych do dnia kontroli postępowań o udzielenie zamówienia publicznego związanych z realizacją projektu przez Lidera Projektu i Partnerów Projektu, pod względem zgodności z ustawą Pzp oraz zasadą konkurencyjności określoną w UoD/Uchwałą nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego w sprawie realizacji projektu niekonkurencyjnego Województwa Mazowieckiego pn.: „Mazowsze bez smogu” i dokumentach programowych, obejmująca zamówienia publiczne, które nie były przedmiotem kontroli MJWPU w ramach tego projektu.

Określanie próby do kontroli

Kontrolą objęto reprezentatywną próbę kwotowo najwyższych wydatków poniesionych przez Lidera Projektu i 28 Partnerów Projektu w 2024 r. ujętych w rozliczanych przed wszczęciem procedury kontrolnej WoP:

- FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06,
- FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-003-03.

Z uwagi na fakt, iż obszar przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego objęty jest największym ryzykiem wystąpienia nieprawidłowości w projekcie - kontroli podlegało 100% rozstrzygniętych postępowań udzielonych w ramach ustawy PZP i Zasady konkurencyjności.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.17 Realizacja projektu

- Gmina Miasta Gostynina – Partner Projektu

Termin kontroli w siedzibie Partnera Projektu: 24 i 27 października 2025 r.

W okresie objętym kontrolą wskazanym w części 4. Przedmiot kontroli Partner Projektu zrealizował 1 postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz 3 postępowania na podstawie Zasady konkurencyjności.

Pozostałe zamówienia, których wartość netto nie przekroczyła 50.0000,00 zł (a od 25 marca 2025 r. netto 80.000,00 zł) Partner projektu zobowiązany był ponieść w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, tj. zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021 – 2027, Podrozdział 2.2 Ogólne warunki kwalifikowalności - pkt 1) f).

Wszystkie ww. postępowania zostały objęte weryfikacją podczas przedmiotowej kontroli.

Zadania Gminy Miasta Gostynina - Zadanie 16 we wniosku o dofinansowanie

Umowa Partnerska nr B/UMWM-UF/UM/PZ/2321/2023 w sprawie współpracy przy realizacji projektu pn. „Mazowsze bez smogu” zawarta została pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Miasta Gostynina w dniu 5 grudnia 2024r.

Zadanie 16.1 - Personel projektu (zatrudnienie ekodoradcy - wynagrodzenia) – 1 etat.

Wybór ekodoradcy nastąpił w procedurze otwartej zgodnie z Zarządzeniem Nr 174/2015 Burmistrza Miasta Gostynina z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawę wprowadzenia regulaminu naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Urzędzie Miasta Gostynina oraz na wolne stanowiska kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miasta Gostynina, zmienionym Zarządzeniem Nr 68/2018 Burmistrza Miasta Gostynina z dnia 18 czerwca 2018 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Urzędzie Miasta Gostynina oraz na wolne stanowiska kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miasta Gostynina – Ogłoszenie o naborze na wolne stanowisko pracy w Urzędzie Miasta Gostynina: Specjalista - ekodoradca zamieszczone zostało w dniu 25 kwietnia 2024 r. na stronie internetowej Urzędu Miasta Gostynina <https://umgostynin.bip.org.pl>.

Zakres obowiązków ekodoradcy:

- obsługiwanie systemów wytworzonych przez Lidera projektu „Mazowsze bez smogu”,
- opracowanie strategii służącej poprawie jakości powietrza na terenie Gminy Miasta Gostynina m.in. na podstawie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej, Programu Ograniczania Niskiej Emisji,
- nadzorowanie wdrażania ww. strategii oraz monitorowanie realizacji uchwał i strategii lokalnych w zakresie ochrony powietrza,
- monitorowanie oraz prowadzenie sprawozdawczości z realizacji założeń Programu ochrony powietrza i Planu działań krótkoterminowych,
- monitorowanie stanu inwentaryzacji źródeł ciepła oraz udzielanie pomocy w aktualizacji bazy danych,
- opracowanie analizy potrzeb edukacyjnych mieszkańców Gminy Miasta Gostynina, w tym zidentyfikowanie grup wymagających szczególnego wsparcia oraz opracowanie scenariusza planowanych do przeprowadzenia działań,
- organizowanie wydarzeń informacyjno-edukacyjnych w zakresie ochrony powietrza,
- wydrukowanie i dystrybucja materiałów informacyjno-edukacyjnych dot. ochrony powietrza,
- opracowanie i aktualizacja diagnozy ubóstwa energetycznego mieszkańców Gminy Miasta Gostynina w oparciu m.in. o istniejące dane i rejestry,
- utworzenie bazy danych dot. ubóstwa energetycznego,
- opracowanie i wdrożenie procedur przeprowadzania kontroli palenisk na terenie Gminy Miasta Gostynina,
- opracowanie i wdrożenie instrukcji poboru prób do badań popiołu z palenisk na terenie Gminy Miasta Gostynina,
- udział w kontrolach palenisk oraz czynna współpraca w tym zakresie z uprawnionymi urzędnikami i policją,
- zlecanie badania próbek popiołu do akredytowanego laboratorium w celu wykrycia spalania najgorszej jakości paliw i odpadów,
- wykonywanie badań kamerą termowizyjną budynków mieszkalnych na terenie miasta,
- prowadzenie doradztwa mieszkańcom miasta w zakresie wymiany źródła ogrzewania i termomodernizacji oraz pomoc w pozyskaniu środków finansowych,
- wspieranie działań zmierzających ku zwiększeniu oszczędności zużycia energii w gospodarstwach domowych dotkniętych ubóstwem energetycznym na terenie Miasta Gostynin,
- wsparcie w pozyskiwaniu zewnętrznego finansowania dla Gminy Miasta Gostynina na realizację zidentyfikowanych potrzeb w zakresie inwestycji i działań ograniczających emisję zanieczyszczeń, podnoszących efektywność energetyczną i budujących świadomość społeczną w tym zakresie,

- przygotowywanie wniosków o udzielenie zamówień publicznych dotyczących działań przewidzianych w projekcie pn. „Mazowsze bez smogu”,
- utrzymywanie bieżącej współpracy z Wydziałem Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa w zakresie ochrony powietrza,
- utrzymywanie bieżącej współpracy z zespołem powołanym na potrzeby realizacji projektu pn. „Mazowsze bez smogu” oraz Wydziałem Pozyskiwania Środków Zewnętrznych,
- załatwianie skarg, podań i wniosków z zakresu prowadzonych spraw związanych z projektem „Mazowsze bez smogu”,
- wykonywanie innych prac zleconych przez Burmistrza, a związanych z zakresem pracy Ekodoradcy.

Umowę o pracę zawarto z ekodoradcą w dniu 1 lipca 2024 r. na czas określony od lipca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wg XIII kategorii zaszerogowania, w pełnym wymiarze czasu pracy z wynagrodzeniem zasadniczym w wysokości 5.000,00 zł brutto. W dniu 31 grudnia 2024 r. zawarto z ekodoradcą kolejną umowę o pracę na czas określony od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2026 r. wg XIII kategorii zaszerogowania, w pełnym wymiarze czasu pracy z wynagrodzeniem zasadniczym w wysokości 5.500,00 zł brutto.

W okresie objętym kontrolą poniesiono koszty wynagrodzenia ekodoradcy za okres:

1. lipiec 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
2. sierpień 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
3. wrzesień 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
4. październik 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
5. listopad 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
6. grudzień 2024 r. – kwota brutto 7.162,80 zł, kw. kwalifikowalna 7.162,80 zł, dofinansowanie 6.088,38 zł,
7. styczeń 2025 r. - kwota brutto 7.879,08 zł,
8. luty 2025 r. - kwota brutto 11.532,11 zł,
9. marzec 2025 r. - kwota brutto 7.879,08 zł,
10. kwiecień 2025 r. – kwota brutto 7.879,08 zł,
11. maj 2025 r. – kwota brutto 7.879,08 zł,
12. czerwiec 2025 r. – kwota 7.879,08 zł,
13. lipiec 2025 r. - kwota brutto 7.879,08 zł.

5,49 % rozliczone / 19,50 % zrealizowane

W okresie od 1 lipca 2024 r. do dnia wszczęcia kontroli, ekodoradca zrealizował następujące działania:

1. przygotowanie informacji o realizacji projektu „Mazowsze bez smogu” oraz o działalności ekodoradcy do zamieszczenia na stronie internetowej Gminy Miasta Gostynina <https://gostynin.pl>,
2. utworzenie zakładki na stronie internetowej gminy dedykowanej projektowi „Mazowsze bez smogu” pn. Ekodoradca,
3. przygotowanie i bieżąca aktualizacja informacji o realizacji projektu „Mazowsze bez smogu” na gminnym facebooku – EkoGostynin,
4. szacowanie wartości zamówienia na: sporządzenie analizy ubóstwa energetycznego, zakup smogowozu, zakup wyposażenia stanowiska pracy ekodoradcy, zakup narzędzi do kontroli, na usługi przeprowadzania analizy próbek popiołu z pobranych palenisk,
5. przeprowadzenie 48 kontroli przestrzegania przepisów uchwały antysmogowej oraz zakazu spalania odpadów i pozostałości roślinnych przez mieszkańców Gminy Miasta Gostynin,
6. udzielenie 47 porad mieszkańcom gminy w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji – co potwierdzają protokoły sporządzone w dniach prowadzenia działań,
7. pobranie 24 próbki popiołu w gospodarstwie domowym mieszkańca gminy Łąck,
8. zorganizowanie i uczestnictwo we wrześniu 2025 r. w Eko Pikniku dla wszystkich mieszkańców Gminy Miasta Gostynina,
9. uczestnictwo i koordynacja działań edukacyjnych w maju 2025 r. pn.: „Czyste powietrze w moim domu”, „Jak mówić o czystym powietrzu”, „Smog pod lupą”. Łącznie przeprowadzenie 6 wydarzeń informacyjno-edukacyjnych kształtujących świadomość ekologiczną mieszkańców Gminy Miasta Gostynina,
10. współpraca przy sporządzeniu sprawozdania z realizacji Programu Ochrony Powietrza za rok 2024,
11. współpraca przy aktualizacji bazy danych z inwentaryzacji źródeł ciepła w Gminie Miasta Gostynina,
12. udzielanie porad telefonicznych mieszkańcom Gminy Miasta Gostynina w zakresie termomodernizacji i wymiany nieefektywnych źródeł ciepła,
13. udzielanie porad mieszkańcom Gminy Miasta Gostynina w zakresie możliwości pozyskiwania wsparcia finansowego na wymianę ogrzewania, termomodernizacji, z różnych źródeł,
14. udzielanie porad mieszkańcom Gminy Miasta Gostynina z wykorzystaniem kamery termowizyjnej w celu zidentyfikowania ubytków ciepła w budynkach mieszkalnych,
15. udzielanie porad i świadczenie pomocy mieszkańcom gminy w wypełnianiu deklaracji dotyczącej źródeł ciepła i spalania paliw w budynkach mieszkalnych,
16. kolportowanie wśród mieszkańców miasta ulotek dotyczących wymiany źródeł ciepła w liczbie 2.000 sztuk.

W celu zapewnienia możliwości weryfikacji stanu realizacji zadań przypisanych ekodoradcy w ramach projektu, Gmina Miasta Gostynina prowadzi:

- ewidencję czasu pracy ekodoradcy w postaci comiesięcznych kart czasu pracy – od lipca 2024 r.,
- comiesięczny opis działań podjętych przez ekodoradcę w ramach projektu „Mazowsze bez smogu”, potwierdzony m. in. protokołami z udzielania porad, protokołami z przeprowadzenia kontroli,
- Sprawozdania merytoryczno – finansowe za okres:
 - od 1 stycznia 2024 r. do 31 października 2024 r.,
 - od 1 listopada 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.,
 - od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r.,
 - od 1 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r.
- karty drogowe pojazdu - smogowozu od września 2024 r. (zakup smogowozu w sierpniu 2024 r.)

Liczba ludności Gminy Miasta Gostynina według danych z grudnia 2024 r. wynosiła 16.839 mieszkańców.

Zadanie 16.2 - Usługi zewnętrzne (audyty, przeglądy, działania edukacyjne, diagnozy ubóstwa energetycznego)

W okresie objętym przedmiotową kontrolą poniesiono wydatki na:

- wykonanie badań dotyczących potrzeb edukacyjnych mieszkańców Gminy Miasta Gostynina, w tym zidentyfikowanie grup wymagających szczególnego wsparcia oraz opracowanie scenariusza planowanych do przeprowadzenia działań wraz z przeprowadzeniem kampanii edukacyjno-informacyjnej.

Wyboru wykonawcy dokonano na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych – opis procedury wyboru Wykonawcy zamieszczono w części Ustalenie nr 17.19 Zamówienia publiczne niniejszej Informacji pokontrolnej. Wykonawcą zamówienie została firma Dźwignia Handlu Sp. z o.o. (NIP: 6762418600), z którym w dniu 26 lutego 2025r. zawarto Umowę nr ZP.272.1.2.2025 za kwotę 79.700,00 zł brutto.

Do chwili obecnej w ramach ww. umowy poniesiono następujące wydatki na:

- Wykonanie badań dotyczących potrzeb edukacyjnych mieszkańców Gminy Miasta Gostynina.

Poniesienie wydatku potwierdza Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 28 kwietnia 2025 r. oraz Faktura VAT nr 5/04/2025 z dnia 28 kwietnia 2025 r. na kwotę brutto 19.700,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Jak mówić o czystym powietrzu” dla lokalnych liderów i edukatorów wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30 maja 2025 r. oraz Faktura VAT nr 8/05/2025 z dnia 30 maja 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Smog pod lupą” – interaktywnych warsztatów dla aktywnych wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 26 czerwca 2025 r. oraz Faktura VAT nr 6/06/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Czyste powietrze w moim domu” – warsztaty dla seniorów wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30 maja 2025 r. oraz Faktura VAT nr 9/05/2025 z dnia 30 maja 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

- opracowanie analizy ubóstwa energetycznego na terenie miasta Gostynin.

Wyboru wykonawcy dokonano na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych – opis procedury wyboru Wykonawcy zamieszczono w części Ustalenie nr 18.16 Zasada konkurencyjności niniejszej Informacji pokontrolnej. Wykonawcą zamówienia została firma Paweł Czupryn Zakład Analiz Środowiskowych EKO-PRECYZJA (NIP: 5482308502), z którym w dniu 8 sierpnia 2024 r. zawarto Umowę nr ZP.272.2.15.2024 za kwotę 17.958,00 zł brutto. Poniesienie wydatku potwierdza Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 3 grudnia 2024 r. oraz Faktura nr 8/12/2024 z dnia 4 grudnia 2024 r. na kwotę brutto 17.958,00 zł, kwota kwalifikowalna 17.958,00 zł, dofinansowanie 15.264,30 zł,

- przeprowadzenie analizy próbek odpadów paleniskowych z gospodarstw domowych na terenie Gminy Miasta Gostynina.

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę netto 5.000,00 zł. Wykonawcą zamówienia został Instytut Technologii Paliw i Energii (NIP: 6480008765), z którym w dniu 4 lutego 2025 r. zawarto Umowę 32/2025/LCA za kwotę 9.840,00 zł brutto, za wykonania badań 16 próbek (500,00 zł netto/szt.). Poniesienie wydatku w ramach ww. umowy potwierdzają:

- *Protokół zdawczo-odbiorczy z analizy 3 próbek* z dnia 27 listopada 2024 r. oraz Faktura nr SPF/2024/11/0061 z dnia 27 listopada 2024 r. na kwotę brutto 1.845,00 zł, kwota kwalifikowalna, dofinansowanie 1.568,25 zł,
- *Protokół zdawczo-odbiorczy z analizy 7 próbek* z dnia 11 grudnia 2024 r. oraz Faktura nr SPF/2024/12/0032 z dnia 12 grudnia 2024 r. na kwotę brutto 4.305,00 zł, kwota kwalifikowalna 4.305,00 zł, dofinansowanie 3.659,25 zł,
- *Protokół zdawczo-odbiorczy z analizy 8 próbek* z dnia 24 kwietnia 2025 r. oraz Faktura nr SPF/2025/04/0026 z dnia 25 kwietnia 2025 r. na kwotę brutto 4.920,00 zł.

0,00 % rozliczone / 11,81 % zrealizowane

Zadanie 16.3 - Środki trwałe (zakup smogowozu)

W okresie objętym przedmiotową kontrolą poniesiono wydatki na:

- zakup samochodu marki KIA Niro (nr rej. WGS 7MY7).

Wyboru wykonawcy dokonano zgodnie z Zasadą Konkurencyjności – opis procedury wyboru Wykonawcy zamieszczono w części Ustalenie nr 18.14 Zasada konkurencyjności – procedura niniejszej Informacji pokontrolnej. Wykonawcą zamówienia została firma K&K BIELICKIE Sp. z o.o. (NIP: 7742883458), z którym w dniu 19 sierpnia 2024 r. zawarto Umowę nr ZP.272.2.17.2024 za cenę brutto 146.700,00 zł. Poniesienie wydatku potwierdza Protokół wydania pojazdu z dnia 19 sierpnia 2024 r. oraz Faktura nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 144.200,00 zł, kwota kwalifikowalna 144.200,00 zł, dofinansowanie 122.570,00 zł.

100,00 % rozliczone / 100,00 % zrealizowane

Zadanie 16.4 - Dostawy inne niż środki trwałe (wyposażenie stanowiska pracy ekodoradcy oraz narzędzia do kontroli)

W okresie objętym przedmiotową kontrolą poniesiono wydatki na:

- zakup urządzeń do kontroli powietrza i narzędzi do oceny stanu technicznego budynków, narzędzi do poboru próbek popiołów paleniskowych oraz odzieży ochronnej dla ekodoradcy.

Wyboru wykonawcy dokonano zgodnie z Zasadą Konkurencyjności – opis procedury wyboru Wykonawcy zamieszczono w części Ustalenie nr 18.15 Zasada konkurencyjności – procedura niniejszej Informacji pokontrolnej. Wykonawcą zamówienia została firma Euro Pro Sp. z o.o. (NIP: 8822146202), z którym w dniu 2 września 2024 r. zawarto Umowę nr ZP.272.2.18.2024 za cenę 69.728,70 zł brutto. Poniesienie wydatku potwierdza Protokół odbioru z dnia 4 października 2024 r. oraz Faktura VAT nr 5/10/2024 z dnia 29 października 2024 r. na kwotę brutto 69.728,70 zł, kwota kwalifikowalna 69.728,70 zł, kwota dofinansowania 59.269,00 zł,

- zakup sprzętu komputerowego na wyposażenie stanowiska pracy ekodoradcy: urządzenia wielofunkcyjnego BROTHER, rutera przenośnego Zyxel, laptopa LENOVO z oprogramowaniem.

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę netto 6.738,27 zł. Wykonawcą zamówienia została firma MORELE.NET Sp. z o.o. (NIP: 9451972201). Poniesienie wydatku potwierdza Faktura proforma nr FPF/17680472/2024 z dnia 29 lipca 2024 r. na kwotę brutto 7.470,43 zł, kwota kwalifikowalna 7.470,43 zł, kwota dofinansowania 6.349,86 zł,

- zakup mebli biurowych na wyposażenie stanowiska pracy ekodoradcy: biurka, kontenerka, szafy, szafki, krzesła, wieszaka.

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę netto 2.266,21 zł. Wykonawcą zamówienia została firma Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „IGLO” S.C. (NIP: 7751013449). Poniesienie wydatku potwierdza Faktura nr 37/2024 z dnia 2 września 2024r. na kwotę brutto 2.800,00 zł, kwota kwalifikowalna 2.710,00 zł, kwota dofinansowania 2.303,50 zł.

50,01 % rozliczone / 50,01 % zrealizowane

Zidentyfikowano nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Tak.

Szczegóły ustalenia:

1. Analiza ubóstwa energetycznego na terenie miasta Gostynin.

W postępowaniu sformułowano kryteria oceny ofert w sposób niejednoznaczny i niezrozumiały z uwagi na brak określenia wag poszczególnych kryteriów, niezapewniający zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, a także poprzez sformułowanie w ogłoszeniu o zamówieniu kryterium dotyczącego właściwości wykonawcy (doświadczenia).

Korekta finansowa wynosi 100% wydatków kwalifikowalnych.

Opis nieprawidłowości zamieszczono w części **Ustalenia nr 18.16 Zasada konkurencyjności - procedura.**

2. Zakup urządzeń do kontroli powietrza i narzędzi do oceny stanu technicznego budynków, narzędzi do poboru próbek popiołów paleniskowych oraz odzieży ochronnej dla ekodoradcy

Zespół kontrolujący stwierdził naruszenie art. 46 ust. 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych poprzez **brak podziału zamówienia** obejmującego zakup urządzeń i narzędzi do oceny jakości powietrza, poboru próbek paleniskowych oraz odzieży ochronnej dla ekodoradcy.

Poprzez brak podziału zamówienia na trzy odrębne części Zamawiający nie zapewnił zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, tym samym ograniczając dostęp do zamówienia małym dostawcom, co spowodowało złożenie oferty z cenami znacznie przekraczającymi ceny rynkowe poszczególnych przedmiotów zamówienia.

Opis nieprawidłowości zamieszczono w części **Ustalenia nr 18.15 Zasada konkurencyjności – procedura.**

3. Zakup samochodu marki KIA Niro

Podczas prowadzonego przez Izbę Administracji Skarbowej w Warszawie Trzeci Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA (dalej zwanej IAS) stwierdzono w ww. postępowaniu naruszenie zapisów Podrozdziału 3.2. Zasada konkurencyjności Sekcji 3.2.2. Postępowanie o udzielenie zamówienia pkt 9) Wytocznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027 poprzez ograniczenie dostępu do zamówienia wykonawcom oferującym pojazdy o zbliżonych parametrach użytkowych.

Decyzją IAS korekta finansowa wynosi 25% wydatków kwalifikowalnych

Opis nieprawidłowości zamieszczono w części Ustalenia nr 18.14 Zasada konkurencyjności – procedura.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.17:

Zaleca się:

- pomniejszenie dofinansowania o kwotę 15.264,30 zł z Faktury VAT nr 8/12/2024 z dnia 4 grudnia 2024 r. na kwotę brutto 17.958,00 zł.

- zwrot środków w wysokości 33.605,97 zł w tym:

• 2.963,47 zł EFRR z Faktury VAT nr 5/10/2024 z dnia 29 października 2024 r. na kwotę brutto 69.728,70 zł.

• 30.642,50 zł EFRR z Faktury VAT nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 146.700,00 zł

Wniosek nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06 za okres od 2025-01-25 do 2025-02-28.

Ustalenie nr 5.1 Ochrona danych osobowych

Partnerzy Projektu – Jednostki Samorządu Terytorialnego

posiadają dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, tj. dokumenty pn.:

16. Gmina Miasta Gostynina: Polityka Bezpieczeństwa Informacji w Urzędzie Miasta Gostynina, wprowadzona Zarządzeniem Nr 2/2023 Burmistrza Miasta Gostynina z dnia 2 stycznia 2023 r.,

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak.

Ustalenie nr 7.1 Księgowość – Finansowa realizacja projektu

Wydatki przekazane na realizację projektu „Mazowsze bez smogu” określone zostały w *Zasadach realizacji projektu niekonkurencyjnego* stanowiących Załącznik do uchwały nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 5 listopada 2024 r.:

Wartość ogółem (zł) – 169.485.561,90

Wydatki kwalifikowane (zł) – 169.485.561,90

Wartość dofinansowania (zł) – 132.216.961,44

Wkład UE (zł) – 132.216.961,44

Wkład BP (zł) – 0,00 175

% dofinansowania:

Region Warszawski Stołeczny – 50%

Region Mazowiecki Regionalny – 85%

Wydatki rozliczone w ramach realizacji projektu do dnia rozpoczęcia kontroli:

Wartość ogółem (zł) – 9.124.810,51,

Wydatki kwalifikowane (zł) – 8.779.764,27

Wartość dofinansowania (zł) – 7.085.751,10

Wkład UE (zł) – 7.085.751,10

Zespół kontrolujący potwierdził prawidłowość rozliczeń finansowych w ramach projektu, w tym zweryfikował dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające faktyczne poniesienie wydatków oraz dostarczenie zamówionych towarów i usług w ramach projektu.

Zespół Kontrolujący zweryfikował wyodrębnienie ewidencji księgowej dla projektu .

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu zgodnie z Planem Kont Rachunku Jednostki Budżetowej, stanowiącym załącznik do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Stwierdzono, że został zapewniony oddzielny system rachunkowości z podziałem analitycznym, w sposób przejrzysty, umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzanych dla wydatków w ramach projektu.

Skontrolowano oryginały dowodów księgowych przedstawionych przez beneficjenta w ramach kontrolowanych WoP.

Oryginały dowodów księgowych zawierają informację o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR w ramach FEM 2021-2027. Dowody księgowe posiadają niezbędne opisy dotyczące kosztów kwalifikowanych.

Nie stwierdzono rozbieżności między kopiami dowodów księgowych przedłożonymi przez Beneficjenta wraz z WoP a ich oryginałami.

Nie występują dowody księgowe korygujące lub duplikaty dowodów księgowych.

Finansowa realizacja projektu nie została zrealizowana zgodnie z UoD I WoD.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Tak.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak.

Ustalenie nr 8.1 Kontrole krzyżowe

Zweryfikowano opisy dokumentów finansowo-księgowych pod kątem obecności informacji, czy dany wydatek został rozliczony z innych programów współfinansowanych ze środków europejskich.

Kontrola dowodów księgowych nie stwierdziła rozliczania tych samych wydatków w różnych projektach realizowanych w ramach FEM 2021-2027.

Nie stwierdzono finansowania wydatków rozliczanych w przedmiotowym projekcie w innym działaniu lub programie.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak.

Ustalenie nr 10.1 Kwalifikowalność VAT

Wniosek o dofinansowanie zakłada kwalifikowalności VAT.

Zgodnie z regulaminem naboru, podatek VAT może być kwalifikowalny w projekcie jedynie w przypadku, gdy Beneficjent lub partner, nie będzie miał prawnej możliwości jego odzyskania (nabyte aktywa nie będą wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych podatkiem VAT), a także nabyte aktywa nie będą udostępnione innym podmiotom do prowadzenia działalności opodatkowanej podatkiem VAT.

Zgodnie z przedłożonymi oświadczeniami oraz danymi udostępnionymi na portalu Ministerstwa Finansów, Beneficjent i partnerzy są czynnymi podatnikami VAT.

Beneficjent i partnerzy nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT.

Wydatki poniesione w ramach projektu nie są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych VAT zgodnie z przepisami Ustawy o podatku od towarów i usług.

Potwierdzono kwalifikowalność podatku VAT w projekcie.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 10.1: Brak.

Ustalenie nr 13.1 Informacja i promocja

Lider Projektu i skontrolowani Partnerzy Projektu realizują działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w UoD/Uchwale nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego w sprawie realizacji projektu niekonkurencyjnego Województwa Mazowieckiego pn.: „Mazowsze bez smogu”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021 – 2027, Koncepcji projektu „Mazowsze bez smogu” stanowiącej Załącznik do uchwały nr 164/55/25 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 28 stycznia 2025 r. oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji oraz zgodnie z Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027.

Podczas kontroli stwierdzono następujące działania informacyjno-promocyjne:

1. Informacja o projekcie na stronie internetowej Lidera Projektu i skontrolowanych Partnerów Projektu, zgodna z wymogami dostępności WCAG 2.1 z późn. zm., na poziomie AA – adres strony internetowej:

- Gmina Miasta Gostynin <https://www.gostynin.pl/802,mazowsze-bez-smogu>,

2. Informacja o projekcie umieszczonej w mediach społecznościowych Lidera Projektu i Partnerów Projektu – link:

- Gmina Miasta Gostynin <https://www.facebook.com/UMGostynin/>,

3. Oznakowanie tablicą informacyjno-promocyjną miejsca realizacji projektu/siedziby Lidera Projektu i siedzib Partnerów Projektu,

4. Oznaczenie właściwymi znakami dokumentów, materiałów promocyjnych, środków trwałych, wyposażenia stanowiska pracy ekodoradcy/ekodoradczyni – mebli, sprzętów informatycznych, narzędzi do pomiaru zanieczyszczeń powietrza, narzędzi do poboru próbek z palenisk.

5. Informowanie MJWPU o ważnych etapach w projekcie i planowanych wydarzeniach informacyjnych i promocyjnych związanych z realizacją projektu, w tym o uroczystym otwarciu projektu zorganizowanym w siedzibie Lidera Projektu.

Do dnia rozpoczęcia kontroli projektu „Mazowsze bez smogu” Beneficjent – Lider Projektu rozliczył 7 z 12 etapów kampanii społecznej skierowanej do mieszkańców województwa Mazowieckiego dotyczącej ochrony powietrza, w ramach zawartej w dniu 19 lipca 2022 r. umowy z wykonawcą.

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w Uchwale nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 5 listopada 2024 r. w sprawie realizacji projektu niekonkurencyjnego Województwa Mazowieckiego pn.: „Mazowsze bez smogu”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021–2027 a także zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji oraz zgodnie z Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 13.1: Brak.

Ustalenie nr 14.1 Polityki horyzontalne

Beneficjent – Lider Projektu i Partnerzy Projektu – Jednostki Samorządu Terytorialnego realizują zadeklarowane we WoD i WoP działania w zakresie równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w funduszach unijnych na lata 2021-2027.

Projekt umożliwia wszystkim osobom sprawiedliwe i pełne uczestnictwo we wszystkich etapach jego działania na jednakowych zasadach, bez względu na ich płeć, rasę, kolor skóry, pochodzenie etniczne lub społeczne, cechy genetyczne, język, religię lub przekonania, poglądy polityczne lub wszelkie inne poglądy, przynależność do mniejszości narodowej, majątek, urodzenie, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Informacje na temat projektu są przekazywane przez ekodoradców w sposób dostosowany do potrzeb i możliwości mieszkańców Mazowsza, stacjonarnie i on-line, w urzędzie gminy jak i w gospodarstwach domowych. W ramach projektu realizowane są zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Polityka równości szans i niedyskryminacji jest realizowana również poprzez równe traktowanie zatrudnianych w JST osób na stanowisko ekodoradcy – obowiązkowymi kryteriami, które muszą spełniać kandydatki/kandydaci to: wykształcenie średnie, co najmniej 3 letni staż pracy ogółem, umiejętność obsługi komputera i posiadanie prawa jazdy kat. B. Wszystkim ekodoradcom w równym stopniu zapewniony jest dostęp do podnoszenia kwalifikacji zawodowych poprzez uczestnictwo w organizowanych przez Beneficjenta szkoleniach i innych formach doradztwa.

Realizacja projektu odbywa się z poszanowaniem zasad równości szans i niedyskryminacji, równości kobiet i mężczyzn, wymogu przestrzegania przepisów antydyskryminacyjnych zgodnie z Kartą Praw Podstawowych UE i wymogami w zakresie przestrzegania Konwencji ONZ o Prawach Osób Niepełnosprawnych (w odniesieniu do sposobu realizacji, zakresu projektu i jego uczestników).

Beneficjent realizuje projekt z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027. Strona internetowa prowadzona przez Lidera Projektu i zawierająca informacje o projekcie a także strony internetowe prowadzone przez Partnerów Projektu w związku z realizacją projektu, są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami i zgodne ze standardem WCAG 2.1 na poziomie co najmniej AA. Realizacja projektu odbywa się z poszanowaniem zasad równości szans i niedyskryminacji, równości kobiet i mężczyzn, wymogu przestrzegania przepisów antydyskryminacyjnych zgodnie z Kartą Praw Podstawowych UE i wymogami w zakresie przestrzegania Konwencji ONZ o Prawach Osób Niepełnosprawnych (w odniesieniu do sposobu realizacji, zakresu projektu i Beneficjenta). Z działań doradczo – edukacyjnych prowadzonych przez Partnerów Projektu mogą korzystać wszyscy mieszkańcy Mazowsza bez względu na: płeć, rasę, religię lub przekonania, poglądy polityczne, przynależność do mniejszości narodowej, majątek, urodzenie, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 14.1: Brak.

Ustalenie nr 15.1 Ścieżka audytu

Partnerzy Projektu – Jednostki Samorządu Terytorialnego

Dokumentacja projektu przechowywana i archiwizowana jest w siedzibach poszczególnych JST, tj. w:

16. Urzędzie Miasta i Gminy Gostynin, przy ul. Rynek 26, 09-500 Gostynin,

Dokumentacja jest przechowywana w oznaczonych segregatorach i jest zabezpieczona przed uszkodzeniem bądź zniszczeniem.

Na podstawie weryfikowanej podczas kontroli dokumentacji stwierdzono, że dokumentacja związana z realizacją projektu była kompletna i zapewniała właściwą ścieżkę audytu. Lider Projektu oraz Partnerzy Projektu byli w posiadaniu dokumentów wspierających WoP (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożonych do IP. Dokumenty dotyczące projektu przechowywane są zgodnie z wymogami określonymi w UoD, w tym w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 15.1: Brak.

Ustalenie nr 16.1 Kontrole zewnętrzne

W okresie od 8 stycznia 2026 r. do 29 kwietnia 2026 r. Izba Administracji Skarbowej w Warszawie, Trzeci Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA (dalej zwana: IA) przeprowadziła audyt w zakresie projektu „Mazowsze bez smogu”, obejmując weryfikacją wydatki:

4. Partnera – Gminy Miasta Gostynina na zakup samochodu „smogowozu”,

ujęte w rozliczonym i zatwierdzonym wniosku o płatność nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002.

W Podsumowaniu ustaleń w projekcie „Mazowsze bez smogu” (Znak Sprawy: 1401-ICE-3.521.7.2026) przekazanych MJWPU w dniu 29 kwietnia 2026 r. IA wskazała na wystąpienie 3 nieprawidłowości w przeprowadzonych przez 3 Partnerów postępowaniach o zamówienia publiczne, które objęte zostały również weryfikacją przez Zespół kontrolujący MJWPU w ramach kontroli przedmiotowego projektu w okresie od sierpnia do grudnia 2025 r., tj.:

3. w postępowaniu na zakup samochodu „smogowozu” zrealizowanym w oparciu o zasadę konkurencyjności przez Partnera Gminę Miasto Gostynin - korekta finansowa 25% wydatków kwalifikowanych z umowy.

MJWPU, nie zgadzając się z ustaleniami IA w zakresie nieprawidłowości w postępowaniu na zakup samochodu „smogowozu” zrealizowanym przez Gminę Miasto Gostynin w oparciu o zasadę konkurencyjności, przekazała IA w dniu 6 maja 2026 r. pismo z zastrzeżeniami w ww. zakresie, przekazując swoje ustalenia.

W piśmie z dnia 28 maja 2026 r. stanowiącym odpowiedź IA na zastrzeżenia MJWPU wskazano, że (cyt.): „IA podtrzymuje w całości zarzut sztucznego ograniczenia konkurencji poprzez nieuzasadnioną kumulację parametrów technicznych”.

W związku z powyższym, na skutek decyzji IA naliczona została korekta finansowa w wysokości 25% wydatków kwalifikowanym w postępowaniu na zakup samochodu „smogowozu” zrealizowanym w oparciu o zasadę konkurencyjności przez Partnera Gminę Miasto Gostynin.

Ustalenie finansowe: Tak.

Szczegóły ustalenia:

Naruszenie:

- naruszenie zapisów Podrozdziału 3.2. Zasada konkurencyjności Sekcji 3.2.2. Postępowanie o udzielenie zamówienia pkt 9) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027 przez Gminę Miasto Gostynin w zapytaniu ofertowym z dnia 6 sierpnia 2024 r. o sygn. ZP.271.2.17.2024, poprzez ograniczenie dostępu do zamówienia wykonawcom oferującym pojazdy o zbliżonych parametrach użytkowych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 16.1:

- Gmina Miasta Gostynin

Zaleca się zwrot środków w wysokości 30.642,50 zł EFRR z Faktury VAT nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 146.700,00 zł, kwota kwalifikowalna 144.200,00 zł, dofinansowanie 122.570,00 zł.

Wniosek o płatność nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06 za okres od 2025-01-25 do 2025-02-28
Poz. 16.3.

Ustalenie nr 17. Zamówienia publiczne

POSTĘPOWANIA O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO PRZEPROWADZONE PRZEZ PARTNERÓW PROJEKTU

➤ **Gmina Miasta Gostynin**

Ustalenie nr 17.19 Zamówienia publiczne

Pozycja nr 1 Harmonogramu zamówień publicznych

Nazwa zamawiającego: Gmina Miasta Gostynina

Nazwa zamówienia z ogłoszenia: „Wykonanie badań dotyczących potrzeb edukacyjnych mieszkańców Miasta Gostynina, opracowanie scenariusza planowanych do przeprowadzenia działań wraz z przeprowadzeniem kampanii edukacyjno-informacyjnej”

Sygnatura postępowania: ZP.271.1.2.2025

Publikator: Biuletyn Zamówień Publicznych

Numer ogłoszenia o zamówieniu: nr 2025/BZP 00099136 z dnia 11 lutego 2025 r.

Data wszczęcia postępowania: 11 lutego 2025 r. – data wystania Ogłoszenia o zamówieniu do BZP

Tryb udzielenia zamówienia: podstawowy bez możliwości negocjacji

Rodzaj zamówienia: usługi

Szacunkowa wartość zamówienia: 66.260,16 zł co stanowi równowartość 14.289,14 euro:

Numer kontraktu (umowy z Wykonawcą): ZP.272.1.2.2025

Data podpisania kontraktu: 26 lutego 2025 r.

Nazwa Wykonawcy: Dźwignia Handlu Sp. z o.o., ul. Mieszczańska 13/27, 30-313 Kraków – NIP 6762418600

Wartość kontraktu: 79.700,00 zł brutto

Postępowanie zostało przeprowadzone na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2023 poz. 1605, z późn. zm.) oraz aktów wykonawczych do tej ustawy.

Strona internetowa prowadzonego postępowania: Platforma zakupowa pod adresem:

<https://gostynin.logintrade.net/> .

Przedmiotem zamówienia była usługa pn.: „Wykonanie badań dotyczących potrzeb edukacyjnych mieszkańców Gminy Miasta Gostynina, w tym zidentyfikowanie grup wymagających szczególnego wsparcia oraz opracowanie scenariusza planowanych do przeprowadzenia działań” wraz z „Przeprowadzeniem kampanii edukacyjnoinformacyjnej” w ramach projektu FEMA.02.01-IP.01-010/23 pn.: „Mazowsze bez smogu” współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 2.1 Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021- 2027.” Szczegółowy zakres przedmiotu zamówienia został określony w Opisie przedmiotu zamówienia, stanowiącym zał. Nr 1 do SWZ.

Kod CPV:

79300000 – 7- Badania rynkowe i ekonomiczne, ankietowanie i statystyka

79341400 – 0 – Usługi prowadzenia kampanii reklamowych

Zamawiający nie określił warunków udziału w postępowaniu.

Zamawiający przewidział następujące podstawy wykluczenia Wykonawców z postępowania:

art. 108 ust. 1 ustawy Pzp,

art. 109 ust. 1 ustawy Pzp,

art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2024 r. poz. 507 ze zm.).

Zamawiający na podstawie art. 95 ustawy Pzp wymagał zatrudnienia przez Wykonawcę lub podwykonawcę na podstawie umowy o pracę osób wykonujących czynności w zakresie realizacji zamówienia, jeżeli wykonanie tych czynności polegało na wykonywaniu pracy w sposób określony w art. 22 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. Wymaganie powyższe dotyczyło pracowników ze strony Wykonawcy, a także osób bezpośrednio uczestniczących w wykonywaniu zamówienia, tj. wykonujących audyty energetyczne w gospodarstwach domowych i ubogich energetycznie na terenie Miasta Gostynin w ramach projektu pn. „Mazowsze bez smogu”. Uprawnienia Zamawiającego w zakresie kontroli spełniania przez Wykonawcę lub podwykonawcę wymagań, o których mowa w art. 95 ustawy Pzp oraz sankcje z tytułu niespełnienia tych wymagań określono w treści projektowanych postanowień umowy.

Zamawiający ustalił następujące kryteria oceny ofert:

- cena – 60%,
- doświadczenie osoby uczestniczącej w sporządzeniu scenariusza działań edukacyjnych – 20%,
- doświadczenie osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu działań edukacyjnych – 20%.

Termin realizacji zamówienia:

- dla Zadania I: od dnia podpisania umowy do dnia 14.04.2025 r.
- dla Zadania II: od dnia 15.04.2025 r. do dnia 30.11.2025 r.

Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium.

Zamawiający w § 11 wzoru umowy przewidział możliwość dokonywania zmian postanowień umowy w brzmieniu, (cyt.): „*Zmiany Umowy*

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści niniejszej umowy mogą być dokonane za zgodą obu stron w formie pisemnego aneksu pod rygorem nieważności.

2. Zamawiający dopuszcza możliwość zmiany Umowy w przypadkach określonych w art. 455 ust. 1 pkt 2 – 4 i ust. 2 ustawy Pzp oraz przewiduje zgodnie z art. 455 ust. 1 pkt 1) ustawy Pzp możliwość zmiany postanowień Umowy określając następujący rodzaj i zakres oraz warunki zmiany postanowień Umowy:

1) wynagrodzenia w przypadku:

a) zmiany stawki podatku od towarów i usług (VAT), wynagrodzenie należne Wykonawcy zostanie odpowiednio zmienione w stosunku wynikającym ze zmienionej stawki podatku od towarów i usług (VAT),

b) zmiany wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej, ustalonych na podstawie ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę z póź. Zm.,

c) zmiany zasad podlegania ubezpieczeniu społecznemu lub ubezpieczeniu zdrowotnemu lub wysokości składki na ubezpieczenia społeczne lub ubezpieczenia zdrowotne,

d) zmiany zasad gromadzenia i wysokości wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych,

e) w przypadku zmiany zakresu świadczenia Umowy w związku z zaistnieniem okoliczności, tj. zaistnienia okoliczności nadzwyczajnych, art. działań wojennych, aktów terroryzmu, rewolucji, przewrotu wojskowego lub cywilnego, wojny domowej, skażeń radioaktywnych oraz istnieniem/zaistnieniem epidemii/pandemii, klęski żywiołowej, jak huragany, powodzie, trzęsienie ziemi, bunt, niepokoje, strajki spowodowane przez osoby inne niż pracownicy Wykonawcy i jego podwykonawców,

2) terminu realizacji Przedmiotu Umowy:

a) w przypadku niemożności wykonywania przedmiotu Umowy w razie zaistnienia okoliczności nadzwyczajnych, art. działań wojennych, aktów terroryzmu, rewolucji, przewrotu wojskowego lub cywilnego, wojny domowej, skażeń radioaktywnych, termin wykonania przedmiotu Umowy przedłużony zostanie o czas trwania okoliczności nadzwyczajnych uniemożliwiających wykonanie przedmiotu Umowy i – jeśli dotyczy – o czas niezbędny do usunięcia przeszkody uniemożliwiającej wykonanie przedmiotu Umowy, powstałej w związku z okolicznościami nadzwyczajnymi, o których mowa powyżej,

b) w przypadku niemożności wykonywania przedmiotu Umowy w związku z zaistnieniem/istnieniem epidemii/pandemii, klęski żywiołowej, jak huragany, powodzie, trzęsienie ziemi, bunt, niepokoje, strajki, okupacje budowy spowodowane przez osoby inne niż pracownicy Wykonawcy i jego podwykonawców – termin wykonania przedmiotu Umowy przedłużony zostanie o czas trwania okoliczności uniemożliwiających wykonywanie przedmiotu Umowy, o których mowa powyżej i – jeśli dotyczy – o czas niezbędny do usunięcia przeszkody uniemożliwiającej wykonanie przedmiotu Umowy w związku z okolicznościami, o których mowa powyżej.

3. Ponadto:

Zamawiający przewiduje możliwość waloryzacji wynagrodzenia na pisemny wniosek Wykonawcy.

W przypadku zmiany cen materiałów lub kosztów związanych z realizacją zamówienia, Strony Umowy są uprawnione do żądania zmiany wynagrodzenia. Poziom zmiany ceny materiałów lub kosztów związanych z realizacją przedmiotu zamówienia ustala się na maksymalnym poziomie 10% maksymalnej wartości umowy brutto.

a) Pierwsza zmiana może być wprowadzona po upływie 6 miesięcy od daty obowiązywania umowy.

b) Zmiany cen materiałów lub kosztów muszą mieć bezpośredni wpływ na koszt wykonania zamówienia, co musi wykazać Wykonawca, poprzez przedłożenie kalkulacji ceny jednostkowej danego asortymentu na dzień składania oferty oraz na dzień proponowanej zmiany.

c) W takiej sytuacji, Zamawiający dopuszcza możliwość zmiany cen (zarówno ich wzrost, jaki spadek), po wykazaniu przez Wykonawcę wzrostu lub spadku cen, poprzez przedłożenie dokumentów wykazujących wzrost lub spadek cen materiałów lub kosztów związanych z realizacją zamówienia (należy przedłożyć dokumenty sprzed zmiany cen na etapie składania ofert oraz aktualnie obowiązujące ceny). Z przedłożonych dokumentów musi jednoznacznie wynikać wzrost lub spadek cen materiałów lub kosztów związanych z realizacją zamówienia w

odniesieniu do każdej pozycji asortymentowej przedmiotu zamówienia o +/- 10% (tzw. Kalkulacja ceny na etapie składania ofert oraz na dany etap zmiany poparta dokumentami powodującymi konieczność wprowadzonych zmian).

d) Zamawiający zastrzega, że może samodzielnie wystąpić z wnioskiem do Wykonawcy o obniżenie ceny według zasad w/w. Po wykazaniu i udowodnieniu w/w zmian, Strony dopuszczają możliwość podpisania aneksu do umowy zmieniającego ceny o wysokość procentową wykazanej zmiany.

e) Wykonawca zmianę poziomu cen materiałów lub kosztów musi udowodnić dokumentami takimi jak: faktury, rachunki, e-maile, umowy, protokoły, uzgodnienia, dokumenty urzędowe, art. (tzw. Waloryzacja kosztowa).

f) Waloryzacji nie można żądać za okres wstecz przed datą złożenia wniosku o waloryzację.

g) Zamawiający w przypadku niewykazania okoliczności w pkt. A) – f) ma prawo żądać wyjaśnień oraz uzupełnień lub odmówić dokonania waloryzacji.

4. W przypadku zmiany przepisów powodujących zmiany w treści i specyfikacji przedmiotu zamówienia Wykonawca na zlecenie Zamawiającego dokona stosownych zmian bez dodatkowego wynagrodzenia.”

Termin składania ofert wyznaczono: do dnia 19 lutego 2025 r. do godziny 10:00.

W ramach postępowania złożono oferty firm:

1. Social-Services Sp. z o. o., up. Broni Pancernej 2/1, 68-200 Żary, za cenę brutto 60.350,00 zł,
2. Dźwignia Handlu Sp. z o.o., ul. Mieszkańska 13/27, 30-313 Kraków (NIP: 6762418600), za cenę brutto 79.700,00 zł.

W dniu 20 lutego 2025 r. Zamawiający przekazał do Prezesa UZP informację o złożonych w postępowaniu ofertach.

W ramach kontroli zweryfikowano możliwe konflikty interesów między Zamawiającym, osobami uczestniczącymi w postępowaniu i wybranymi Wykonawcami (zgodnie z ustawą PZP). Zamawiający oraz osoby zaangażowane w wybór Wykonawcy złożyły oświadczenia o braku powiązań z oferentami. Zespół kontrolujący zweryfikował te oświadczenia na podstawie dostępnych systemów i dokumentacji źródłowej.

Za najkorzystniejszą w postępowaniu uznano ofertę firmy Dźwignia Handlu Sp. z o.o., ul. Mieszkańska 13/27, 30-313 Kraków (NIP 6762418600), za cenę brutto 79.700,00 zł.

Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania lub osoby mogące mieć wpływ na wynik postępowania złożyły oświadczenie o braku konfliktu interesów.

Umowa została zawarta w dniu 26 lutego 2025 r.

Ogłoszenie o wyniku postępowania opublikowano pod nr 2025/BZP 00131979 w dniu 5 marca 2025 r.

Do Umowy nie zostały zawarte aneksy.

Do chwili obecnej w ramach ww. umowy poniesiono następujące wydatki na:

- Wykonanie badań dotyczących potrzeb edukacyjnych mieszkańców Gminy Miasta Gostynin.

Poniesienie wydatku potwierdza *Protokół zdawczo-odbiorczy* z dnia 28 kwietnia 2025 r. oraz Faktura VAT nr 5/04/2025 z dnia 28 kwietnia 2025 r. na kwotę brutto 19.700,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Jak mówić o czystym powietrzu” dla lokalnych liderów i edukatorów wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza *Protokół zdawczo-odbiorczy* z dnia 30 maja 2025 r. oraz Faktura VAT nr 8/05/2025 z dnia 30 maja 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Smog pod lupą” – interaktywnych warsztatów dla aktywnych wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza *Protokół zdawczo-odbiorczy* z dnia 26 czerwca 2025 r. oraz Faktura VAT nr 6/06/2025 z dnia 25 czerwca 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

- przeprowadzenie warsztatów „Czyste powietrze w moim domu” – warsztaty dla seniorów wraz z przygotowaniem materiałów edukacyjnych.

Poniesienie wydatku potwierdza *Protokół zdawczo-odbiorczy* z dnia 30 maja 2025 r. oraz Faktura VAT nr 9/05/2025 z dnia 30 maja 2025 r. na kwotę brutto 9.000,00 zł,

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

Nie zidentyfikowano uchybień oraz nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Nie.

Szczegóły ustalenia: Nie dotyczy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 17.19: Brak.

Ustalenie nr 18. Zasada konkurencyjności – procedura

POSTĘPOWANIA O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA PRZEPROWADZONE PRZEZ PARTNERÓW PROJEKTU:

Gmina Miasta Gostynina

Ustalenie nr 18.14 Zasada konkurencyjności

Pozycja nr 2 Harmonogramu zamówień publicznych:

Nazwa zamawiającego: Gmina Miasta Gostynina

Nazwa zamówienia z ogłoszenia: „Dostawa samochodu osobowego z segmentu B lub wyższego realizowana w ramach projektu pn.: „Mazowsze bez smogu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej planowanego do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza na lata 2021 -2027

Sygnatura postępowania: ZP.271.2.17.2024

Publikator: Baza konkurencyjności

Numer ogłoszenia w Bazie konkurencyjności: 2024-72674-195391

Data wszczęcia postępowania: 6 sierpnia 2024 r. – data publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności.

Szacunkowa wartość zamówienia: brutto 141.268,75 zł co stanowi równowartość 30.464,89 euro

Numer kontraktu (umowy z Wykonawcą): ZP.272.2.17.2024

Data podpisania umowy: 19 sierpnia 2024 r.

Nazwa wykonawcy: K&K BIELICKIE Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 20, 09-400 Płock – NIP: 7742883458.

Wartość umowy: brutto 146.700,00 zł

Strona internetowa prowadzonego postępowania: serwis Baza Konkurencyjności BK2021 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/> .

Przedmiotem zamówienia był zakup jednego samochodu osobowego niskoemisyjnego min. Hatchback z segmentu B lub wyższego o minimalnych parametrach technicznych, wyposażeniu i wymaganiach określonych w Załączniku nr 1 do zapytania ofertowego. Samochód musiał być nowy, wyprodukowany w 2024 r., model aktualnie wytwarzany przez producenta, wolny od wad konstrukcyjnych, materiałowych, wykonawczych i prawnych.

Kod CPV: 34110000-1 – samochody osobowe

W celu potwierdzenia zgodności z opisem przedmiotu zamówienia Zamawiający wymagał złożenia specyfikacji technicznej samochodu wg Załącznika nr 1 formularz ofertowy do zapytania.

Zamawiający ustalił następujące kryteria oceny ofert:

Cena – 100%

Termin realizacji zamówienia: do 60 dni od podpisania umowy.

Zamawiający przewidział możliwość dokonywania zmian postanowień umowy:

w § 6 pkt i 3 Zamawiający zawarł zapis w brzmieniu (cyt.): „2. Zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy mogą być dokonane wyłącznie w formie pisemnego aneksu, podpisanego przez obie strony pod rygorem nieważności. 3. Zamawiający przewiduje możliwość wprowadzenia zmian umowy w przypadku zmiany przepisów prawa w tym ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług VAT, zmiany posiadanych pojazdów i urządzeń Zamawiającego oraz osób upoważnionych do realizacji dostaw, o których mowa w załączniku nr 1 i 2 do umowy.”

Termin składania ofert: do dnia 14 sierpnia 2024 r.

W ramach postępowania złożono jedną ofertę przez firmę K&K Bielickie Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 20, 09-400 Płock, za cenę brutto 146.700,00 zł za samochód marki KIA Niro HEV 6DCW 2WD z segmentu C, która została wybrana przez Zamawiającego jako najkorzystniejsza w postępowaniu.

Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania lub osoby mogące mieć wpływ na wynik postępowania złożyły oświadczenie o braku konfliktu interesów.

Zamówienie zostało zrealizowane i przyjęte przez Zamawiającego na podstawie *Protokołu zdawczo-odbiorczego* z dnia 29 sierpnia 2024 r. Realizację zamówienia potwierdza również Faktura nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 146.700,00 zł.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności.

W ramach kontroli zweryfikowano możliwe konflikty interesów między Zamawiającym, osobami uczestniczącymi w postępowaniu i wybranym Wykonawcą (zgodnie z ustawą PZP). Zamawiający oraz osoby zaangażowane w wybór złożyły oświadczenia o braku powiązań z oferentami. Zespół kontrolujący zweryfikował te oświadczenia na podstawie dostępnych systemów i dokumentacji źródłowej.

Umowa z wykonawcą zrealizowana została zgodnie z jej założeniami.

Do Umowy nie zostały zawarte aneksy.

Nie wprowadzono zmian do umowy.

Zidentyfikowano nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Tak.

Szczegóły ustalenia:

Podczas prowadzonego przez IA audytu projektu „Mazowsze bez smogu” stwierdzono w ww. postępowaniu naruszenie zapisów Podrozdziału 3.2. Zasada konkurencyjności Sekcji 3.2.2. *Postępowanie o udzielenie zamówienia pkt 9) Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027* poprzez ograniczenie dostępu do zamówienia wykonawcom oferującym pojazdy o zbliżonych parametrach użytkowych.

Decyzją IA korekta finansowa wynosi 25% wydatków kwalifikowalnych w ww. postępowaniu tj.: **36.050,00 zł (w tym 30.642,50 zł EFRR 85%, i 5.407,50 zł środki własne 15%).**

Stwierdzone naruszenie jest nieprawidłowością indywidualną w rozumieniu art. 2 pkt 17 ustawy wdrożeniowej.

Podstawą wyliczenia wartości wydatków poniesionych nieprawidłowo, stanowiących korektę finansową/ pomniejszenie jest dyspozycja art. 26 ust 1 oraz 8 ustawy wdrożeniowej, zgodnie z którą:

„W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej w ramach krajowego lub regionalnego programu:

1) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – instytucja zatwierdzająca wniosek o płatność dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo;

2) po zatwierdzeniu wniosku o płatność – właściwa instytucja nakłada korektę finansową.”

Zasady korygowania wydatków, w tym w szczególności ustalania wartości korekt finansowych lub pomniejszeń wydatków kwalifikowalnych, a także odzyskiwania środków nieprawidłowo wydatkowanych w procesie realizacji projektów i wdrażania programów finansowanych ze środków funduszy UE zostały określone w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania

nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 8 ustawy wdrożeniowej.

Podrozdział 6.1. ww. Wytycznych wskazuje, że:

„1) Wartość korekty finansowej związanej z nieprawidłowością indywidualną stwierdzoną w danym zamówieniu jest równa wartości wydatków poniesionych w ramach tego zamówienia objętych finansowaniem UE.

2) Wartość korekty finansowej może zostać obniżona, zgodnie z wartością stawki procentowej określonej w załączniku, jeżeli anulowanie całości wydatków poniesionych w ramach zamówienia, finansowanych z funduszy UE, byłoby niewspółmierne do charakteru i wagi nieprawidłowości.”

Zgodnie z Podrozdziałem 6.1 pkt 3) ww. Wytycznych wartość korekty finansowej w związku z nieprawidłowością dotyczącą zamówienia należy obliczyć zgodnie z następującym wzorem:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej,

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania),

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku.

Wskazane naruszenie, zgodnie z poz. 10 załącznika do ww. Wytycznych „*Stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach*” pn. „*Zastosowanie specyfikacji technicznej, która jest dyskryminacyjna*”, skutkuje korektą w wysokości 25%.

W związku z powyższym zastosowany wskaźnik korekty finansowej dla przedmiotowego postępowania to 25%, obliczonej wg wskazanego powyżej wzoru, tj.:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej – 36.050,00 zł (w tym 30.642,50 zł EFRR 85%, i 5.407,50 zł środki własne 15%),

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu – 144.200,00 zł,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania) – 85%,

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku – 25%.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 18.14:

Zaleca się zwrot środków w wysokości 30.642,50 zł EFRR z Faktury VAT nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 146.700,00 zł

Wniosek nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06 za okres od 2025-01-25 do 2025-02-28 poz.16.3.

Ustalenie nr 18.15 Zasada konkurencyjności

Pozycja nr 3 Harmonogramu zamówień publicznych:

Nazwa zamawiającego: Gmina Miasta Gostynina

Nazwa zamówienia z ogłoszenia: „Dostawa urządzeń i narzędzi do oceny stanu technicznego budynków oraz narzędzi do poboru próbek popiołów paleniskowych realizowana w ramach projektu pn.: „Mazowsze bez smogu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej planowanego do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza na lata 2021 -2027

Sygnatura postępowania: ZP.271.2.18.2024 301

Publikator: Baza konkurencyjności

Numer ogłoszenia w Bazie konkurencyjności: 2024-72674-196393

Data wszczęcia postępowania: 19 sierpnia 2024 r. data publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności.

Szacunkowa wartość zamówienia:

- urządzeń do pomiaru jakości powietrza: 4.820,00 zł brutto co stanowi równowartość 1.039,44 euro,
- kamery termowizyjnej: 73.953,75 zł co stanowi równowartość 15.948,28 euro,
- narzędzi do poboru próbek popiołu: 8.880,00 zł co stanowi równowartość 1.914,99 euro,
- odzieży ochronnej: 1.650,00 zł co stanowi równowartość 355,83 euro.

Numer kontraktu (umowy z Wykonawcą): ZP.272.2.18.2024

Data podpisania umowy: 2 września 2024 r.

Nazwa wykonawcy: Euro Pro Sp. z o.o., ul. Jałowcowa 1, 58-200 Dzierżoniów – NIP: 8822146202.

Wartość umowy: brutto 69.728,70 zł

Strona internetowa prowadzonego postępowania: serwis Baza Konkurencyjności BK2021 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>

Przedmiotem zamówienia była dostawa urządzeń i narzędzi do oceny stanu technicznego budynków oraz narzędzi do poboru popiołów paleniskowych, o parametrach minimalnych i wymaganiach określonych w Opisie przedmiotu zamówienia, tj.: kamery termowizyjnej, wilgotnościomierza, termohigrometru cyfrowego, urządzenia do pomiaru stężenia gazów, okularów ochronnych, latarki czołowej, pojemnika z pokrywą ze stali szlachetnej, wiadra z pokrywą ze stali szlachetnej, tacy ze stali nierdzewnej, szufelki ze stali nierdzewnej, szpatułki dwustronnej ze stali nierdzewnej, wybieraka do popiołu, sita analitycznego, plomb uniwersalnych jednorazowych, rękawic ochronnych kwasoodpornych, rękawic nitrylowych bezpudrowych, ubrania ochronnego dla ekodoradcy. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia stanowił Załącznik nr 2 do Zapytania ofertowego.

Proponowane urządzenia, narzędzia i wyposażenie stanowiska pracy musiały spełniać minimalne parametry określone w opisie przedmiotu zamówienia, musiały być fabrycznie nowe i wolne od wad i obciążeń prawami osób trzecich, wykonane w ramach bezpiecznych technologii, posiadać niezbędne instrukcje, deklarację CE oraz okres gwarancji zgodny z wymaganiami Zamawiającego.

Zamawiający nie dopuścił składania ofert częściowych. W Opisie przedmiotu zamówienia Zamawiający zamieścił informację w brzmieniu, cytuję: „**Wykonawca musi złożyć ofertę na wszystkie pozycje wskazane w przedmiocie zamówienia. Wykonawca, który złoży ofertę z pominięciem którejkolwiek pozycji podlega odrzuceniu**”.

Kod CPV: 33111640-0 – Termografy

38414000-0 – Higrometry

38932000-7 – Mierniki wilgotności

38543000-3 – Urządzenia do wykrywania gazów

44512000-2 – Różne narzędzia ręczne

35113400-3 – Odzież ochronna i zabezpieczająca.

Zamawiający zastrzegł, że przed podpisaniem umowy może żądać od wykonawcy przedłożenia kart katalogowych lub specyfikacji technicznych proponowanych urządzeń lub wyposażenia.

Zamawiający ustalił następujące kryteria oceny ofert:

Cena brutto – 80 pkt

Skrócenie terminu realizacji zamówienia – 20 pkt

Termin realizacji zamówienia: max. do 21 dni od podpisania umowy.

Zamawiający określił następujące warunki udziału w postępowaniu i podstawy wykluczenia z postępowania:

wykonawca powinien dysponować odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,

wykonawca znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej, która umożliwia należyte wykonanie zamówienia,

Zamawiający wykluczy z postępowania wykonawcę, w stosunku do którego zachodzą okoliczności wskazane w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.

Zamawiający przewidział możliwość dokonywania zmian postanowień umowy:

w § 12 pkt 2 i 3 Zamawiający zawarł zapis w brzmieniu (cyt.): „2. *Zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy mogą być dokonane wyłącznie w formie pisemnego aneksu, podpisanego przez obie strony pod rygorem nieważności.* 3. *Zamawiający przewiduje możliwość wprowadzenia zmian umowy w przypadku zmiany przepisów prawa w tym ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług VAT.*”

Termin składania ofert: do dnia 27 sierpnia 2024 r.

W ramach postępowania złożono jedną ofertę przez firmę Euro Pro Sp. z o.o., ul. Jałowcowa 1, 58-200 Dzierżoniów, za cenę brutto 69.728,70 zł, która została wybrana przez Zamawiającego jako najkorzystniejsza w postępowaniu.

Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania lub osoby mogące mieć wpływ na wynik postępowania złożyły oświadczenie o braku konfliktu interesów.

Zamówienie zostało zrealizowane i przyjęte przez Zamawiającego na podstawie *Protokołu odbioru* z dnia 4 października 2024 r. Realizację zamówienia potwierdza również Faktura VAT nr 5/10/2024 z dnia 29 października 2024 r. na kwotę brutto 69.728,70 zł.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało przeprowadzone niezgodnie z Zasadą konkurencyjności.

W ramach kontroli zweryfikowano możliwe konflikty interesów między Zamawiającym, osobami uczestniczącymi w postępowaniu i wybranym Wykonawcą (zgodnie z ustawą PZP). Zamawiający oraz osoby zaangażowane w wybór złożyły oświadczenia o braku powiązań z oferentami. Zespół kontrolujący zweryfikował te oświadczenia na podstawie dostępnych systemów i dokumentacji źródłowej.

Umowa z wykonawcą zrealizowana została zgodnie z jej założeniami.

Do Umowy nie zostały zawarte aneksy.

Nie wprowadzono zmian do umowy.

Zidentyfikowano nieprawidłowości w badanym obszarze. **Ustalenie finansowe: Tak. Szczegóły ustalenia:**

Zespół kontrolujący stwierdził naruszenie:

art. 46 ust. 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych poprzez **brak podziału zamówienia** obejmującego zakup urządzeń i narzędzi do oceny jakości powietrza, poboru próbek paleniskowych oraz odzieży ochronnej dla ekodoradcy. W ocenie Zespołu kontrolującego urządzenia do kontroli jakości powietrza, poboru próbek paleniskowych i odzieży ochronnej nie spełniają przesłanek do zakwalifikowania ich jako jednego zamówienia. Wynika to m.in. z praktycznych trudności w zrealizowaniu wszystkich dostaw przez jednego wykonawcę, ponieważ różne grupy produktów (narzędzia, odzież ochronna, urządzenia pomiarowe) pochodzą od różnych producentów i wymagają odrębnego szacowania ich wartości oraz odrębnych dostaw. Zgodnie z zapisami pkt 4 Sekcji 3.2.2. *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021 – 2027*, przy obliczaniu szacunkowej wartości zamówienia konieczne jest uwzględnienie występowanie łącznie trzech przesłanek: tożsamości przedmiotowej, podmiotowej i czasowej. W niniejszej sprawie nie zostały spełnione dwie przesłanki:

przesłanka podmiotowa – możliwość wykonania zamówienia przez jednego wykonawcę i przedmiotowa – dostawy są tożsame rodzajowo lub funkcjonalnie.

Poprzez brak podziału zamówienia na trzy odrębne części Zamawiający nie zapewnił zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, tym samym ograniczając dostęp do zamówienia małym dostawcom.

Celem dokonywania podziału zamówienia na części jest zwiększenie konkurencyjności postępowań i umożliwienie złożenia mniejszym wykonawcom ofert częściowych. Podkreślenia wymaga fakt, że Zamawiający w Zapytaniu ofertowym zakazał podziału zamówienia pod rygorem odrzucenia ofert częściowych.

Podział zamówienia na części sugeruje art. 46 ust. 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych, uchylającej Dyrektywę 2004/18/WE (Dz.U.UE.L2014.94.65). Przepis ten stanowi, że zamawiający mogą postanowić o udzieleniu zamówienia w oddzielnych częściach oraz określić wielkość i przedmiot takich części. Jeśli jednak podejmą decyzję, iż nie dokonają takiego podziału, winni są wskazać najważniejsze powody takiej decyzji, które zamieszczają w dokumentach zamówienia lub w indywidualnym sprawozdaniu.

Zamawiający nie uzasadnił niedokonania podziału zamówienia,

Zalecenia związane z ustaleniem nr 18.15:

Korekta finansowa wynosi 5% wydatków kwalifikowalnych w postępowaniu: **3.486,44 zł (w tym 2.963,47 zł EFRR 85%, i 522,97 zł środki własne 15%).**

Stwierdzone naruszenie jest nieprawidłowością indywidualną w rozumieniu art. 2 pkt 17 ustawy wdrożeniowej.

Podstawą wyliczenia wartości wydatków poniesionych nieprawidłowo, stanowiących korektę finansową jest dyspozycja art. 26 ust 1 oraz 8 ustawy wdrożeniowej, zgodnie z którą (cyt.):

„W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej w ramach krajowego lub regionalnego programu:

1) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – instytucja zatwierdzająca wniosek o płatność dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo;

2) po zatwierdzeniu wniosku o płatność – właściwa instytucja nakłada korektę finansową.”

Zasady korygowania wydatków, w tym w szczególności ustalania wartości korekt finansowych lub pomniejszeń wydatków kwalifikowalnych, a także odzyskiwania środków nieprawidłowo wydatkowanych w procesie realizacji projektów i wdrażania programów finansowanych ze środków funduszy UE zostały określone w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 8 ustawy wdrożeniowej.

Podrozdział 6.1. ww. Wytycznych wskazuje, że:

„1) Wartość korekty finansowej związanej z nieprawidłowością indywidualną stwierdzoną w danym zamówieniu jest równa wartości wydatków poniesionych w ramach tego zamówienia objętych finansowaniem UE.”

Zgodnie z Podrozdziałem 6.1 pkt 3) ww. Wytycznych wartość korekty finansowej w związku z nieprawidłowością dotyczącą zamówienia należy obliczyć zgodnie z następującym wzorem:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej,

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania),

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku.

Wskazane naruszenie, zgodnie z poz. 3 załącznika do ww. Wytycznych „Stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach” pn. „Brak uzasadnienia powodu, dla którego zamówienia nie podzielono na części”, skutkuje pomniejszeniem w wysokości 5% wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu.

Z uwagi na powyższe zastosowano wskaźnik procentowy **korekty w wysokości 5%**.

W związku z powyższym korektę finansową dla przedmiotowego postępowania oblicza się wg wzoru:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej – 3.486,44 zł (w tym 2.963,47 zł EFRR 85%, i 522,97 zł środki własne 15%),

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu – 69.728,70 zł,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania) – 85%,

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku – 5%,

Zalecenia związane z ustaleniem nr 18.15:

Zaleca się zwrot środków w wysokości 2.963,47 zł EFRR z Faktury VAT nr 5/10/2024 na kwotę brutto 69.728,70zł.

Wniosek o płatność nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-002-06 za okres od 2025-01-25 do 2025-02-28 – Poz. 16.7

Ustalenie nr 18.16 Zasada konkurencyjności

Pozycja nr 4 Harmonogramu zamówień publicznych:

Nazwa zamawiającego: Gmina Miasta Gostynina

Nazwa zamówienia z ogłoszenia: „Analiza ubóstwa energetycznego na terenie miasta Gostynin realizowanego w ramach projektu pn.: „Mazowsze bez smogu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej planowanego do realizacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza na lata 2021 – 2027”.

Sygnatura postępowania: ZP.271.2.15.2024

Publikator: Baza konkurencyjności

Numer ogłoszenia w Bazie konkurencyjności: 2024-72674-194449

Data wszczęcia postępowania: 24 lipca 2024 r. – data publikacji Ogłoszenia o zamówieniu w Bazie konkurencyjności

Szacunkowa wartość zamówienia: 40.650,00 zł co stanowi równowartość 8.766,25 euro

Numer kontraktu (umowy z Wykonawcą): ZP.272.2.15.2024

Data podpisania umowy: 8 sierpnia 2024 r.

Nazwa wykonawcy: Paweł Czupryn Zakład Analiz Środowiskowych EKO – Precyzja, ul. Sikorskiego 10, 43-450 Ustroń, NIP-5482308502.

Wartość umowy: brutto 17.958,00 zł

Strona internetowa prowadzonego postępowania: serwis Baza Konkurencyjności BK2021 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Przedmiotem zamówienia było opracowanie kompletnej dokumentacji zawierającej analizę ubóstwa energetycznego, określającej skalę zjawiska w mieście Gostynin wraz ze wskazaniem źródła pozyskiwanych danych. Analiza ubóstwa energetycznego pozwoli na identyfikację osób narażonych na ubóstwo energetyczne oraz pozwoli na skierowanie do nich instrumentów wsparcia w krótszym czasie.

Zakres opracowania obejmował:

1. oszacowanie poziomu ubóstwa energetycznego na terenie miasta,
2. pozyskanie wszelkich danych potrzebnych do identyfikacji osób narażonych na zjawisko ubóstwa energetycznego od jednostek, instytucji, osób mogących być w posiadaniu istotnych danych,
3. identyfikację gospodarstw ubogich energetycznie na terenie miasta,
4. przeprowadzenie szczegółowej ankietyzacji terenowej (wizja lokalna, wywiad środowiskowy) w celu zebrania niezbędnych danych od osób zagrożonych ubóstwem energetycznym, w tym danych do CEEB,
5. przygotowanie i dystrybucję niezbędnych materiałów w postaci plakatów, ulotek (kampania informacyjna), przygotowanie materiałów na stronę www urzędu miasta,
6. opracowanie raportu końcowego z wykonania Zadania zawierającego wyniki przeprowadzonej inwentaryzacji zgodnie z wytycznymi Urzędu Marszałkowskiego w tym zakresie,
7. opracowanie bazy danych, zawierających szczegółowe informacje nt. Ankietowanych gospodarstw – utworzenie bazy danych gospodarstw dotkniętych ubóstwem energetycznym na terenie miasta Gostynin w oparciu o pozyskane i zweryfikowane dane,
8. opracowanie rekomendacji działań dla osób zagrożonych ubóstwem energetycznym,
9. oszacowanie kwoty niezbędnych przedsięwzięć niskoemisyjnych,

10. opracowanie raportu na potrzeby Programu Ochrony Powietrza dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego,

11. stałe wsparcie merytoryczne w trakcie trwania całego projektu (przygotowanie pism, wniosków, odpowiedzi, wyjaśnień).

Kod CPV: 71620000-0 Usługi analizy

Zamawiający wymagał, aby Wykonawca posiadał doświadczenie w realizacji usług o podobnym charakterze.

Zamawiający zastrzegł, że przed podpisaniem umowy może zażądać od wybranego Wykonawcy poświadczeń lub referencji potwierdzających należyte wykonanie usług, dla usług o podobnym charakterze.

Zamawiający przewidział wykluczenie Wykonawców z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2024 r. poz. 507 ze zm.).

Kryteria oceny ofert: cena oraz doświadczenie Wykonawcy.

Zamawiający wskazał w treści ogłoszenia zamieszczonego w Bazie konkurencyjności, że oprócz kryterium „Cena” oceniać będzie również doświadczenie Wykonawcy. Nie przypisał jednak ani wag do wskazanych kryteriów, ani sposobu, w jaki będzie dokonywana ocena ofert.

Jednocześnie w protokole z analizy ofert sporządzonym w dniu 2 sierpnia 2024 r. Zamawiający wskazał, że wyboru oferty dokonał w oparciu o kryterium najkorzystniejszej ceny oraz w oparciu o doświadczenie osób wykonujących /skierowanych do realizacji usług o podobnym charakterze w odniesieniu do przedmiotu zamówienia.

Termin realizacji zamówienia: do 60 dni od podpisania umowy.

Zamawiający przewidział możliwość dokonywania zmian postanowień umowy:

- w § 9 pkt 13. Zamawiający zawarł zapis w brzmieniu (cyt.): „*Zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnego aneksu podpisanego przez obie strony pod rygorem nieważności*”.

Termin składania ofert: do dnia 1 sierpnia 2024 r.

W ramach postępowania złożono oferty następujących firm:

- Paweł Czupryn Zakład Analiz Środowiskowych EKO – Precyzja, za cenę brutto 17.958,00 zł,
- ATSYS.PL Sp. z o.o. Sp. k., za cenę brutto 33.948,00 zł,
- Centrum Badań Terenowych Radosław Meissner za cenę brutto 24.000,00 zł,
- Ekolog Sp. z o.o. za cenę brutto 153.750,00 zł,
- Energoekspert Sp. z o.o. za cenę brutto 68.880,00 zł.

Osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania lub osoby mogące mieć wpływ na wynik postępowania złożyły oświadczenie o braku konfliktu interesów.

Za najkorzystniejszą w postępowaniu uznano ofertę firmy Paweł Czupryn Zakład Analiz Środowiskowych EKO – Precyzja, za cenę brutto 17.958,00 zł.

W dniu 7 października 2024 r. Wykonawca wystąpił o wydłużenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia z powodu powodzi w Ustroniu. W następstwie wniosku w dniu 8 sierpnia 2024 r. podpisano Aneks nr 1 do umowy wydłużający termin realizacji umowy z 6 października 2024 r. do dnia 30 października 2024 r. W dniu 4 listopada 2024 r. Zamawiający zgłosił pisemne zastrzeżenia do otrzymanej analizy, w których wskazał uwagi do poszczególnych części opracowania.

Po otrzymaniu poprawionej wersji analizy, w dniu 3 grudnia 2024 r. sporządzono *Protokół zdawczo-odbiorczy*. Realizację zamówienia potwierdza Faktura VAT nr 8/12/2024 z dnia 4 grudnia 2024 r. na kwotę brutto 17.958,00 zł, kwota kwalifikowalna 17.958,00 zł, dofinansowanie 15.264,30 zł.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało przeprowadzone niezgodnie z zasadą konkurencyjności.

W ramach kontroli zweryfikowano możliwe konflikty interesów między Zamawiającym, osobami uczestniczącymi w postępowaniu i wybranym Wykonawcą (zgodnie z ustawą PZP). Zamawiający oraz osoby zaangażowane w wybór złożyły oświadczenia o braku powiązań z oferentami. Zespół kontrolujący zweryfikował te oświadczenia na podstawie dostępnych systemów i dokumentacji źródłowej.

Umowa z wykonawcą zrealizowana została zgodnie z jej założeniami.

Zidentyfikowano nieprawidłowości w badanym obszarze.

Ustalenie finansowe: Tak.

Szczegóły ustalenia:

W postępowaniu naruszono zapisy Podrozdziału 3.2. Zasada konkurencyjności Sekcji 3.2.2. *Postępowanie o udzielenie zamówienia* pkt 16 b) i c) oraz pkt 18) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027* poprzez sformułowanie kryteriów oceny ofert w sposób niejednoznaczny i niezrozumiały z uwagi na brak określenia wag poszczególnych kryteriów, niezapewniający zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców, a także poprzez sformułowanie w ogłoszeniu o zamówieniu kryterium dotyczącego właściwości wykonawcy (doświadczenia).

Korekta finansowa wynosi 100% wydatków kwalifikowalnych w ww. postępowaniu tj.: **17.958,00 zł (w tym 15.264,30 zł EFRR 85%, i 2.693,70 zł środki własne 15%)**.

Stwierdzone naruszenie jest nieprawidłowością indywidualną w rozumieniu art. 2 pkt 17 ustawy wdrożeniowej.

Podstawą wyliczenia wartości wydatków poniesionych nieprawidłowo, stanowiących korektę finansową/ pomniejszenie jest dyspozycja art. 26 ust 1 oraz 8 ustawy wdrożeniowej, zgodnie z którą:

„W przypadku stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości indywidualnej w ramach krajowego lub regionalnego programu:

3) przed zatwierdzeniem wniosku o płatność – instytucja zatwierdzająca wniosek o płatność dokonuje pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych ujętych we wniosku o płatność złożonym przez beneficjenta o kwotę wydatków poniesionych nieprawidłowo (...).”

Zasady korygowania wydatków, w tym w szczególności ustalania wartości korekt finansowych lub pomniejszeń wydatków kwalifikowalnych, a także odzyskiwania środków nieprawidłowo wydatkowanych w procesie realizacji projektów i wdrażania programów finansowanych ze środków funduszy UE zostały określone w Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r. wydanych na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 8 ustawy wdrożeniowej.

Podrozdział 6.1. ww. Wytycznych wskazuje, że:

„1) Wartość korekty finansowej związanej z nieprawidłowością indywidualną stwierdzoną w danym zamówieniu jest równa wartości wydatków poniesionych w ramach tego zamówienia objętych finansowaniem UE.

2) Wartość korekty finansowej może zostać obniżona, zgodnie z wartością stawki procentowej określonej w załączniku, jeżeli anulowanie całości wydatków poniesionych w ramach zamówienia, finansowanych z funduszy UE, byłoby niewspółmierne do charakteru i wagi nieprawidłowości.”

Zgodnie z Podrozdziałem 6.1 pkt 3) ww. Wytycznych wartość korekty finansowej w związku z nieprawidłowością dotyczącą zamówienia należy obliczyć zgodnie z następującym wzorem:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej,

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania),

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku.

Wskazane naruszenie, zgodnie z poz. 9 załącznika do ww. Wytycznych „Stawki procentowe korekt finansowych i pomniejszeń dla poszczególnych kategorii nieprawidłowości indywidualnych stosowane w zamówieniach” pn. „Nieopublikowanie w ogłoszeniu o zamówieniu kryteriów kwalifikacji lub kryteriów udzielenia zamówienia (i ich wagi), lub warunków realizacji zamówień, lub specyfikacji technicznej”, skutkuje korektą w wysokości 100% z możliwością obniżenia wysokości korekty do 25%, w przypadku, jeśli anulowanie całości wydatków poniesionych w ramach zamówienia finansowanych z funduszy UE byłoby niewspółmierne do charakteru i wagi nieprawidłowości.

Jednak biorąc pod uwagę fakt, że poza kryterium najkorzystniejszej ceny Zamawiający dokonał wyboru oferty w oparciu o doświadczenie wykonawcy, Zespół kontrolujący zdecydował o zastosowaniu wskaźnika procentowego korekty w wysokości 100%.

Zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 Podrozdział 6.1 pkt. 5) „W przypadku stwierdzenia w ramach jednego zamówienia kilku nieprawidłowości indywidualnych, wartość korekt finansowych / pomniejszeń nie podlega

sumowaniu. W takiej sytuacji do wszystkich stwierdzonych nieprawidłowości indywidualnych stosuje się jedną korektę finansową / jedno pomniejszenie odpowiadające tej o najwyższej wartości.”

W związku z powyższym zastosowany wskaźnik korekty finansowej dla przedmiotowego postępowania to 100%, obliczonej wg wskazanego powyżej wzoru, tj.:

$$WK = WKW \times WS \times W\%$$

gdzie:

WK – wartość korekty finansowej – 17.958,00 zł (w tym 15.264,30 zł EFRR 85%, i 2.693,70 zł środki własne 15%),

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu – 17.958,00 zł,

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania) – 85%,

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku – 100%.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 18.16:

Zaleca się pomniejszenie dofinansowania o kwotę 15.264,30 zł z Faktury VAT nr 8/12/2024 na kwotę brutto 17.958,00 zł.

6. Podsumowanie kontroli

6.2 Stwierdzone nieprawidłowości

I. Stwierdzono następujące nieprawidłowości w projekcie skutkujące korektą finansową:

Wydatki rozliczone w zatwierdzonym wniosku FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-02-06

za okres od 2025-01-25 do 2025-02-28

➤ Gmina Miasta Gostynin

niezapewnienie zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców poprzez brak podziału zamówienia na części, tym samym ograniczenie dostępu do zamówienia małym dostawcom w postępowaniu o sygn. ZP.271.2.18.2024 zrealizowanym przez Gminę Miasta Gostynina w oparciu o Zasadę konkurencyjności, co stanowi naruszenie:

- art. 46 ust. 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych, odnoszącego się do podziału zamówienia na części,

- zapisów pkt 4) Sekcji 3.2.2. Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021 – 2027 odnoszących się do obliczania szacunkowej wartości zamówienia,

Zastosowany wskaźnik korekty finansowej: 5%.

Wartość zamówienia: 69.728,70 zł brutto.

Faktura VAT nr 5/10/2024 z dnia 29.10.2024 na kwotę brutto 69.728,70 zł, netto 56.690,00 zł

(Wydatki ogółem: 69.728,70 zł, Wydatki kwalifikowalne: 69.728,70 zł, Dofinansowanie 59.269,39 zł)

Wartość korekty finansowej: 3.486,44 zł (w tym EFRR: 2.963,47 zł i środki własne: 522,97 zł),

Wartość korekty finansowej dot. kosztów pośrednich: 139,46 zł (w tym: EFRR: 110,56 zł i środki własne 28,90 zł)

Całkowita wartość korekty finansowej: 3.625,90 zł (tym: EFRR: 3.074,03 zł i środki własne: 551,87 zł)

➤ Gmina Miasta Gostynin

niezapewnienie zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców poprzez ograniczenie dostępu do zamówienia wykonawcom oferującym pojazdy o zbliżonych parametrach użytkowych w postępowaniu o sygn. ZP.271.2.17.2024 zrealizowanym przez Gminę Miasta Gostynina w oparciu o Zasadę konkurencyjności, co stanowi naruszenie:

- zapisów pkt 9) Sekcji 3.2.2. *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021 – 2027* odnoszących się do opisu przedmiotu zamówienia zamówienia,

Zastosowany wskaźnik korekty finansowej: 25%.

Wartość zamówienia: 146.700,00 zł brutto.

Faktura VAT nr 1/001/001/00232/2024 z dnia 29 sierpnia 2024 r. na kwotę brutto 146.700,00 zł, netto 119.268,29 zł

(Wydatki ogółem: 146.700,00 zł, Wydatki kwalifikowalne: 144.200,00 zł, dofinansowanie 122.570,00 zł)

Wartość korekty finansowej: 36.050,00 zł (w tym EFRR: 30.642,50 zł i środki własne: 5.407,50 zł),

Wartość korekty finansowej dot. kosztów pośrednich: 1.442,00 zł (w tym: EFRR: 1.143,28 zł i środki własne 298,72 zł)

Całkowita wartość korekty finansowej: 37.492,00 zł (tym: EFRR: 31.785,78 zł i środki własne: 5.706,22 zł)

II. Stwierdzono następujące nieprawidłowości w projekcie skutkujące pomniejszeniem:

Wydatki rozliczone w złożonym wniosku FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-003-07

za okres od 2025-03-01 do 2025-05-30

3. Gmina Miasta Gostynin

➤ brak określenia wag poszczególnych kryteriów, niezapewnijający zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców i sformułowanie w ogłoszeniu o zamówieniu kryterium dotyczącego właściwości wykonawcy (doświadczenia), co stanowi naruszenie:

- zapisów Podrozdziału 3.2. Zasada konkurencyjności Sekcji 3.2.2. *Postępowanie o udzielenie zamówienia* pkt 16 b) i c),

- zapisów w pkt 18) *Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021–2027*,

- § 5 ust. 14 *Zasad realizacji projektu niekonkurencyjnego „Mazowsze bez smogu” nr FEMA.02.01-IP.01-01TS/24* (...) stanowiących Załącznik do uchwały nr 1110/38/24 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 5 listopada 2024 r.

Zastosowany wskaźnik pomniejszenia: 100%.

Wartość zamówienia: 17.958,00 zł brutto.

Faktura nr 8/12/2024 z dnia 4.12.2024 na kwotę brutto 17.958,00 zł, netto 14.600,00 zł

(Wydatki ogółem: 17.958,00 zł, Wydatki kwalifikowalne: 17.958,00 zł, Dofinansowanie 15.264,30 zł)

Wartość pomniejszenia: 17.958,00 zł (w tym EFRR: 15.264,30 zł i środki własne: 2.693,70 zł),

Wartość pomniejszenia dot. kosztów pośrednich: 718,32 zł (w tym: EFRR: 569,52 zł i środki własne 148,80 zł)

Całkowita wartość pomniejszenia: 18.676,32 zł (tym: EFRR: 15.833,82 zł i środki własne: 2.842,50 zł)

Wydatki rozliczone w złożonym wniosku FEMA.02.01-IP.01-01TS/24-004-02

Za okres od 2025-05-31 do 2025-09-30

