

KOFEŁ.IV.44.1.93.2024.AK

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

Informacja pokontrolna nr 2 - wyciąg

I.	Podstawa prawna kontroli	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 UDA-RPLD.04.02.01-10-0001/23-00 z dnia 15.12.2023 r. zmienionej aneksem nr UDA-RPLD.04.02.01-10-0001/23-01 z dnia 29.02.2024 r.
II.	Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę	Anna Kosior Ewa Wielemborek Zuzanna Zajdel - Sobczak
III.	Termin kontroli	22 – 26.04.2024 r.
IV.	Rodzaj kontroli	Planowa na zakończenie realizacji projektu
V.	Nazwa Podmiotu kontrolowanego	Gmina Koluszki
VI.	Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	Podmiot kontrolowany: Gmina Koluszki ul. 11 Listopada 65, 95-040 Koluszki Miejsce kontroli: Szkoła Podstawowa nr 1 ul. Zagajnikowa 12, 95-040 Koluszki

VII.	NIP Podmiotu kontrolowanego	7282471753
VIII.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	Pan Waldemar Chałat – Burmistrz Koluszek
IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	Nie dotyczy
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	Pozycja 3 w 2024 r w Książce kontroli Urzędu Miasta w Koluszkach
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego	(<i>dane zanonimizowano</i>)– Dyrektor Wydziału Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego (<i>dane zanonimizowano</i>)– koordynator referatu (<i>dane zanonimizowano</i>)– stanowisko ds. inwestycji (<i>dane zanonimizowano</i>)– stanowisko ds. zamówień publicznych
XII.	Nr umowy o dofinansowanie	nr UDA-RPLD.04.02.01-10-0001/23-00
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Zagajnikowej 14 w Koluszkach” Okres realizacji projektu: 01.03.2016 r. – 31.03.2024 r.
XIV.	Wartość projektu (wg umowy/aneksu)	2 173 441,18 zł
XV.	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z realizacją projektu, – sprawdzenie sposobu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych nieobjętych ustawą Prawo zamówień publicznych, związanych z realizacją projektu w zakresie zgodności z zasadą uczciwej konkurencji, – potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym, – sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacji dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji, – potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych robót, dostaw i usług, – sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2014, dokumentów będących podstawą do sporządzenia wniosków

		<p>o płatność, w zakresie zgodności wersji elektronicznej z oryginałami,</p> <ul style="list-style-type: none"> – sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach RPO WŁ, – potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wnioskach o płatność oraz faktu ich poniesienia, – sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu, – sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zabezpieczania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem.
XVI.	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	26.08.2024 r.

XVII. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli:

A. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych związanych z realizacją projektu objęte ustawą Pzp.

1. Postępowanie pn. „Zaprojektowanie instalacji, dostawa i montaż paneli fotowoltaicznych w Szkole Podstawowej nr 1 w Koluszkach” – znak: GIZ 271.72. (35).2023.

Dla potrzeb realizacji niniejszego projektu Beneficjent przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w **trybie podstawowym bez możliwości negocjacji**, zgodnie z art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, o wartości poniżej progów unijnych określonych na podstawie art. 3 ustawy Pzp.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 23.04.2024 r. przedmiotowe postępowanie na dzień złożenia oświadczenia nie było objęte żadną inną kontrolą.

Przedmiotem zamówienia było zaprojektowanie instalacji, dostawa i montaż paneli fotowoltaicznych w Szkole Podstawowej nr 1 w Koluszkach. Szczegółowy zakres prac do wykonania zawarty został w programie funkcjonalno – użytkowym (załącznik nr 7 do Specyfikacji Warunków Zamówienia (dalej: SWZ)), audycie energetycznym (załącznik nr 8 do SWZ).

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 13.07.2023 r. na podstawie kalkulacji aktualnych cen na wykonanie instalacji fotowoltaicznych w wysokości 160 000,00 zł netto co według kursu euro 4,4536 stanowi równowartość 35 925,99 euro.

Postępowanie przeprowadziła i rozstrzygnęła **komisja przetargowa** powołana na podstawie Zarządzenia Nr 113/2023 Burmistrza Koluszek z dnia 08.08.2023 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 13.07.2023 r. pod nr 2023/BZP 00306084/01. W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postępowania a informacja o wszczęciu postępowania została opublikowana na platformie e-zamówienia.

SWZ została w dniu 13.07.2023 r. zatwierdzona przez zastępcę Burmistrza i zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Termin składania ofert został pierwotnie wyznaczony do dnia 03.08.2023 r. do godz. 10:30, a termin otwarcia ofert – na dzień 03.08.2023 r. o godz. 11:00.

Termin związania ofertą został pierwotnie wyznaczony do dnia 01.09.2023 r.

Do Zamawiającego wpływały zapytania do treści SWZ. Zamawiający na podstawie art. 284 ust. 2 ustawy Pzp, udzielił **odpowiedzi na zapytania Wykonawców do treści SWZ** w dniach 20.07- 03.08.2023 r. zamieszczając treść pytań wraz z wyjaśnieniami na stronie internetowej prowadzonego postępowania, zgodnie z art. 284 ust. 6 ustawy Pzp.

Jednocześnie w dniu 01.08.2023 r. i 03.08.2023 r. Zamawiający w oparciu o art. 286 ust. 1 ustawy Pzp, dokonał **modyfikacji treści SWZ** w zakresie **przedłużenia** terminu składania i otwarcia ofert (odpowiednio: do dnia 10.08.2023 r. do godz. 10:30 oraz na dzień 10.08.2023 r. o godz. 11:00), terminu związania ofertą (do dnia 08.09.2023 r.) oraz zmianę w treści umowy. Dokonane zmiany treści SWZ Zamawiający zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania, zgodnie z art. 286 ust. 7 ustawy Pzp. Ponadto, w oparciu o art. 286 ust. 6 i ust. 9 ustawy Pzp Zamawiający w dniu 01.08.2023 r. zamieścił w BZP pod nr 2023/BZP 00334453/01 **ogłoszenie o zmianie ogłoszenia**, jak również, zgodnie z art. 271 ust. 4 ustawy Pzp, niezwłocznie po zamieszczeniu zmiany treści ogłoszenia w BZP, udostępnił ogłoszenie o zmianie na stronie prowadzonego postępowania.

Zamawiający nie żądał wniesienia **wadium**. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert wariantowych oraz częściowych – zgodnie z art. 91 ust. 2 ustawy Pzp, powody niedokonania podziału zamówienia na części wskazano w dokumentach zamówienia, tj. w SWZ. Zamawiający nie przewidział możliwości udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 ustawy Pzp.

Kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty były:

- cena – 60%;
- okres gwarancji i rękojmi – 40%.

W dniu 09.08.2023 r., zgodnie z art. 222 ust. 4 ustawy Pzp Zamawiający udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania **kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia** w wysokości 200 000,00 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego w wyznaczonym terminie, za pośrednictwem platformy e-zamówienia, wpłynęło **17 ofert**.

Zamawiający niezwłocznie po otwarciu ofert, tj. w dniu 10.08.2023 r. zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert, o których mowa w art. 222 ust. 5 ustawy Pzp.

W dniu 11.08.2023 r. Zamawiający zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp, przesłał informację o złożonych ofertach do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.

W dniu 22.08.2023 r. Zamawiający, na podstawie art. 223 ust. 2 pkt. 2 ustawy Pzp, poprawił oczywiste omyłki rachunkowe w ofertach nr 1, 5, 9 i 12.

W dniu 22.08.2023 r. Zamawiający, na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp, wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 16 i którego oferta została najwyżej oceniona, do złożenia podmiotowych środków dowodowych. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 30.08.2023 r. Zamawiający, na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy Pzp, wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 16 i którego oferta została najwyżej oceniona, do uzupełnienia podmiotowych środków dowodowych. Wykonawca uzupełnił dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 01.09.2023 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty** (nr 16) złożonej przez (*dane zanonimizowano*) za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 148 830,00 zł brutto / 121 000,00 zł netto. W tym samym dniu, zgodnie z art. 253 ust. 1 i ust. 2 ustawy Pzp, **informacja o wynikach postępowania** została przekazana Wykonawcom (za pośrednictwem poczty elektronicznej) oraz udostępniona na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

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

Zamawiający żądał wniesienia **zabezpieczenia należytego wykonania umowy** w wysokości 4% ceny ofertowej brutto wybranej oferty. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w formie pieniężnej.

W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 11.09.2023 r. zawarto **umowę nr 401/09/2023** z Wykonawcą: (*dane zanonimizowano*), za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 148 830,00 zł brutto / 121 000,00 zł netto oraz z terminem wykonania przedmiotu umowy 5 miesięcy od daty podpisania umowy, tj. do dnia 11.02.2024 r.

Ogłoszenie o wyniku postępowania, zgodnie z art. 309 ust. 1 ustawy Pzp, zamieszczone zostało w BZP w dniu 13.09.2023 r. pod nr 2023/BZP 00393804/01.

W ramach przedmiotowej kontroli Zamawiający nie dołączył żadnych aneksów do ww. umowy.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy, zgodnie z art. 309 ust. 1 ustawy Pzp, zamieszczone zostało w BZP w dniu 06.03.2024 r. pod nr 2024/BZP 00232879/01.

Na potwierdzenie wykonania przedmiotu umowy Beneficjent przedstawił:

- protokół odbioru technicznego instalacji fotowoltaicznej z dnia 27.12.2023 r., zawierający uwagi: Wykonawca do dnia 21.12.2023 r. wykonał cały zakres robót montażowych objętych realizowaną umową i poinformował o ich zakończeniu. Z uwagi na konieczność uzyskania zawiadomienia o zakończeniu robót w Państwowej Straży Pożarnej oraz wykonania zgłoszenia do PGE Dystrybucja, Wykonawca został zobowiązany do przedłożenia stanowiska ww. organów najpóźniej do dnia odbioru końcowego,
- protokół odbioru końcowego z dnia 09.02.2024 r. zawierający uwagi: Dokonano rozruchu zamontowanej instalacji, potwierdzono że instalacja funkcjonuje. Użytkowanie instalacji będzie możliwe po wymianie licznika przez PGE Dystrybucja,
- protokół PGE Dystrybucja S.A z wymiany licznika z dnia 29.02.2024 r. w związku z przyłączeniem mikroinstalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ulicy Zagajnikowej 12 w Kuluszkach,
- Aneks - porozumienie z dnia 25.03.2024 r. do umowy nr 534/11/2023 z dnia 01.01.2024 r. zawartej z PGE Dystrybucja dotyczący zasad rozliczeń dla punktów poboru energii elektrycznej z Mikroinstalacją OZE.

2. Postępowanie pn. *Remont i termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 1 w Koluszkach* – znak: GIZ 271.67. (51).2015.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. „**Remont i termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach**” – znak sprawy: **GIZ 271.67.(51).2015** przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego o wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8, zgodnie z art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Pzp.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 23.04.2024 r. przedmiotowe postępowanie na dzień złożenia oświadczenia nie było objęte żadną inną kontrolą.

Przedmiot zamówienia obejmował remont i termomodernizację budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Koluszkach. Zakres rzeczowy obejmował: wykonanie docieplenia ścian zewnętrznych oraz fundamentowych budynku wraz z wykonaniem elewacji zewnętrznych, wykonanie docieplenia i pokrycie dachu papą termozgrzewalną, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę istniejących rynien i rur spustowych, wymianę zewnętrznych parapetów, wykonanie instalacji odgromowej, przebudowę kotłowni oraz wymianę istniejącego kotła opalanego węglem na kocioł fazowy, wykonanie instalacji centralnego ogrzewania, wykonanie instalacji wodociągowej wewnętrznej, wykonanie wentylacji kotłowni oraz instalacji wewnętrznej gazu, wykonanie przyłącza i instalacji kanalizacji deszczowej.

Wartość szacunkowa przedmiotowego zamówienia została ustalona w dniu 23.09.2015 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich na kwotę 3 457 714,05 zł netto, co według kursu euro 4,2249 zł, stanowiło równowartość 818 413,23 euro. Wartość zamówień uzupełniających została ustalona na kwotę 1 151 571,35 zł netto co stanowiło równowartość 272 804,41 euro.

Postępowanie przeprowadziła **komisja przetargowa** powołana Zarządzeniem nr 280/2015 Burmistrza Koluszek z dnia 14.10.2015 r.

Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (dalej: SIWZ) w dniu 23.09.2015 r. zatwierdziła z upoważnienia Burmistrza Koluszek Pani (*dane zanonimizowano*) – Sekretarz Gminy Koluszek. W tym samym dniu SIWZ została zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej Zamawiającego.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 23.09.2015 r. pod nr 140019-2015. W tym samym dniu ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń Zamawiającego.

Pierwotnie termin składania ofert został wyznaczony na 09.10.2015 r. do godz.10:30. Otwarcie ofert zostało wyznaczone na dzień 09.10.2015 r. o godz. 10:40.

Termin związania ofertą określono na 30 dni.

W dniach 25.09.2015 r.- 12.10.2015 r. do Zamawiającego wpływały zapytania do treści SIWZ, na które Zamawiający udzielił odpowiedzi w dniach 01.10.2015 r. – 16.10.2015 r. publikując je na swojej stronie internetowej.

W dniu 06.10.2015 r. Zamawiający na podstawie art. 38 ust. 4 ustawy Pzp dokonał zmiany treści SIWZ, wydłużając termin składania ofert na dzień 22.10.2015 r. do godz. 10:30 i termin otwarcia ofert na dzień 22.10.2015 r. o godz.10.40. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP w dniu

06.10.2015 r. pod nr 146067-2015. W tym samym dniu ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 13.10.2015 r. Zamawiający ponownie zmienił ogłoszenie o zamówieniu wydłużając termin wykonania zamówienia na dzień 30.08.2017 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w BZP pod nr 149479 – 2015 w dniu 13.10.2015 r. W tym samym dniu ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.

Termin składania ofert został wyznaczony do dnia 22.10.2015 r. do godz. 10:30. Termin otwarcia ofert został wyznaczony na dzień 22.10.2015 r. godz. 10:40.

Termin wykonania zamówienia został wyznaczony na dzień 30.08.2017 r.

Zamawiający wymagał wniesienia wadium w wysokości nieprzekraczającej 3% wartości zamówienia.

Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych oraz ofert wariantowych, natomiast przewidział możliwości udzielenia zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert, które nastąpiło w dniu 22.10.2015 r. o godz. 10:40, Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 2 800 000,00 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego w wyznaczonym terminie wpłynęło 20 ofert.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były:

- cena – 94 %,
- kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób wyznaczonych do realizacji zamówienia – 6 %.

W dniu 23.10.2015 r. Zamawiający na podstawie art. 87 ust.1 ustawy Pzp wezwał wykonawcę, który złożył ofertę nr 4 do złożenia wyjaśnień w zakresie stawki podatku vat, wykonawca złożył wyjaśnienia w wyznaczonym terminie.

W dniu 30.10.2015 r. Zamawiający na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy Pzp wezwał wykonawców, którzy złożyli oferty nr 1, 2, 7, 10, 11, 12, 13, 19 do uzupełnienia złożonej oferty. Wykonawcy uzupełnili złożone oferty w wyznaczonym terminie. W tym samym dniu Zamawiający na podstawie art. 87 ust. 2 pkt. 2 poprawił oczywiste omyłki rachunkowe w ofertach nr 11, 18.

W dniu 09.11.2015 r. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez wykonawcę (*dane zanonimizowano*), z ceną wykonania 1 958 497,50 zł brutto oraz okresem gwarancji i rękojmi - 60 m-cy. W tym samym dniu zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego, a także przesłane wykonawcom mailem.

Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 8% ceny ofertowej brutto. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej.

W dniu 17.11.2015 r. Zamawiający zawarł **umowę nr 688/11/2015** z wykonawcą (*dane zanonimizowano*) z ceną wykonania 1 958 497,50 zł brutto oraz okresem gwarancji i rękojmi - 60 m-cy. Termin wykonania zamówienia został wyznaczony na dzień 30.08.2017 r.

Do ww. umowy Zamawiający zawarł następujące aneksy:

Aneks nr 1 z dnia 11.07.2016 r. w zakresie zmiany zakresu robót budowlanych i zmniejszenia wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 16 589,11 zł netto/ 20 404,61 zł brutto. Zamawiający przedłożył do ww.

aneksu **Protokół konieczności nr 1** – uzasadnienie robót zaniechanych z dnia 06.07.2016 r. – zrezygnowano z montowania części zaprojektowanych naświetli wzdłuż budynku gimnazjum od strony boiska szkolnego.

Aneks nr 2 z dnia 19.12.2016 r. w zakresie zmiany zakresu robót budowlanych i zmniejszenia wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 57 133,23 zł netto. Do aneksu nr 2 przedłożono **Protokół konieczności nr 5** z dnia 16.12.2016 r. – uzasadnienie zaniechania robót, zrezygnowano z wykonania docieplania części elewacji.

Protokół konieczności nr 2 wykonania robót zamiennych z dnia 06.07.2016 r. – wprowadzono roboty zamienne polegające na zastąpieniu naświetli murowanych z bloczków betonowych, doświetlaczami systemowymi.

Aneksy do ww. umowy zostały zawarte zgodnie z art. 144 ustawy Pzp.

W dniu 17.11.2015 r. Zamawiający opublikował w BZP ogłoszenie o udzieleniu zamówienia pod nr 167815-2015.

W dniu 29.08.2016 r. Zamawiający na podstawie art. 4 pkt. 8 Ustawy Pzp (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 2164) zawarł umowę nr **695/8/2016** z wykonawcą (*dane zanonimizowano*) , na wykonanie dodatkowych robót budowlanych z ceną wykonania 117 366,46 zł netto /144 360,75 zł brutto.

Zakres prac niezbędnych do wykonania:

- montaż dodatkowej stolarki okiennej w ilości 23 szt.;
- wykonanie kanalizacji deszczowej;
- montaż grzejników w całym budynku w związku z koniecznością wprowadzenia zmiany wynikającej z ponownego przeliczenia ich mocy;
- montaż podlicznika gazowego do lokalu mieszkalnego znajdującego się przy szkole.

Termin wykonania zamówienia został ustalony na dzień 30.08.2017 r. Do ww. umowy sporządzono **protokół konieczności nr 3** z dnia 26.08.2016 r.

W dniu 26.10.2016 r. do ww. umowy, Zamawiający zawarł Aneks nr 1 zgodnie z którym wykonawcy zmniejszono wynagrodzenie ze względu na odstąpienie od instalacji montowania podlicznika gazowego do lokalu mieszkalnego. Wartość robót została zmniejszona o 1 908,20 zł netto. Do ww. aneksu sporządzono **Protokół konieczności nr 4** z dnia 18.10.2016 r.

Na potwierdzenie wykonania przedmiotu umowy Beneficjent przedstawił :

- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 17.11.2015 r. do dnia 08.04.2016 r. z dnia 11.04.2016 r. na kwotę 339 727,54 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 09.04.2016 r. do dnia 15.06.2016 r. z dnia 15.06.2016 r. na kwotę 322 050,17 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 16.06.2016 r. do dnia 28.07.2016 r. z dnia 28.07.2016 r. na kwotę 150 816,42 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 29.07.2016 r. do dnia 23.08.2016 r. z dnia 23.08.2016 r. na kwotę 352 114,99 netto,
- protokół odbioru wykonanych w okresie od 08.10.2016 r. do dnia 12.12.2016 r. robót z dnia 12.12.2016 r. na kwotę 144 388,00 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 24.08.2016 r. do dnia 07.10.2016 r. z dnia 07.10.2016 r. na kwotę 101 427,76 netto,

- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 29.08.2016 r. do dnia 07.10.2016 r. z dnia 07.10.2016 r. na kwotę 105 629,81 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 02.03.2017 r. do dnia 12.05.2017 r. z dnia 12.05.2017 r. na kwotę 42 000,00 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 13.12.2016 r. do dnia 01.03.2017 r. z dnia 01.03.2017 r. na kwotę 7 000,00 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 13.05.2017 r. do dnia 30.08.2017 r. z dnia 20.12.2017 r. na kwotę 59 027,17 netto,
- protokół odbioru wykonanych robót w okresie od 08.10.2016 r. do dnia 30.08.2017 r. z dnia 20.12.2017 r. na kwotę 9 828,45 netto,
- protokół odbioru końcowego i przekazania do użytkowania inwestycji z dnia 22 grudnia 2017 r. potwierdzający odbiór końcowy robót obejmujących remont i termomodernizację Zespołu Szkół nr 1 w Kolużkach (zgodnie z wpisem do dziennika budowy oraz oświadczeniem kierownika budowy o zakończeniu robót budowlanych roboty zakończono w dniu 30.08.2017 r.)

XVIII. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybenia, 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:

Beneficjent pismem z dnia 25.06.2024 r. znak GII.7013.152.2024.MA złożył zastrzeżenia do informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 12.06.2024 r. oraz przekazał niepodpisany egzemplarz informacji pokontrolnej.

I. W zakresie pkt XVII.A.2 Kontrola wykazała ppkt 1.

W ww. piśmie Beneficjent wskazał m.in., iż udzielenie zamówienia dodatkowego nastąpiło w oparciu o zapisy Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, zapisy umowy 688/11/2015 z dnia 17.11.2015 r. w trybie art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo Zamówień Publicznych oraz w oparciu o regulamin zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 30 000 euro zatwierdzony zarządzeniem Burmistrza Kolużek nr 111/2014 z dnia 02.06.2014 r. Beneficjent w związku z koniecznością zlecenia dodatkowego zamówienia dokonał szczegółowej analizy zasadności wyboru danego wykonawcy oraz zachowania zasady konkurencyjności. Dodatkowo do zastrzeżeń Beneficjent załączył opinię prawną z dnia 21.06.2024 r., w której m.in. wskazano, że „Obie umowy zawarte i realizowane były w reżimie ustawy PZP 2004”.

Po przeprowadzeniu ponownej analizy należy uznać zawartą w dniu 29.08.2016 r. umowę nr 695/8/2016 beneficjenta z wykonawcą jako aneks do wcześniej zawartej umowy nr 688/11/2015 z dnia 17.11.2015 r. Beneficjent w umowie pierwotnej w § 18 ust. 4 pkt 5 wskazał że „zlecenie robót

„dodatkowych dokonane zostanie w oparciu o odrębną umowę”, ale zgodnie z przepisami Prawa zamówień publicznych umowa ta stanowi zmianę wcześniej zawartej umowy.

Zgodnie z art. 144 ust.1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29.01.2004 r. zakazuje się zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, chyba że zachodzi jedna z okoliczności określonych w tym przepisie. W przedmiotowej sprawie może być brana okoliczność mogąca stanowić podstawę zmiany, tj. że wprowadzone zmiany nie są istotne.

W przedmiotowej sprawie dokonano analizy przepisu zgodnie z brzmieniem obowiązującym przed nowelizacją ustawy z dnia 29.01.2004 r., dokonaną przez art.1 pkt 145 lit. a ustawy z dnia 22.06. 2016 r.

Według opinii Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych: Dopuszczalne [w rozumieniu art. 144 ustawy z 2004 r.- Prawo zamówień publicznych] będą zmiany nieistotne rozumiane w ten sposób, że wiedza o ich wprowadzeniu do umowy na etapie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie wpłynęłaby na krąg podmiotów ubiegających się o to zamówienie czy też na wynik postępowania.

Jednocześnie według Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości za istotne należy uznać zmiany, które:

- wprowadzają warunki, które gdyby zostały ujęte w ramach pierwotnej procedury udzielenia zamówienia, umożliwiłyby dopuszczenie innych oferentów,
- w sposób znaczący poszerzają zakres zamówienia,
- gdy modyfikują równowagę ekonomiczną umowy na korzyść usługodawcy w sposób, który nie był przewidziany w pierwotnym zamówieniu,
- gdy dochodzi do zastąpienia kontrahenta, któremu zamawiający pierwotnie udzielił zamówienia.

Odnosząc się do przedmiotowego rozważania, zlecenie robót dodatkowych dotyczyło tego samego budynku, nadal były to roboty budowlane. Nie można więc stwierdzić, że zmiana wpłynęłaby na krąg podmiotów ubiegających się o zamówienie czy wynik postępowania.

Zmiana w umowie jest istotna jeżeli znacznie rozszerza zakres umowy pod względem ilościowym i jakościowym, tak aby obejmowała ona elementy, które nie były pierwotnie przewidziane w czasie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia.

Po przeprowadzeniu ponownej analizy należy stwierdzić, że zlecenie robót dodatkowych przez beneficjenta nie zmieniło ogólnego charakteru umowy, nie doszło również do zachwiania równowagi ekonomicznej stron umowy, gdyż każda zmiana zakresu była poprzedzona kosztorysem.

Zgodnie art. 72 ust. 2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r. w sprawie zamówień publicznych dotyczącym *Modyfikacji umów w okresie ich obowiązywania*:

„2. Ponadto i bez konieczności sprawdzania, czy warunki określone w ust. 4 lit. a)–d) zostały spełnione, umowy można również modyfikować bez konieczności przeprowadzania nowego postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z niniejszą dyrektywą, gdy wartość modyfikacji jest niższa niż obie następujące wartości: (i) progi określone w art. 4; oraz (ii) 10 % pierwotnej wartości umowy w przypadku zamówień na usługi i dostawy oraz niższa niż 15 % wartości pierwotnej umowy w przypadku zamówień na roboty budowlane. Niemniej jednak modyfikacje nie mogą zmieniać

ogólnego charakteru umowy w sprawie zamówienia lub umowy ramowej. W przypadku gdy wprowadzanych jest kilka kolejnych modyfikacji, wartość tę należy oszacować na podstawie łącznej wartości netto kolejnych modyfikacji.”

Biorąc pod uwagę wartość umowy nr 688/11/2015 z dnia 17.11.2015 r. - 1 958 497,50 zł brutto oraz wartość umowy nr 695/8/2016 z dnia 29.08.2016 r. - 144 360,75 zł brutto, a także orzeczenie ETS czy opinię Prezesa UZP należy stwierdzić, że powyższa zmiana umowy **nie była istotna**. W konsekwencji zespół kontrolny uznaje wydatki poniesione w ramach przedmiotowej umowy za kwalifikowalne.

Mając powyższe na uwadze usunięciu uległy zapisy Informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 12.06.2024 r. w punktach: XVII.A.2 Kontrola wykazała ppkt 1 i 2, XVIII ppkt 1 i 2 oraz XIX ppkt 1 i 2. Ponadto uległ zmianie zapis Informacji pokontrolnej nr 1 w punkcie XVII.D.5.

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

Pouczenie:

Do ostatecznej Informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

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.

W przypadku odmowy podpisania ostatecznej Informacji pokontrolnej Podmiot kontrolowany odsyła Jednostce kontrolującej jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od daty jej doręczenia. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

Zespół kontrolny:

Podmiot kontrolowany

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

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