

KOFEŁ.IV.44.1.67.2024.MM

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego  
Departament Kontroli i Odwołań FEŁ 2027  
Wydział Kontroli Projektów RPO WŁ 2014-2020

### Informacja pokontrolna nr 1 - wyciąg

I.	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	Na podstawie zapisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, art. 9, art. 22 i art. 23 ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.) oraz na podstawie postanowień umowy nr RPLD.04.01.02-10-0082/21-00 z dnia 10 marca 2022 r wraz ze zmianami.
II.	<b>Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę</b>	Maciej Małecki Magdalena Gabara
III.	<b>Termin kontroli</b>	25-28 marca 2024 r.
IV.	<b>Rodzaj kontroli</b>	Planowa na zakończenie realizacji projektu
V.	<b>Nazwa Podmiotu kontrolowanego</b>	Gmina Nowe Ostrowy
VI.	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne</b>	Gmina Nowe Ostrowy, Nowe Ostrowy 80 , 99-350 Nowe Ostrowy i miejscowości na terenie gminy Nowe Ostrowy: Wołodrza , Nowe Ostrowy, Zieleniec, Imielno ,Grodno , Ostrowy.
VII.	<b>NIP Podmiotu kontrolowanego</b>	7752406168
VIII.	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	Pan Zdzisław Kostrzewa – Wójt Gminy Nowe Ostrowy
IX.	<b>Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych</b>	Nie dotyczy
X.	<b>Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano</b>	Pozycja nr 1 w 2024 r.

	<b>przedmiotową kontrolę</b>	
<b>XI.</b>	<b>Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego</b>	[dane zanonimizowano] – Sekretarz Gminy Nowe Ostrowy
<b>XII.</b>	<b>Nr umowy o dofinansowanie</b>	RPLD.04.01.02-10-0082/21-00
<b>XIII.</b>	<b>Tytuł kontrolowanego projektu</b>	„Wykorzystanie energii słonecznej w Gminie Nowe Ostrowy – etap II” Okres realizacji projektu: 01.01.2022 r. – 31.12.2024 r.
<b>XIV.</b>	<b>Wartość projektu (wg umowy/aneksu)</b>	891 181,88 zł
<b>XV.</b>	<b>Zakres kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego związanego z realizacją projektu,</li> <li>– sprawdzenie sposobu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych nieobjętych ustawą Prawo zamówień publicznych, związanych z realizacją projektu, w zakresie zgodności z zasadą uczciwej konkurencji,</li> <li>– potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym,</li> <li>– sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacja dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji,</li> <li>– potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych robót, dostaw i usług,</li> <li>– sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2014, dokumentów będących podstawą do sporządzenia wniosków o płatność, w zakresie zgodności wersji elektronicznej z oryginałami,</li> <li>– sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach RPO Wł,</li> <li>– potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wnioskach o płatność oraz faktu ich poniesienia,</li> <li>– sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu,</li> <li>– sprawdzenie kompletności i zgodności z przepisami posiadanej dokumentacji związanej z realizowanym projektem,</li> <li>– sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zabezpieczania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem.</li> </ul>

XVI.	<b>Data sporządzenia Informacji pokontrolnej</b>	12 kwietnia 2024 r.
------	--	---------------------

## XVII. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli:

Zespół kontrolny dokonał sprawdzenia zrealizowanego projektu na podstawie umowy RPLD.04.01.02-10-0082/21-00 z dnia 10 marca 2023 r. ze zmianami i złożonych wniosków o płatność od nr WNP-RPLD.04.01.02-10-0082/21-001 do wniosku końcowego nr WNP-RPLD.04.01.02-10-0082/21-005.

### A. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego związanego z realizacją projektu objęte ustawą Pzp.

#### **Postępowanie pn. „Zaprojektowanie i zrealizowanie dostawy, montażu i uruchomienia instalacji fotowoltaicznych w Gminie Nowe Ostrowy”, znak: ZP.271.8.2023**

Dla potrzeb realizacji niniejszego projektu Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 25.03.2024 r. postępowanie będące przedmiotem niniejszej kontroli na dzień złożenia oświadczenia nie było kontrolowane przez inne organy kontroli.

**Zamawiającym** była Gmina Nowe Ostrowy.

**Przedmiot zamówienia** obejmował zaprojektowanie i zrealizowanie dostawy, montażu i uruchomienia 50 sztuk instalacji fotowoltaicznych o parametrach technicznych wskazanych w Programie Funkcjonalno-Użytkowym (dalej: PFU) stanowiącym załącznik nr 1 do Specyfikacji Warunków Zamówienia (dalej: SWZ) .

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia został zawarty w PFU, który stanowi załącznik nr 1 do SWZ.

**Wartość szacunkowa** przedmiotowego zamówienia została ustalona w miesiącu kwietniu 2023 r. na podstawie PFU na kwotę 771 981,00 zł netto, co według kursu euro 4,4536 zł stanowi równowartość 173 338,64 euro.

Postępowanie przygotowała i przeprowadziła **Komisja Przetargowa** powołana przez Wójta Gminy Nowe Ostrowy Zarządzeniem nr 39/2023 z dnia 12.05.2023 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na zadanie „Zaprojektowanie i zrealizowanie dostawy, montażu i uruchomienia instalacji fotowoltaicznych w Gminie Nowe Ostrowy”.

**Ogłoszenie o zamówieniu** zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) pod nr 2023/BZP 00241375 w dniu 31.05.2023 r. W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postępowania tj. platformy e- Zamówienia:

- <https://ezamowienia.gov.pl/mp-client/search/list/ocds-148610-cd00395c-ff94-11ed-b70f-ae2d9e28ec7b>

**SWZ** została w dniu 31.05.2023 r. zatwierdzona przez Kierownika Zamawiającego i w tym samym dniu została zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

**Pierwotny termin składania ofert** został wyznaczony do dnia 09.06.2023 r. do godz. 09:00, a **termin otwarcia ofert** na dzień 09.06.2023 r. o godz. 09:30.

**Termin związania ofertą** wynosił 30 dni, tj. do dnia 08.07.2023 r.

W dniu 02.06.2023 r. do Zamawiającego wpłynęły od Wykonawców liczne **zapytania do treści SWZ**, na które Zamawiający udzielił odpowiedzi w dniu 05.06.2023 r., publikując je na stronie internetowej prowadzonego postępowania, zgodnie z art. 135 ust. 2 i ust. 6 ustawy Pzp. Tego samego dnia Zamawiający dokonał modyfikacji SWZ w zakresie przedłużenia terminu składania i otwarcia ofert (z dnia 09.06.2023 r. **na dzień 14.06.2023 r.**) oraz terminu związania ofertą (z dnia 08.07.2023 r. **na dzień 13.07.2023 r.**). W związku z powyższym Zamawiający dokonał stosowanych zmian treści ogłoszenia o zamówieniu. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP w dniu 05.05.2023 r. pod nr 2023/BZP 00246811/01.

W dniu 02.06.2023 r. oraz w dniu 05.06.2023 r. do Zamawiającego wpłynęły od Wykonawców kolejne **zapytania do treści SWZ**, na które Zamawiający udzielił odpowiedzi w dniu 06.06.2023 r., publikując je na stronie internetowej prowadzonego postępowania, zgodnie z art. 135 ust. 2 i ust. 6 ustawy Pzp. Jednocześnie na podstawie art. 137 ust 1 ustawy Pzp Zamawiający dokonał zmiany treści SWZ w zakresie załącznika nr 4a- Formularza cenowego.

Zamawiający nie przewidział możliwości udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 i pkt 8 ustawy Pzp oraz nie dopuścił składania ofert wariantowych, ani ofert częściowych (*uzasadnienie braku podziału zamówienia na części znajduje się SWZ*).

Zamawiający wymagał wniesienia **wadium**, w kwocie nie większej niż 1,5 % szacunkowej wartości zamówienia w wysokości 7 000,00 zł.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty było:

- cena brutto – 60%;
- okres gwarancji – 40 %.

W dniu 14.06.2023 r. Zamawiający, zgodnie z **art. 222 ust. 4 ustawy Pzp**, udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, w wysokości 847 798,83 zł brutto.

Do Zamawiającego w wyznaczonym terminie za pośrednictwem platformy e-Zamówienia wpłynęło **7 ofert**:

- **Oferta nr 1** – z ceną oferty – 799 869,00 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczony od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;
- **Oferta nr 2** – z ceną oferty – 837 629,20 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczony od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;

- **Oferta nr 3** – z ceną oferty – 977 004,00 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczone od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;
- **Oferta nr 4** – z ceną oferty – 832 817,43 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczone od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;
- **Oferta nr 5** – z ceną oferty – 949 380,55 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczone od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;
- **Oferta nr 6** – z ceną oferty – 773 190,75 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczone od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia;
- **Oferta nr 7** – z ceną oferty 1 041 930,39 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczone od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 14.06.2023 r. zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert, o których mowa w **art. 222 ust. 5 ustawy Pzp**.

W dniu 14.06.2023 r. Zamawiający działając na podstawie **art. 81 ust. 1 Ustawy Pzp** za pośrednictwem platformy e-Zamówienia przekazał Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych (dalej: UZP) informację o złożonych ofertach w przedmiotowym postępowaniu.

W dniu 19.06.2023 r. Zamawiający na podstawie **art. 128 ust. 1 ustawy Pzp** wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 2 do uzupełnienia zobowiązania podmiotu udostępniającego zasoby o którym mowa w pkt. 8.1 SWZ. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 19.06.2023 r. Zamawiający na podstawie **art. 223 ust. 1 ustawy Pzp** wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 6 do wyjaśnienia treści złożonej oferty w zakresie zaoferowanych inwerterów dla zestawów nr 4 i nr 5 o których mowa w załączniku nr 4a – formularzu cenowym. Wykonawca złożył wyjaśnienia w ww. zakresie w wyznaczonym terminie.

W dniu 23.06.2023 r. Zamawiający na podstawie **art. 128 ust. 4 ustawy Pzp** wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 2 do wyjaśnienia uzupełnionego zobowiązania podmiotu udostępniającego zasoby. Wykonawca nie złożył wymaganych wyjaśnień w wyznaczonym terminie.

W dniu 28.06.2023 r. Zamawiający na podstawie **art. 274 ust 1 ustawy Pzp** wezwał Wykonawcę, który złożył **ofertę nr 6** do złożenia podmiotowych środków dowodowych, potwierdzających brak podstaw wykluczenia oraz spełnienie warunków udziału w postępowaniu. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 04.07.2023 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty** złożonej przez Wykonawcę [dane zanonimizowano], z ceną oferty 773 190,75 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji na

pozostałe elementy, materiały i urządzenia, roboty budowlane, instalacyjne i montaż, liczony od dnia podpisania przez Zamawiającego (bez uwag) protokołu odbioru końcowego przedmiotu zamówienia. Jednocześnie Zamawiający, **odrzuca następujące 3 oferty:**

- **Ofertę nr 1** na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp;
- **Ofertę nr 2** na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 3 ustawy Pzp;
- **Ofertę nr 3** na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp.

W dniu 25.07.2023 r. Zamawiający zwrócił wadium Wykonawcom, którzy złożyli oferty (nr 1,2,3,4 i 6) na podstawie art. 98 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp.

W dniu 25.07.2023 r. Zamawiający oświadczył, iż zwalnia Gwaranta zobowiązań wynikających z Gwarancji bankowej nr MT11039KTG23 z dnia 14.06.2023 r. wniesionej jako wadium ( oferta nr 7), oraz oświadcza, że zwalnia Poręczyciela z wszelkich zobowiązań wynikających z poręczenia zapłaty wadium nr 7/W/2023/45/06/2023 z dnia 13.06.2023 r. wniesionego jako wadium ( oferta nr 5) na podstawie art. 98 ust. 1 pkt 2 z związku z art. 98 ust 5 ustawy Pzp.

W toku postępowania Wykonawcy nie korzystali z przysługujących im środków ochrony prawnej.

Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% wartości umowy. Wykonawca złożył zabezpieczenie w formie gwarancji ubezpieczeniowej.

W dniu 21.07.2023 r. Zamawiający zawarł **umowę nr 1/07-ZP.271.8.2023** z Wykonawcą [dane zanonimizowano], z ceną oferty 773 190,75 zł brutto oraz 84 miesięcznym okresem gwarancji. Termin wykonania zamówienia określono do 5 miesięcy od daty zawarcia umowy tj. do dnia 22.12.2023 r.

W ramach przedmiotowej umowy Zamawiający zawarł aneks nr 1 z dnia 09.10.2023 r., zgodnie z którym zwiększono wynagrodzenie Wykonawcy do kwoty 847 127,55 zł brutto w związku ze zwiększoną mocą niektórych instalacji PV (zgodnie z PFU) co wiązało się ze zwiększeniem wartości zamówienia. PFU w nowym brzmieniu stanowi załącznik nr 2 do niniejszego aneksu.

**Ogłoszenie o wyniku** postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 01.08.2023 r., pod nr 2023/BZP 00335868.

W dniu 20.03.2024 r. pod nr 2023/BZP 00253500/01 Zamawiający zgodnie z art. 448 ustawy Pzp zamieścił w BZP **Ogłoszenie o wykonaniu umowy**.

#### **Kontrola wykazała:**

Zamawiający naruszył art. 448 ustawy Pzp poprzez zamieszczenie w BZP ogłoszenia o wykonaniu umowy z niezachowaniem wymaganego ustawą 30 dniowego terminu, liczonego od wykonania umowy. Zamawiający nie zachował należytej staranności w zakresie publikacji w BZP ogłoszenia o wykonaniu umowy. Zamawiający zamieścił w BZP ogłoszenie o wykonaniu umowy po upływie 30 dni od wykonania umowy, tj. z przekroczeniem terminu określonego w art. 448 ustawy Pzp - termin wykonania

umowy nr 1/07-ZP.271.8.2023 został wskazany na dzień 22.12.2023 r. - natomiast datą publikacji ogłoszenia w BZP był dzień 20.03.2024 r.

We wskazanej powyżej sytuacji mamy co prawda do czynienia z naruszeniem ustawy Pzp, jednak w ocenie Zespołu kontrolnego nie została spełniona przesłanka stwierdzająca nieprawidłowość, dotycząca wystąpienia realnej lub potencjalnej szkody w budżecie ogólnym Unii Europejskiej. Uznać zatem należy, że wskazane uchybienie ma charakter formalny i nie skutkuje koniecznością zastosowania procedury nakładania korekt finansowych i pomniejszenia wydatków poniesionych nieprawidłowo za naruszenie ustawy Pzp.

**Rekomenduje się**, aby Beneficjent zachował większą staranność podczas prowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, w szczególności w zakresie przestrzegania ustawowych terminów.

**XVIII. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia):** nie dotyczy.

**XIX. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):** nie dotyczy

**XX. Wykaz załączników:** nie dotyczy.

**XXI. Uwagi/zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag:** nie dotyczy.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej/~~ostatecznej~~—Informacji pokontrolnej<sup>1</sup>. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu, w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

#### **Pouczenie:**

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

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

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

---

<sup>1</sup> niepotrzebne skreślić/usunąć

**Zespół kontrolny:**

**Podmiot kontrolowany:**

.....  
(data, podpis członków zespołu kontrolnego)

.....  
(data, podpis i pieczęć kierownika podmiotu kontrolowanego)