



Skarbowa

Ok. 14/06/2019
US
od M. Ch. K. K.

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach
Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA

2601-ICE.52.10.2019.3

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 11 kwietnia do 31 maja 2019 roku w:

Powiecie Opatowskim,

ul. Henryka Sienkiewicza 17,

27-500 Opatów

NIP: 8631684710

w zakresie:

audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (audyt z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej, Dz. U. z 2018 r. poz. 508, z późn. zm., w związku z art. 127 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 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 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006)

nazwa projektu:

Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej

numer projektu:

RPSW.07.04.00-26-0006/16

Kielce, dnia 3 czerwca 2019 r.

numery wniosków o płatność: **RPSW.07.04.00-26-0006/16-004,**

RPSW.07.04.00-26-0006/16-005,

w związku z wykonywaniem *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Kielcach nr **2601-ICE.52.10.2019.1** z dnia 26 marca 2019 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Kielcach (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Grzegorz Kita	Główny specjalista	29-30.05.2019 r.
Andrzej Wojtasiewicz	Starszy inspektor	-

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Kielcach, Instytucji Zarządzającej, Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

W czynnościach uczestniczył:

Małgorzata Jalowska – Wicestarosta Opatowski,

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.:**

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Regulamin dwuetapowego konkursu zamkniętego nr RPSW.07.04.00-IZ.00-26-060/16 w ramach Osi Priorytetowej 7 – „Sprawne usługi publiczne”, Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” RPOWŚ na lata 2014-2020 wraz z załącznikami,

2. Wniosek nr RPSW.07.04.00-26-0006/16 o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2014-2020, nr naboru RPSW.07.04.00-IZ.00-26-060/16, złożony przez Powiat Opatowski w dniu 29.11.2016 r., tytuł projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, aktualizowany w dniach: 27.01.2017 r. i 16.03.2017 r., wraz z załącznikami (etap I):
- lista załączników do wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2014-2020 z dnia 25.11.2016 r.,
 - Studium wykonalności inwestycji „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” z listopada 2016 r., opracowane przez EPRD Biuro Polityki Gospodarczej i Rozwoju Regionalnego Sp. z o.o., 25-604 Kielce, ul. Szkolna 36A w listopadzie 2016 r. wraz z aneksem nr 1
 - uproszczone kosztorysy inwestycji obejmujące:
 - Zestawienie kosztów wyposażenia dla ZS nr 1 w Opatowie (1.274.961,21 zł),
 - Siłownia zewnętrzna (50.000,00 zł),
 - Sprzęt sportowy (31.999,50 zł),
 - kosztorys robót dla ZS nr 1 i ZS nr 2 (4.145.387,31 zł),
 - Kopia pisma Gminy Opatów znak: RMKG-I.030.21.2016 z dnia 18.11.2016 r. o ujęciu Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie i Zespołu Szkół nr 2 w Opatowie w wykazie planowanych projektów i przedsięwzięć rewitalizacyjnych w projekcie Programu Rewitalizacji dla Gminy Opatów na lata 2016-2023,
 - Oświadczenie Powiatu Opatowskiego z dnia 25.01.2017 r. ujęciu inwestycji pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” w Gminnym Programie Rewitalizacji dla Gminy Opatów na lata 2016-2023,
 - Uchwała nr XXVII/230/2016 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia „Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Opatów”,
 - Zaświadczenie Powiatu Opatowskiego z dnia 25.11.2016 r. o ujęciu inwestycji pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, w Kompleksowym Planie Rozwoju Szkół w Powiecie Opatowskim na lata 2015-2020, przyjętym uchwałą Rady Powiatu w Opatowie nr XXIV.51.2016 z dnia 26.10.2016 r.,
 - Uchwała Rady Powiatu w Opatowie nr XXIV.51.2016 z dnia 26.10.2016 r., w sprawie przyjęcia Kompleksowego Planu Rozwoju Szkół w Powiecie Opatowskim na lata 2015-2020

3. Karty weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2013-2020 z dnia 12.01.2017 r.,
4. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.1.2017.7.4.060.6 z dnia 12.01.2017 r. informujące Wnioskodawcę o uchybieniach w trakcie oceny formalnej oraz o konieczności uzupełnienia wniosku o dofinansowanie,
5. Pismo Powiatu Opatowskiego z dnia 25.01.2017 r. informujące IZ o dokonanych korektach we wniosku o dofinansowanie,
6. Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2013-2020 z dnia 30.01.2017 r.,
7. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.2.2017.7.4.060.6 z dnia 30.01.2017 r. informujące Wnioskodawcę o pozytywnej ocenie formalnej wniosku o dofinansowanie i przekazaniu go do oceny merytorycznej,
8. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.07.04.060.0006.1.2016 z dnia 03.03.2017 r. informujące Wnioskodawcę o konieczności uzupełnienia wniosku o dofinansowanie,
9. Pismo Powiatu Opatowskiego z dnia 25.01.2017 r. informujące IZ o złożeniu skorygowanego wniosku o dofinansowanie wraz z aneksem nr 2 do Studium wykonalności,
10. Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020 z dnia 17.03.2017 r., wraz z kartą zbiorczą oceny z dnia 11.04.2017 r.,
11. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.3.2017.7.4.060.6 z dnia 26.04.2017 r. informujące Wnioskodawcę o uzyskaniu przez wniosek 65 pkt w wyniku oceny merytorycznej, umieszczeniu projektu na liście projektów warunkowo wybranych do dofinansowania we wnioskowanej kwocie 3.000.000,00 zł,
12. Pre-umowa nr RPSW.07.04.00-26-0006/16 z dnia 15.05.2017 r. dla projektu pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” zawarta pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Powiatem Opatowskim,
13. Wniosek nr RPSW.07.04.00-26-0006/16 o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2014-2020, nr naboru RPSW.07.04.00-IZ.00-26-060/16, złożony przez Powiat Opatowski w dniu 26.06.2017 r., tytuł projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, złożony za pismem znak: WI-I.7013.4.19.2017 z dnia 21.06.2017 r., aktualizowany w dniach: 07.07.2017 r., 17.07.2017 r., 20.07.2018 r., i 21.01.2019 r., wraz z załącznikami (etap II):
 - lista załączników do wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2014-2020 z dnia 21.06.2017 r.,

- formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko (OOS) z dnia 21.06.2017 r.,
- deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Kielcach z dnia 15.05.2017 r. – brak obowiązku przeprowadzenia oceny,
- deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną – Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Kielcach z dnia 15.05.2017 r. – projekt nie pogarsza stanu jednolitej części wód ani nie uniemożliwia osiągnięcia dobrego stanu wód,
- oświadczenie o niezaleganiu z informacją wobec rejestrów prowadzonych przez Generalną Dyрекcję Ochrony Środowiska (GDOŚ) z dnia 21.06.2017 r.,
- Decyzja nr 2.6.2016.Op (znak: B.I.6740.2.6.2016.Op) z dnia 25.11.2016 r. Starosty Opatowskiego w sprawie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie, ul. J. Słowackiego 56, 27-500 Opatów w zakresie przebudowy i rozbudowy istniejącej części segmentu sportowego na nową salę gimnastyczną wraz z wewnętrznymi instalacjami, przebudowy istniejącego boiska wielofunkcyjnego wraz z wykonaniem sztucznej nawierzchni oraz modernizacji wentylacji mechanicznej w części budynków warsztatów szkolnych, wraz z wnioskiem o wydanie ww. pozwolenia z dnia 10.11.2016 r.,
- zgłoszenie budowy obiektu budowlanego/robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, dot. robót renowacyjnych, wymiany instalacji elektrycznych, sanitarnych (wod-kan, C.O. oraz wentylacji mechanicznej) w budynku warsztatów szkolnych Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie z dnia 25.11.2016 r.,
- Zaświadczenie Starostwa Powiatowego w Opatowie znak: B.I.6743.110.2016.Op z dnia 22.05.2017 r. o nie wniesieniu przez Starostę Opatowskiego sprzeciwu wobec zgłoszenia robót z dnia 25.11.2016 r.,
- zgłoszenie budowy obiektu budowlanego/robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, dot. robót budowlanych w zakresie istniejącej instalacji oświetleniowej oraz modernizacji istniejącej bieżni i boiska sportowego poprzez przebudowę i wykonanie sztucznej nawierzchni w Zespole Szkół nr 2 w Opatowie Liceum Ogólnokształcące im. Bartosza Głowackiego z dnia 25.11.2016 r.,
- Zaświadczenie Starostwa Powiatowego w Opatowie znak: B.I.6743.109.2016.Op z dnia 21.03.2017 r. o nie wniesieniu przez Starostę Opatowskiego sprzeciwu wobec zgłoszenia robót z dnia 25.11.2016 r.,
- kosztorysy robót budowlanych oraz zakupu wyposażenia wraz z dokumentami potwierdzającymi wycenę poszczególnych elementów wyposażenia rolniczego, mechanicznego i sportowego ujętego w projekcie „Podnoszenie...”,

- oświadczenie o posiadanej dokumentacji technicznej z dnia 21.06.2017 r., wraz ze specyfikacjami wyposażenia oraz jego rozmieszczenia,
 - mapy sytuujące projekt na terenie miejscowości Opatów i województwa świętokrzyskiego,
 - oświadczenia Powiatu Opatowskiego o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 21.06.2017 r. (poprawione w dniu 07.07.2017 r.),
 - oświadczenie Powiatu opatowskiego z dnia 21.06.2017 r. o zabezpieczeniu środków na realizację inwestycji, wraz z uchwałą nr XXXIII.30.2017 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 31 maja 2017 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2017 rok z załącznikami (zał. nr 3 *Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2017 roku* - poz. 5 i 6, załącznik nr 4 – poz. 3 i 4) oraz uchwałą nr XXXIII.29.2017 r. Rady Powiatu w Opatowie z dnia 31 maja 2017 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2017-2027,
 - Uchwała nr 40/2017 VI Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 r. w sprawie pozytywnego zaopiniowania przedłożonego przez Zarząd Powiatu sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok,
 - Zaświadczenie Powiatu Opatowskiego z dnia 21.06.2017 r., że inwestycja pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, wynika z przeprowadzonej analizy bieżącej sytuacji szkół na terenie powiatu opatowskiego zawartej w dokumencie pt. Kompleksowy Plan Rozwoju Szkół w Powiecie Opatowskim na lata 2015-2020, wraz z uchwałą Rady Powiatu w Opatowie nr XXIV.51.2016 z dnia 26.10.2016 r.,
 - Oświadczenie Powiatu Opatowskiego z dnia 25.01.2017 r. ujęciu inwestycji pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” w Gminnym Programie Rewitalizacji dla Gminy Opatów na lata 2016-2023, wraz z uchwałą nr XXVII/230/2016 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia „Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Opatów”,
14. Karty weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2013-2020 z dnia 03.07.2017 r.,
15. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.3.2017.7.4.060.6 z dnia 03.07.2017 r. informujące Wnioskodawcę o uchybieniach w trakcie oceny formalnej oraz o konieczności uzupełnienia wniosku o dofinansowanie,

16. Pismo Powiatu Opatowskiego z dnia 07.07.2017 r. informujące IZ o dokonanych korektach we wniosku o dofinansowanie,
17. Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2013-2020 z dnia 11.07.2017 r.,
18. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.4.2017.7.4.060.6 z dnia 11.07.2017 r. informujące Wnioskodawcę o pozytywnej ocenie formalnej wniosku o dofinansowanie i przekazaniu go do oceny merytorycznej,
19. Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020 z dnia 14.07.2017 r., wraz z *Listą sprawdzającą w zakresie dokumentacji dotyczącej ocen oddziaływania na środowisko dla instytucji oceniających wnioski o dofinansowanie* z dnia 14.07.2017 r. oraz *Protokołem z oceny merytorycznej projektu konkursowego w ramach II etapu konkursu RPOWŚ na lata 2014-2020* z dnia 14.07.2017 r.,
20. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.5.2017.7.4.060.6 z dnia 14.07.2017 r. informujące Wnioskodawcę o pozytywnym wyniku oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie oraz o dokumentach niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie,
21. Pismo Powiatu Opatowskiego z dnia 14.07.2017 r. informujące IZ o złożeniu skorygowanego wniosku o dofinansowanie oraz dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie:
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 2607-SOB.4050.144.2017 z dnia 14.07.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Opatowie,
 - Wniosek o otwarcie rachunku rozliczeniowego w Banku Spółdzielczym w Kielcach Oddział w Opatowie z dnia 14.07.2017 r. – nr rachunku: 17 8493 0004 0120 0340 5018 0100,
 - Wniosek o nadanie uprawnień dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014 z dnia 14.07.2017 r.,
22. Umowa nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-00 o dofinansowanie Projektu RPSW.07.04.00-26-0006/16 pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” Osi Priorytetowej 7 – „Sprawne usługi publiczne”, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 zawarta w dniu 17.07.2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim (IZ RPOWŚ), a Powiatem Opatowskim (Beneficjentem), w której określono m. in.:
 - całkowitą wartość projektu: 5.619.023,55 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne: 5.555.555,55 zł, w tym:

- ✓ współfinansowanie z EFRR: 3.000.000,00 zł, nie więcej niż 54,00% wydatków kwalifikowalnych,
 - ✓ wkład własny Beneficjenta: 2.555.555,55 zł, nie mniej niż 46,00% wydatków kwalifikowalnych,
 - wydatki niekwalifikowalne: 63.468,00 zł,
- okres realizacji projektu:
- rozpoczęcie: 23.06.2016 r.,
 - zakończenie 30.12.2018 r.
23. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.35.2018 z dnia 10.08.2017 r. dot. możliwości sfinansowania części wkładu własnego i wydatków niekwalifikowalnych ze środków pozyskanych z Ministerstwa Sportu i Turystyki,
24. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.877.5.2017.7.4.60.6 z dnia 28.08.2017 r. informujące Beneficjenta o możliwości sfinansowania ze środków zewnętrznych jedynie wkładu własnego beneficjenta,
25. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.54.2018 z dnia 23.02.2018 r. dot. działań informacyjno-promocyjnych podejmowanych w ramach projektu na stronach internetowych szkół biorących udział w projekcie,
26. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.57.2018 z dnia 06.03.2018 r. dot. sposobu ewidencji środków trwałych zakupionych w ramach projektu,
27. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.7.4.0060.0006.1.2018 z dnia 28.03.2018 r. informujące Beneficjenta, iż ewidencja środków trwałych winna być dokonana zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości,
28. Formularz wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach RPOWŚ 2014-2020 w związku z rozstrzygnięciem postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz zmianą montażu finansowego projektu związaną z uzyskaniem dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki, przesłany przez Beneficjenta za pismem znak: WI-I.7013.4.60.2018 z dnia 14.06.2018 r.,
29. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.7.4.0060.0006.2.2018 z dnia 22.06.2018 r. informujące Beneficjenta o konieczności sporządzenia aneksu do umowy w związku ze zmianami zaproponowanymi pismem z dnia 14.06.2018 r.,
30. Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-01 do umowy o dofinansowanie projektu, zawarty w dniu 10.09.2018 r., którym określono m.in.
- całkowitą wartość projektu: 7.007.953,90 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne: 5.553.555,55 zł, w tym:
 - ✓ współfinansowanie z EFRR: 2.998.920,00 zł, nie więcej niż 54% wydatków kwalifikowalnych,

- ✓ wkład własny Beneficjenta: 2.554.635,55 zł, nie mniej niż 46% wydatków kwalifikowalnych,
 - wydatki niekwalifikowalne: 1.454.398,35 zł,
 - okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie: 23.06.2016 r.,
 - zakończenie 30.12.2018 r.
31. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.67.2018 z dnia 26.10.2018 r. z prośbą o przedłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.01.2019 r.,
32. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.7.4.0060.0006.5.2018 z dnia 05.11.2018 r. informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zaproponowaną zmianę i konieczności sporządzenia aneksu do umowy,
33. Formularz wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach RPOWŚ 2014-2020 w związku ze zmianą terminu zakończenia realizacji projektu, przesłany przez Beneficjenta za pismem znak: WI-I.7013.4.67.2018 z dnia 17.12.2018 r.,
34. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.72.2018 z dnia 03.01.2018 r. z prośbą o przedłużenie terminu zakończenia realizacji projektu do dnia 31.05.2019 r., wraz z Formularzem wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach RPOWŚ 2014-2020 w związku ze zmianą terminu zakończenia realizacji projektu, zwiększenia całkowitej wartości projektu i wydatków niekwalifikowalnych,
35. Pismo IZ znak: EFRR-I.432.7.4.0060.0006.6.2019 z dnia 11.01.2019 r. informujące Beneficjenta o wyrażeniu zgody na zaproponowaną zmianę i konieczności sporządzenia aneksu do umowy,
36. Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-02 do umowy o dofinansowanie projektu, zawarty w dniu 13.02.2019 r., którym określono m.in.
- całkowitą wartość projektu: 7.267.095,76 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne: 5.552.258,96 zł, w tym:
 - ✓ współfinansowanie z EFRR: 2.998.219,84 zł, nie więcej niż 54% wydatków kwalifikowalnych,
 - ✓ wkład własny Beneficjenta: 2.554.039,12 zł, nie mniej niż 46% wydatków kwalifikowalnych,
 - wydatki niekwalifikowalne: 1.714.836,80 zł,
 - okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie: 23.06.2016 r.,
 - zakończenie 31.05.2019 r.
37. Pismo Beneficjenta znak: WI-I.7013.4.76.2018 z dnia 06.03.2018 r. wraz z Formularzem wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach

RPOWŚ 2014-2020 w związku ze zmniejszeniem całkowitej wartości projektu i wydatków niekwalifikowalnych,

Ponadto, w dniu 29.05.2019 r., przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie faktycznej realizacji projektu przez Beneficjenta.

Protokół z czynności oględzin z dnia 29.05.2019 r. stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Analizę ww. dokumentacji oraz oględziny przeprowadzono w celu weryfikacji, czy badany projekt:

- został wybrany do realizacji zgodnie z kryteriami wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- jest wdrażany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- spełnia wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPSW.07.04.00-26-0006/16-004	905.629,90	211.699,64	905.629,90	211.699,64	4,2779	489.040,15	258.250,60
RPSW.07.04.00-26-0006/16-005	1.266.704,83	295.159,11	1.266.704,83	295.159,11	4,2916	684.020,61	197.454,46

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,

3. Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r. na kwotę:

- wydatków całkowitych 905.629,90 zł
- wydatków kwalifikowalnych 905.629,90 zł,
- dofinansowanie 489.040,15 zł

oraz dokumenty wspierające:

- umowa nr WI-II.273.4.2018 z dnia 22.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Unimetal Serwis Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 372.342,55 zł brutto, w terminie do dnia 22.03.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 20.03.2018 r., mocą którego przesunięto termin dostawy i montażu przedmiotu umowy do dnia 20.04.2018 r. ze względu na brak możliwości montażu urządzeń z powodu konieczności przeprowadzenia remontu kanału samochodowego oraz pomieszczenia, w którym on się znajduje
- faktura VAT nr 11/04/2018 z dnia 20.04.2018 r., wystawiona przez Unimetal Serwis Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów za wyposażenie stanowiska diagnostyki samochodów na kwotę brutto 264.581,02 zł, wraz z protokołem odbioru 1 z dnia 20.04.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 18.05.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 264.581,02 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- faktura VAT nr 9/03/2018 z dnia 22.03.2018 r., wystawiona przez Unimetal Serwis Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów za wyposażenie stanowiska diagnostyki samochodów na kwotę brutto 107.761,53 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 22.03.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 30.04.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 107.761,53 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- umowa nr WI-II.273.1.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Firmą Handlowo-Usługową „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki, Maruszów 71D, 27-630 Zawichost, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.1 do SIWZ za cenę 327.180,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- faktura VAT nr F/1/18/000087 z dnia 17.04.2018 r., wystawiona przez Firmę Handlowo – Usługową ROL-POL Dariusz Zubrzycki, Maruszów 71D, 27-630 Zawichost za ciągnik rolniczy, przyczepę i maszyny rolnicze na kwotę brutto 327.180,00 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 13.04.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 10.05.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 327.180,00 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank

Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,

- umowa nr WI-II.273.3.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Przedsiębiorstwem Handlowym KOGEX sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 206.107,35 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- faktura VAT nr 463/H/03/2018 z dnia 20.03.2018 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław za narzędzia (klucze, klucze pneumatyczne, imadło, wiertarki i szlifierki stołowe, stoły robocze, narzędzia do obróbki mechanicznej i ręcznej, wózek paletowy) na kwotę brutto 56.181,08 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 20.03.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 04.04.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 56.181,08 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- faktura VAT nr 320/H/03/2018 z dnia 01.03.2018 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław za narzędzia (imadła, prostownik, myjka ciśnieniowa, narzędzia i przybory pomiarowe) na kwotę brutto 38.627,22 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 01.03.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 04.04.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 38.627,22 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- faktura VAT nr 422/H/03/2018 z dnia 09.03.2018 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław za narzędzia i urządzenia do wykonywania połączeń mat. na kwotę brutto 91.527,74 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 05.03.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 04.04.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 91.527,74 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- faktura VAT nr 486/H/03/2018 z dnia 26.03.2018 r., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław za imadła, kotliny kowalskie, giętarke do blach oraz zestaw narzędzi kowalskich na kwotę brutto 19.771,31 zł, wraz z protokołem odbioru z dnia 26.03.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 09.05.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 19.771,31 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,

- Pismo znak: WI-I.7013.4.45.5.2018 z dnia 26.06.2018 r. – Oświadczenie o kwalifikowalności VAT,
- 4. Karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 z dnia 17.09.2018 r.,
- 5. Pismo IZ znak: EFRR.V.433.7.4.0006.4.2018.AO z dnia 17.09.2018 r. informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 oraz refundacji do wypłaty w kwocie 489.040,15 zł,
- 6. Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.) na kwotę:
 - wydatków całkowitych 1.280.513,49 zł
 - wydatków kwalifikowalnych 1.266.704,83 zł,
 - dofinansowanie 684.020,61 zł

oraz dokumenty wspierające:

- umowa nr WI-II.273.2.2017 z dnia 05.07.2017 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych „ZURiP” S.A. 28-366 Małogoszcz, ul. Warszawska 109 do której przedmiotem było wykonanie robót budowlanych w zakresie zadania nr 1 pn. „Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie” za cenę ryczałtową 4.464.900,00 zł brutto, w terminie do dnia 15.11.2018 r.
- faktura VAT nr 02/10/2017 z dnia 09.10.2017 r., wystawiona przez Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych ZURiP S.A., ul. Warszawska 109, 28-366 Małogoszcz za wykonanie robót budowlanych – Zadanie nr 1 Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie na kwotę brutto 246.835,60 zł, wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 1 z dnia 06.10.2017 r., wyciągiem z Dziennika budowy (str. 9) oraz potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 09.11.2017 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 246.835,60 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
- faktura VAT nr 06/05/2018 z dnia 22.05.2018 r., wystawiona przez Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych ZURiP S.A., ul. Warszawska 109, 28-366 Małogoszcz za wykonanie robót budowlanych – Zadanie nr 1 Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie na kwotę brutto 636.698,89 zł, wraz z Protokołem częściowego odbioru robót nr 3 z dnia 18.05.2018 r., wyciągiem z Dziennika budowy (str. 17) oraz potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 21.06.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 636.698,89 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,

- umowa nr WI-II.273.5.2018 z dnia 22.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „Sport-Plus” Szymon Niepsuj, ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 150.980,00 zł brutto, w terminie do dnia 22.04.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 13.04.2018 r.,
 - faktura VAT nr 0613/18/FVS z dnia 20.04.2018 r., wystawiona przez SPORT PLUS Szymon Niepsuj, ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice za „Dostawę wyposażenia dla Zespołu Szkół nr 1 oraz Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Ożarowie” – Zadanie nr 5 Wyposażenie Zespołu Szkół nr 1 zgodnie z umową nr WII-II.273.5.2018 z 22.01.2018 r.” na kwotę brutto 150.980,00 zł, wraz z protokołem odbioru nr 1 z dnia 20.04.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 26.06.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 150.980,00 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
 - umowa nr WI-II.273.2.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Metal Technics Polska s.c. Monika Jastrzębska, ul. Ryzowa 43D lok. 1, 02-495 Warszawa, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 245.999,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 06.04.2018 r.,
 - faktura VAT nr 446/05/2018 z dnia 25.05.2018 r., wystawiona przez Metal Technics Polska s.c., ul. Ryzowa 43d/1, 02-495 Warszawa za maszyny do obróbki metali (prasa krawędziowa, gilotyna, tokarka, frezarka szlifierka, giętarka itp.) na kwotę brutto 245.990,00 zł, wraz z protokołem odbioru nr 1 z dnia 05.05.2018 r., potwierdzeniem wykonania transakcji z dnia 26.06.2018 r. dot. zapłaty na rzecz wystawcy faktury kwoty 245.999,00 zł z rachunku Beneficjenta, prowadzonego przez Bank Spółdzielczy w Kielcach, Oddział w Opatowie nr 22 8493 0004 0120 0000 5018 0002,
 - Pismo znak: WI-I.7013.4.45.6.2018 z dnia 20.09.2018 r. – Oświadczenie o kwalifikowalności VAT.
7. Karta weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 z dnia 30.11.2018 r.,
 8. Pismo IZ znak: EFRR.V.433.7.4.0006.5.2018.AO z dnia 03.12.2018 r. informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 oraz refundacji do wypłaty w kwocie 684.020,61 zł,
 9. Informacja pokontrolna Nr EFRR-VIII.433.N.VII.81.2018.KW z dnia 27.08.2018 r., dotycząca przeprowadzonej przez IZ kontroli dokumentów w zakresie prawidłowości udzielenia przez Beneficjenta zamówienia publicznego dot. wyłonienia wykonawców zamówienia pn. „Dostawa wyposażenia dla Zespołu Szkół nr 1 oraz Zespołu Szkół nr 2 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Ożarowie”,

10. Informacja pokontrolna Nr EFRR-VIII.433.N.VII.115.2018.MG z dnia 15.11.2018 r., dotycząca przeprowadzonej przez IZ kontroli dokumentów w zakresie prawidłowości udzielenia przez Beneficjenta zamówienia publicznego dot. wyłonienia wykonawcy robót budowlanych w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1, Zespole Szkół nr 2 w Opatowie raz Zespole Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Ożarowie poprzez wzmocnienie infrastruktury”

Analizę powyższej dokumentacji przeprowadzono w celu ustalenia, czy wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętych audytem wnioskach o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, Regulaminie naboru nr RPSW.07.04.00-IZ.00-26-060/16* oraz wniosku aplikacyjnym,
- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu, tj. Powiat Opatowski,
- wynikają z dokumentacji wspierającej,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

<i>L.P.</i>	<i>Nr i nazwa postępowania</i>	<i>Wartość szacunkowa</i>	<i>Tryb</i>	<i>Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)</i>	<i>Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)</i>	<i>Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność</i>	<i>UWAGI</i>
Postępowania przetargowe							
1	WI-II.273.9.2017 – wykonanie robót budowlanych w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”	5.631.539,25 zł, tj. 1.348.903,99 euro	Przetarg nieograniczony – art. 39 Pzp	Poniżej progów UE	4.464.900,00 zł brutto	RPSW.07.04.00-26-0006/16-005: 883.534,49 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

2	WI-II.273.22.2017 – „Wyposażenie na potrzeby projektu pn.: Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”	1.962.124,83 zł, tj. 469.981,28 euro	Przetarg nieograniczony – art. 39 Pzp	Powyżej progów UE	WI-II.273.1.2018 - 327.180,00 zł brutto WI-II.273.2.2018 - 245.999,00 zł brutto, WI-II.273.3.2018 - 206.107,35 zł brutto, WI-II.273.4.2018 - 372.342,55 zł brutto, WI-II.273.5.2018 - 150.980,00 zł brutto	RPSW.07.04.00-26-0006/16-004: WI-II.273.1.2018: 327.180,00 zł WI-II.273.3.2018: 206.107,35 zł WI-II.273.4.2018: 372.342,55 zł Razem: 905.629,90 zł RPSW.07.04.00-26-0006/16-005: WI-II.273.2.2018: 232.190,34 zł WI-II.273.5.2018: 150.980,00 zł Razem: 383.170,34 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
---	---	--------------------------------------	---------------------------------------	-------------------	--	---	--

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,
4. Informacje pokontrolne z kontroli przeprowadzonych przez IZ w zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych, wymienione w pkt I.1.1.9. i I.1.1.10. niniejszego protokołu,
5. Zarządzenie nr 7.2012 Starosty Opatowskiego z dnia 12 marca 2012 r. w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej oraz wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych i regulaminu pracy Komisji Przetargowej,
6. Zarządzenie nr 26.2014 Starosty Opatowskiego z dnia 10 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej oraz wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych i regulaminu pracy Komisji Przetargowej,
7. Zarządzenie nr 47.2015 Starosty Opatowskiego z dnia 20 listopada 2015 r. w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej oraz wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych i regulaminu pracy Komisji Przetargowej,
8. Zarządzenie nr 7.2017 Starosty Opatowskiego z dnia 31 stycznia 2017 r. w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej oraz wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych i regulaminu pracy Komisji Przetargowej,
9. Dokumentacja postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na wykonanie robót budowlanych w zakresie:

- zadanie 1 – Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie:
 - 1) Rozbudowa o nowy budynek sali gimnastycznej wraz z łącznikiem,
 - 2) Przeprowadzenie prac renowacyjnych i modernizacyjnych warsztatów szkolnych,
 - 3) Modernizacja istniejącego segmentu sportowego,
- zadanie 2 – Modernizacja Zespołu Szkół nr 2 w Opatowie:
 - 1) Modernizacja nawierzchni boiska, w tym roboty ziemne,
 - 2) Wyposażenie boiska wielofunkcyjnego,
 - 3) Wykonanie bieżni i oświetlenia boiska,
- zadanie 3 – Modernizacja Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Ożarowie:
 - 1) Modernizacja wielofunkcyjnego boiska z nawierzchnią ze sztucznej trawy,
 - 2) Modernizacja bieżni z nawierzchnią poliuretanową,
 - 3) Modernizacja warsztatów szkolnych,
 - 4) Modernizacja budynku dydaktyczno-żywnieniowego,
 - 5) Modernizacja bazy dydaktycznej,
 - 6) Modernizacja zaplecza segmentu sportowego.
- 1) Kosztorysy inwestorskie dla 3 zadań sporządzone w kwietniu 2017 r., przez M&G Usługi Projektowe 27-500 Opatów, ul. 1-go Maja 20
- 2) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 26.05.2017 r. znak sprawy WI-II.273.9.2017 wraz z załącznikami,
- 3) Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane nr 519001-N-2017 z dnia 26.05.2017 r. opublikowane:
 - w Biuletynie Zamówień Publicznych na stronie internetowej www.bzp.uzp.gov.pl,
 - na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od 26.05.2017 r. do 12.06.2017 r.,
 - na stronie internetowej Zamawiającego www.opatow.eobip.pl w dniu 26.05.2017 r.,
- 4) Pytania do treści SIWZ nadesłane przez Ostrowiecki Kombinat Budowlany S.A. w Ostrowcu Świętokrzyskim, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, ul. Jana Rosłońskiego 4 w dniach: 31.05.2017 r., 01.06.2017 r., 05.06.2017 r. i 07.06.2017 r.

5) Wyjaśnienia Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta www.opatow.eobip.pl:

- nr 1 z dnia 01.06.2017 r.,
- nr 2 z dnia 02.06.2017 r.,
- nr 3 z dnia 06.06.2017 r.,
- nr 4 z dnia 07.06.2017 r.

6) Oferty:

- nr 1 z dnia 09.06.2017 r., złożona w dniu 12.06.2017 r. o godz. 8³⁵ przez Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych „ZURiP” S.A. 28-366 Małogoszcz, ul. Warszawska 109 dot. realizacji:
 - zadania nr 1
 - ✓ za kwotę 4.464.900,00 zł brutto,
 - ✓ doświadczenie kierownika budowy: 3 inwestycje,
 - ✓ okres gwarancji jakości: 60 miesięcy,
- nr 2 z dnia 12.06.2017 r. złożona w dniu 12.06.2017 r. o godz. 9⁰⁹ przez Ostrowiecki Kombinat Budowlany S.A w Ostrowcu Świętokrzyskim, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, ul. Jana Rosłońskiego 4 dot. realizacji:
 - zadania nr 1
 - ✓ za kwotę 4.987.824,00 zł brutto,
 - ✓ doświadczenie kierownika budowy: 3 inwestycje,
 - ✓ okres gwarancji jakości: 60 miesięcy,
 - zadania nr 2:
 - ✓ za kwotę 597.780,00 zł brutto,
 - ✓ doświadczenie kierownika budowy: 3 inwestycje,
 - ✓ okres gwarancji jakości: 60 miesięcy,
 - zadania nr 3:
 - ✓ za kwotę 2.298.870,00 zł brutto,
 - ✓ doświadczenie kierownika budowy: 3 inwestycje,
 - ✓ okres gwarancji jakości: 60 miesięcy,
- nr 3 z dnia 12.06.2017 r. złożona w dniu 12.06.2017 r. o godz. 9⁵⁴ przez Usługi Remontowo-Budowlane Zbigniew Dziuba, 28-200 Koniemłoty, ul. Szkolna 31 dot. realizacji:
 - zadania nr 2
 - ✓ za kwotę 629.432,30 zł brutto,
 - ✓ doświadczenie kierownika budowy: 3 inwestycje,
 - ✓ okres gwarancji jakości: 60 miesięcy,

7) Pismo znak: Wi-II.273.9.2017 z dnia 12.06.2017 r. - Informacja z otwarcia ofert zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,

- 8) Oświadczenie Wykonawcy – Ostrowiecki Kombinat Budowlany S.A w Ostrowcu Świętokrzyskim, z dnia 12.06.2017 r. o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 11 Pzp,
- 9) Oświadczenie Wykonawcy – Usługi Remontowo-Budowlane Zbigniew Dziuba, z dnia 12.06.2017 r. o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 11 Pzp,
- 10) Oświadczenie Wykonawcy – Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych „ZURiP” S.A., z dnia 13.06.2017 r. o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 11 Pzp,
- 11) Pismo znak: WI-II.273.9.2017 z dnia 21.06.2017 r. – Ogłoszenie o unieważnieniu postępowania w zakresie zadania nr 2 z uwagi na przewyższenie przez cenę najkorzystniejszej oferty kwoty, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej do oferentów, którzy złożyli oferty na tą część zamówienia oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- 12) Pismo znak: WI-II.273.9.2017 z dnia 21.06.2017 r. – Ogłoszenie o unieważnieniu postępowania w zakresie zadania nr 3 z uwagi na przewyższenie przez cenę najkorzystniejszej oferty kwoty, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej do oferenta, który złożył ofertę na tą część zamówienia oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- 13) Pismo znak: WI-II.273.9.2017 z dnia 20.06.2017 r. skierowane do ZURiP S.A. z Małogoszczy – Wezwanie do złożenia dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw do wykluczenia,
- 14) Pismo ZURiP S.A. L.dz. 109/06/2017/K z dnia 22.06.2017 r. w sprawie przesłania dokumentów i oświadczeń potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw do wykluczenia wraz z załącznikami:
 - Wykaz wykonanych robót z dnia 22.06.2017 r. wraz z dowodami potwierdzającymi należyte ich wykonanie,
 - Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia z dnia 22.06.2017 r.,
 - Informacja banku PKO BP S.A. z dnia 09.06.2017 r. oraz wyciąg z rachunku bankowego Wykonawcy w ING Banku Śląskim S.A. z dnia 31.05.2017 r. – potwierdzające stan środków finansowych Wykonawcy
 - Potwierdzenie ubezpieczenia Wykonawcy w zakresie odpowiedzialności cywilnej – certyfikat wystawiony przez Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO HESTIA S.A. wraz z kopią polisy nr 903012124850 z dnia 25.05.2017 r. – suma gwarancyjna 10.000.000,00 zł i potwierdzeniem opłacenia składki,

- Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnego z KRS 0000048419 wg stanu na dzień 06.03.2017 r.
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 2603-SER.4050.328.2017 z dnia 11.05.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Jędrzejowie,
 - Zaświadczenie nr 150071ZN17/0002218 o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z dnia 28.03.2017 r. wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach, Biuro Terenowe w Jędrzejowie
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 22.06.2017 r. o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych
- 15) Pismo znak WI-II.2017.9.2017 z dnia 29.06.2017 r. - Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dot. zadania nr 1 przesłane pocztą elektroniczną do oferentów w dniu 29.06.2017 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
 - 16) umowa nr WI-II.273.2.2017 z dnia 05.07.2017 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych „ZURiP” S.A. 28-366 Małogoszcz, ul. Warszawska 109 do której przedmiotem było wykonanie robót budowlanych w zakresie zadania nr 1 pn. „Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie” za cenę ryczałtową 4.464.900,00 zł brutto, w terminie do dnia 15.11.2018 r.
 - 17) Ogłoszenie nr 109002-2018 z dnia 18.07.2017 r. o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych,
 - 18) Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego w sprawie WI-II.273.9.2017 zatwierdzony w dniu 18.07.2017 r., wraz oświadczeniami złożonymi na podstawie art. 17 ust. 2 Pzp przez osoby uczestniczące w postępowaniu,
 - 19) pismo Wykonawcy L.dz. 133/08/2017/s z dnia 11.08.2017 r. zgłaszające zmianę na stanowisku Kierownika budowy, wraz z dokumentami potwierdzającymi uprawnienia zawodowe i doświadczenie (potwierdzające doświadczenie w zakresie uzasadniającym uzyskaną ocenę punktową w kryterium „doświadczenie kierownika budowy” – tj. pełnienie funkcji kierownika w realizacji min. 3 inwestycji – z wykazu inwestycji wynika, że osoba zastępująca pełniła funkcję Kierownika budowy 6 inwestycji i inspektora nadzoru 6 inwestycji)
 - 20) Aneks nr 1 do umowy z wykonawcą, zawarty w dniu 16.08.2017 r., którym zmieniono § 4 ust. 2 umowy poprzez zmianę osoby wskazanej jako Kierownika budowy odpowiedzialnego za realizację przedmiotu umowy,
 - 21) Aneks nr 2 do umowy zawarty w dniu 22.01.2018 r., mocą którego zmianie uległ załącznik nr 4 - harmonogram rzeczowo finansowy,

- 22) Aneks nr 3 do umowy zawarty w dniu 11.04.2018 r., mocą którego zmianie uległ załącznik nr 4 - harmonogram rzeczowo finansowy,
10. Dokumentacja w sprawie udzielenia zamówienia publicznego pn. „Wyposażenie na potrzeby projektu pn.: Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”:
- 1) Dokument pt. Określenie wartości zamówienia sporządzony w dniu 07.07.2017 r.,
 - 2) Zestawienie/Specyfikacja wyposażenia na potrzeby projektów „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” oraz „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół im. Marii Curie-Skłodowskiej w Ożarowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”
 - 3) Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) z dnia 20.10.2017 r. znak sprawy WI-II.273.22.2017 wraz z załącznikami,
 - 4) Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane:
 - w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej - ogłoszenie nr 2017/S 204-420235 z dnia 24.10.2017 r. - na stronie internetowej ted.europa.eu,
 - na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od 24.10.2017 r. do 06.12.2017 r.,
 - na stronie internetowej Zamawiającego www.opatow.eobip.pl w dniu 24.10.2017 r.,
 - 5) Pytania do treści SIWZ nadesłane przez:
 - PPHU FUDIM POLMO Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 10 Zakrzewo, 62-070 Dopiewo w dniu 25.10.2017 r.,
 - MaN Complex Grzywna Marek, Łapacz Norbert, ul. W. Przyborowskiego 4/1, 25-417 Kielce w dniu 10.11.2017 r.,
 - P.P.H.U. „A.R.Chmielewski” Sp. J. Kleczanów 155, 27-641 Obrazów w dniu 20.11.2017 r.,
 - Unimetal Serwis Sp. z o.o. ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów w dniu 24.11.2017 r.,
 - SK-SPORT Sp. J. S. Gulina, K. Łuszcz, ul. Siemieńskiego 14, 35-203 Rzeszów w dniu 28.11.2017 r.
 - 6) Wyjaśnienia Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta www.opatow.eobip.pl:
 - nr 1 z dnia 03.11.2017 r.,
 - nr 2 z dnia 15.11.2017 r.,
 - nr 3 z dnia 20.11.2017 r.,

- nr 4 z dnia 28.11.2017 r.
- 7) Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamówieniu opublikowane:
 - w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej - ogłoszenie nr 2017/S 230-479435 z dnia 30.11.2017 r. - na stronie internetowej ted.europa.eu,
 - na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od 30.11.2017 r. do 06.12.2017 r.,
 - na stronie internetowej Zamawiającego www.opatow.eobip.pl w dniu 30.11.2017 r.,
- 8) Oferty złożone w postępowaniu wraz z załącznikami – *Jednolity Europejski Dokument Zamówienia* oraz potwierdzeniami opłacenia wadium przez:
 - nr 1 z dnia 28.11.2017 r. złożona w dniu 29.11.2017 r. o godz. 10²⁰ przez UNIMETAL – SERWIS Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów na:
 - część II zamówienia (cena: 258.518,00 zł, termin dostawy: 5 miesięcy, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
 - część III zamówienia (cena: 372.342,55 zł, termin dostawy: 2 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
 - część IV zamówienia (cena: 183.270,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące)
 - nr 2 z dnia 28.11.2017 r. złożona w dniu 29.11.2017 r. o godz. 11⁴⁰ przez METAL TECHNICS POLSKA s.c., ul. Ryzowa 43D/1, 02-495 Warszawa na:
 - część II zamówienia (cena: 245.999,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
 - część VI zamówienia (cena: 592.852,20 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
 - nr 3 z dnia 28.11.2017 r. złożona w dniu 29.11.2017 r. o godz. 12⁰⁰ przez WEB-PROFIT Maciej Kuźlik, ul. Spokojna 18, 41-940 Piekary Śląskie na:
 - część VIII zamówienia (cena: 151.942,89 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
 - nr 4 z dnia 28.11.2017 r. złożona w dniu 29.11.2017 r. o godz. 12⁰⁰ przez EUROMETAL Sp. z o.o., Miszewko 41, 80-297 Banino k/Gdańska na:
 - część II zamówienia (cena: 341.940,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
 - część VI zamówienia (cena: 592.852,20 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
 - nr 5 z dnia 04.12.2017 r. złożona w dniu 05.12.2017 r. o godz. 8⁵² przez UNIMETAL – SERWIS Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów na:

- część VI zamówienia (cena: 659.000,00 zł, termin dostawy: 5 miesięcy, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
- nr 6 z dnia 06.12.2017 r. złożona w dniu 05.12.2017 r. o godz. 10⁴⁰ przez MaN Complex Grzywna Marek, Łapacz Norbert s.c., ul. Przyborowskiego 4/1, 25-417 Kielce na:
 - część VIII zamówienia (cena: 173.742,51 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 30 miesięcy),
- nr 7 z dnia 29.11.2017 r. złożona w dniu 05.12.2017 r. o godz. 10⁴⁰ przez CEZAR Cezary Machnio i Piotr Gębka Sp. z o.o., ul. Wolność 8 lok. 4, 26-600 Radom na:
 - część VIII zamówienia (cena: 155.944,30 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
- nr 8 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 8¹⁵ przez Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław na:
 - część IV zamówienia (cena: 206.107,35 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
 - część VII zamówienia (cena: 480.000,00 zł, termin dostawy: 5 miesięcy, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy)
- nr 9 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 8¹⁵ przez PUH Sport Plus Szymon Niepsuj, ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice na:
 - część V zamówienia (cena: 150.980,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy),
- nr 10 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 8¹⁵ przez Lucjan Sp. z o.o., ul. Toruńska 39, 86-050 Solec Kujawski na:
 - część I zamówienia (cena: 443.876,25 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
- nr 11 z dnia 04.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 8¹⁵ przez Sk-Sport S. Gulina, K. Łuszcz Sp. J. ul. Siemieńskiego 14, 35-203 Rzeszów na:
 - część V zamówienia (cena: 178.576,63 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy),
- nr 12 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 8⁴⁰ przez HI-SPORT s.c. Andrzej Szymański, Jarosław Jasiński, os. Słoneczne 14, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski na:
 - część V zamówienia (cena: 150.000,00 zł, termin dostawy: 5 miesięcy, okres rękojmi i gwarancji: 30 miesięcy),

- nr 13 z dnia 04.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 9¹⁹ przez PPHU A.R. CHMIELEWSKI Sp. Jawna inż. Andrzej Chmielewski, Ryszard Chmielewski, Kleczanów 155, 27-642 Obrazów na:
 - część I zamówienia (cena: 375.273,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 24 miesiące),
 - nr 14 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 9³⁰ przez MEXPOL Sp. z o.o., ul. Głogowska 23, 45-315 Opole na:
 - część VII zamówienia (cena: 570.330,68 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy),
 - nr 15 z dnia 05.12.2017 r. złożona w dniu 06.12.2017 r. o godz. 9³⁸ przez Firmę Handlowo-Usługową „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki, Maruszów 71D, 27-630 Zawichost na:
 - część I zamówienia (cena: 327.180,00 zł, termin dostawy: 3 miesiące, okres rękojmi i gwarancji: 36 miesięcy),
- 9) Pismo znak: WI-II.273.22.2017 z dnia 06.12.2017 r. - Informacja z otwarcia ofert zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- 10) Oświadczenia o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone przez:
- Metal-Technics Polska s.c. w dniu 08.12.2017 r.,
 - F.U.-U. „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki w dniu 08.12.2017 r.,
 - UNIMETAL Serwis Sp. z o.o. w dniu 08.12.2017 r.,
 - MaN Complex Grzywna Marek, Łapacz Norbert s.c. w dniu 08.12.2017 r.,
 - Lucjan Sp. z o.o. w dniu 08.12.2017 r.,
 - Sk-Sport S. Gulina, K. Łuszcz Sp. J. w dniu 07.12.2017 r.,
 - KOGEX Sp. z o.o. w dniu 12.12.2017 r.,
 - Sport-PLUS Szymon Niepsuj w dniu 12.12.2017 r.,
 - MEXPOL Sp. z o.o. z dnia 05.12.2017 r.,
 - A.R.Chmielewski Sp.J. z dnia 04.12.2017 r.,
 - HI-SPORT s.c. z dnia 05.12.2017 r.,
 - EUROMETAL Sp. z o.o. w dniu
 - WEB-PROFIT M. Kuźlik w dniu
- 11) Pismo znak: WI-II.273.22.2017 z dnia 14.12.2017 r. – Ogłoszenie o unieważnieniu postępowania w zakresie zadania nr 6,7 i 8 z uwagi na przewyższenie przez cenę najkorzystniejszej oferty kwoty, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej do

oferentów, którzy złożyli oferty na tą część zamówienia oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej Zamawiającego,

12) Pismo znak: WI-II.273.22.2017 z dnia 14.12.2017 r. – Wezwanie do złożenia dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw do wykluczenia, przesłane do wykonawców, którzy złożyli najkorzystniejsze oferty w częściach zamówienia:

- część I - F.U.-U. „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki,
- część II - Metal-Technics Polska s.c.,
- część III - UNIMETAL Serwis Sp. z o.o. (wraz z wezwaniem do uzupełnienia dokumentów z dnia 29.12.2017 r.),
- część IV - Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o.,
- część V - Sport-Plus Szymon Niepsuj (wraz z wezwaniem do uzupełnienia dokumentów z dnia 29.12.2017 r.);

13) Dokumenty i oświadczenia potwierdzające spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw do wykluczenia złożone przez:

- UNIMETAL Serwis Sp. z o.o. w dniu 18.12.2017 r. (uzupełnione o informację z KRK dot. podmiotu zbiorowego w dniu 05.01.2018 r.):
 - informacja z KRK z dnia 05.12.2017 r. o osobie,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 3036-SOB.4050.969.2017 z dnia 04.12.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Złotowie,
 - Zaświadczenie nr 270271ZN17/0000964 o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z dnia 05.12.2017 r. wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Pile, Inspektorat w Czarnkowie,
 - Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnego z KRS 0000215823 wg stanu na dzień 14.12.2017 r.
 - Oświadczenie Wykonawcy o niezaleganiu w opłacaniu podatków, opłat i składek ubezpieczeniowych,
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 14.12.2017 r. o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych,
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 14.12.2017 r. o niewydaniu wobec podmiotu środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienia publiczne,
- Metal-Technics Polska s.c. w dniu 20.12.2017 r.:
 - informacje z KRK z dnia 07.08.2017 r. oraz 08.08.2017 r. o osobie,

- wydruki z CEiDG z dnia 28.08.2017 r. dot. wspólników spółki cywilnej,
 - Oświadczenia Wykonawcy z dnia 19.12.2017 r. o niewydaniu wobec wspólników spółki cywilnej środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienia publiczne,
 - Oświadczenia Wykonawcy z dnia 19.12.2017 r. niewydaniu wobec wspólników spółki cywilnej prawomocnego wyroku sądu lub prawomocnej decyzji administracyjnej o zaleganiu w uiszczaniu podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne,
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 19.12.2017 r. o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr NO.4829.2017 z dnia 20.11.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Warszawa-Bemowo,
 - Zaświadczenia nr 440571ZN17/0005952 oraz 440571ZN17/0005962 z dnia 30.11.2017 r. o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie zdrowotne, wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Warszawie, Inspektorat Warszawa-Ochota,
- Sport-Plus Szymon Niepsuj w dniu 19.12.2017 r. Uzupelnione o wydruk z CEiDG w dniu 02.01.2018 r.):
- informacja z KRK z dnia 18.12.2017 r. o osobie,
 - Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 1216-SOB.4050.1473.2017 z dnia 12.12.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Myślenicach,
 - Zaświadczenie nr 180371ZN17/0004643 z dnia 11.12.2017 r o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Krakowie, Inspektorat Kraków-Podgórze,
 - wydruk z CEiDG z dnia 15.12.2017 r.,
 - Oświadczenie Wykonawcy z dnia 15.12.2017 r. niewydaniu wobec niego prawomocnego wyroku sądu lub prawomocnej decyzji administracyjnej o zaleganiu w uiszczaniu podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, o niewydaniu wobec podmiotu środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienia publiczne oraz o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych,
- F.U.-U. „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki w dniu 28.12.2017 r.,
- Oświadczenie Wykonawcy z dnia 27.12.2017 r. niewydaniu wobec niego prawomocnego wyroku sądu lub prawomocnej decyzji administracyjnej o

zaleganiu w uiszczaniu podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, o niewydaniu wobec podmiotu środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienia publiczne oraz o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych,

- informacja z KRK z dnia 27.12.2017 r. o osobie,
- wydruk z CEiDG z dnia 27.12.2017 r.,
- Zaświadczenie nr 150371ZN17/0001857 z dnia 15.12.2017 r o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Kielcach, Inspektorat w Opatowie,
- Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 2607-SOB.4050.276.2017 z dnia 15.12.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Opatowie,

– Przedsiębiorstwo Handlowe KOGEX Sp. z o.o. w dniu 21.12.2017 r.,

- informacja z KRK z dnia 08.11.2017 r. o podmiocie zbiorowym,
- informacja z KRK z dnia 08.11.2017 r. o osobie,
- Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnego z KRS 0000172237 wg stanu na dzień 08.11.2017 r.
- Zaświadczenie nr 470071ZN17/0009551 o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z dnia 31.10.2017 r. wydane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział we Wrocławiu,
- Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach (ZAS-W) nr 0225-SOB.4050.3405.2017 z dnia 17.10.2017 r., wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Wrocław-Krzyki,
- Oświadczenie Wykonawcy z dnia 06.12.2017 r. niewydaniu wobec niego prawomocnego wyroku sądu lub prawomocnej decyzji administracyjnej o zaleganiu w uiszczaniu podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, o niewydaniu wobec podmiotu środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienia publiczne oraz o niezaleganiu w opłacaniu podatków i opłat lokalnych,
- skorygowany Jednolity Europejski Dokument Zamówienia,

14) Pismo znak WI-II.2017.22.2017 z dnia 29.12.2017 r. - Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dot. zadania nr 1, 2 i 4 przesłane pocztą elektroniczną do oferentów w dniu 29.12.2017 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,

- 15) Pismo znak WI-II.2017.22.2017 z dnia 09.01.2018 r. - Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dot. zadania nr 3 i 5 przesłane pocztą elektroniczną do oferentów w dniu 29.12.2017 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- 16) umowa nr WI-II.273.1.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Firmą Handlowo-Usługową „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki, Maruszów 71D, 27-630 Zawichost, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.1 do SIWZ za cenę 327.180,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- 17) umowa nr WI-II.273.2.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Metal Technics Polska s.c. Monika Jastrzębska, ul. Ryżowa 43D lok. 1, 02-495 Warszawa, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 245.999,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.,
- 18) Informacja z dnia 06.04.2018 r. dotycząca braku możliwości uruchomienia urządzeń w hali warsztatów z uwagi na nie doprowadzenie instalacji elektrycznej do pomieszczeń,
- 19) Pismo Beneficjenta z dnia 10.04.2018 r. z skierowane do wykonawcy – Metal Technics Polska s.c. z informacją przesłaniu aneksu do umowy w związku z brakiem możliwości montażu urządzeń, z uwagi na trwające roboty wykończeniowe pomieszczeń warsztatów,
- 20) aneks nr 1 z dnia 06.04.2018 r. do umowy nr WI-II.273.2.2018 z dnia 18.01.2018 r., mocą którego przesunięto termin dostawy i montażu przedmiotu umowy do dnia 08.05.2018 r. ze względu na brak możliwości montażu urządzeń i podłączenia ich do instalacji, z powodu konieczności przeprowadzenia remontu pomieszczeń warsztatów szkolnych (możliwość zmiany terminu dostawy z powodów leżących po stronie zamawiającego została przewidziana w pkt 25.1 SIWZ,
- 21) umowa nr WI-II.273.3.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Przedsiębiorstwem Handlowym KOGEX sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 206.107,35 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- 22) umowa nr WI-II.273.4.2018 z dnia 22.01.2018 r. r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Unimetal Serwis Sp. z o.o., ul. Kujańska 10, 77-400 Złotów, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 372.342,55 zł brutto, w terminie do dnia 22.03.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 20.03.2018 r., mocą którego przesunięto termin dostawy i montażu przedmiotu umowy do dnia 20.04.2018 r. ze względu na brak możliwości montażu urządzeń z powodu konieczności przeprowadzenia remontu kanału samochodowego oraz pomieszczenia, w którym on się znajduje (możliwość zmiany terminu dostawy z powodów leżących po stronie zamawiającego została przewidziana w pkt 25.1 SIWZ),

- 23) Pismo Beneficjenta z dnia 20.03.2018 r. skierowane do wykonawcy – Unimetal Serwis Sp. z o.o. z prośbą o wydłużenie terminu montażu części w związku z brakiem możliwości ich montażu urządzeń, z uwagi na trwające prace związane z remontem kanału,
- 24) umowa nr WI-II.273.5.2018 z dnia 22.01.2018 r., zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, a Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „Sport-Plus” Szymon Niepsuj, ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 150.980,00 zł brutto, w terminie do dnia 22.04.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 13.04.2018 r., mocą którego zmieniono model pistoletu pneumatycznego, wskazany w poz. 7.4.5 załącznika nr 3 do umowy, na posiadający parametry równoważne lub lepsze (możliwość zmiany w tym zakresie przewidziana została w pkt 25.2 SIWZ),
- 25) Ogłoszenie nr 64873-2018 z dnia 13.02.2018 r. o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej,
- 26) Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego w sprawie WI-II.273.22.2017 zatwierdzony w dniu 15.02.2018 r., wraz oświadczeniami złożonymi na podstawie art. 17 ust. 2 Pzp przez osoby uczestniczące w postępowaniu,

Badanie powyższych dokumentów przeprowadzone zostało w celu sprawdzenia, czy Beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe i niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu oraz obiektywne kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,
- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,

2. Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- przedsięwzięcie jest objęte Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84—84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19—19 (PL))

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowa o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,

Powyższe czynności przeprowadzono w celu sprawdzenia, czy:

- wsparcie uzyskane przez Beneficjenta jest pomocą publiczną w rozumieniu przepisów art. 107 ust. 1 Traktatu o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowę o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,
4. Informacje pokontrolne z kontroli przeprowadzonych przez IZ w zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych, wymienione w pkt I.1.1.10. i I.1.1.11. niniejszego protokołu,
5. Dokumentację udzielonych zamówień publicznych, wymienioną w pkt I.1.2 niniejszego protokołu,
6. Strona internetowa Beneficjenta www.opatow.pl.

Ponadto, w dniu 29.05.2019 r. przeprowadzono oględziny, mające na celu potwierdzenie podjętych przez Beneficjenta działań informacyjno – promocyjnych. Protokół z czynności oględzin stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy Beneficjent zapewnił identyfikację, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych poprzez:

- opatrzenie dokumentów związanych z projektem wymaganymi logo,
- właściwe oznaczenie miejsca realizacji projektu.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,

2. Umowę o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania)

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	RPSW.07.04.00-26-0006/16-004	905.629,90 zł
2	RPSW.07.04.00-26-0006/16-005	1.266.704,83 zł

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowę o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:

- nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,
4. Zarządzenie nr 62.2016 Starosty Opatowskiego z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad (polityki) rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Opatowie,
5. Ewidencję księgową kont:
- 080 - 031 - Środki trwałe w budowie (Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 i Zespole Szkół nr 2 w Opatowie,
 - 130W801 80195 6067A – Wydatki na zakupy inwestycyjne Zespół Szkół nr 1 i 2,
 - 130W801 80195 6069A – Wydatki na zakupy inwestycyjne Zespół Szkół nr 1 i 2,
 - 130W801 80195 6057A – Podnoszenie efektywności kształcenia ZS nr 1 i ZS nr 2 (za rok 2017 i 2018),
 - 130W801 80195 6059A – Podnoszenie efektywności kształcenia ZS nr 1 i ZS nr 2 (za rok 2017 i 2018),
 - 130D801 80195 6257C – Dochody projektu Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
 - 201 875 80195 6057 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – ZURIP Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych Małogoszcz,
 - 201 875 80195 6059 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – ZURIP Zakład Usług Remontowych i Produkcyjnych Małogoszcz,
 - 201 914 80195 6067 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – PH KOGEX Wrocław,
 - 201 914 80195 6069 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – PH KOGEX Wrocław,
 - 201 916 80195 6067 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – UNIMETAL Serwis Sp. z o.o. Złotów,
 - 201 916 80195 6069 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – UNIMETAL Serwis Sp. z o.o. Złotów,
 - 201 917 80195 6067 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – FHU ROL-POL Dariusz Zubrzycki Maruszów,
 - 201 917 80195 6069 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – FHU ROL-POL Dariusz Zubrzycki Maruszów,

- 201 927 80195 6067 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – PUH SPORT PLUS Szymon Niepsuj Myślenice,
 - 201 927 80195 6069 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – PUH SPORT PLUS Szymon Niepsuj Myślenice,
 - 201 928 80195 6067 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – METAL TECHNICS POLSKA S.C. Warszawa,
 - 201 928 80195 6069 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – METAL TECHNICS POLSKA S.C. Warszawa,
 - 201 928 80195 6060 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami – METAL TECHNICS POLSKA S.C. Warszawa,
6. Protokół przekazania wyposażenia wraz z dokumentacją dot. wyposażenia, zakupionego w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, Zadanie 3 Diagnostyka samochodowa, sporządzony w dniu 25 maja 2018 roku, na podstawie którego, Beneficjent przekazał zakupione w ramach projektu wyposażenie do Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie,
 7. Protokół przekazania wyposażenia wraz z dokumentacją dot. wyposażenia, zakupionego w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, Zadanie 1 Wyposażenie rolnicze, sporządzony w dniu 25 maja 2018 roku, na podstawie którego, Beneficjent przekazał zakupione w ramach projektu wyposażenie do Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie,
 8. Protokół przekazania wyposażenia wraz z dokumentacją dot. wyposażenia, zakupionego w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, Zadanie 4 Narzędzia i przyrządy, sporządzony w dniu 25 maja 2018 roku, na podstawie którego, Beneficjent przekazał zakupione w ramach projektu wyposażenie do Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie,
 9. Protokół przekazania wyposażenia wraz z dokumentacją dot. wyposażenia, zakupionego w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, Zadanie 2 Maszyny obróbkowe, sporządzony w dniu 29 czerwca 2018 roku, na podstawie którego, Beneficjent przekazał zakupione w ramach projektu wyposażenie do Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie,
 10. Protokół przekazania wyposażenia wraz z dokumentacją dot. wyposażenia, zakupionego w ramach projektu „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, Zadanie 5 Wyposażenie sportowe, sporządzony w dniu 29 czerwca 2018 roku, na podstawie którego, Beneficjent przekazał zakupione w ramach projektu wyposażenie do Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy

- Beneficjent posiada kompletne dokumenty źródłowe, potwierdzające poniesienie wydatków ujętych w badanych wnioskach o płatność,
- dokumenty te zostały właściwie opisane i zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przez niego przechowywanymi,
- została zachowana ścieżka audytu.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.):

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowę o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy

- we wniosku o dofinansowanie / umowie określono weryfikowalne wskaźniki finansowe, produktu i rezultatu,
- projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie / umowie (tj. bez opóźnień) i osiągnięto kolejne kluczowe etapy wdrażania,
- w ramach projektu osiągnięto zakładane wskaźniki

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

1. Wniosek o dofinansowanie projektu wymieniony w pkt I.1.2 i I.1.13 niniejszego protokołu,
2. Umowę o dofinansowanie wraz z aneksami, wymienione w pkt I.1.22, I.1.30 i I.1.36 niniejszego protokołu,
3. Wnioski o płatność:
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 za okres od 2018-03-27 do 2018-06-26, złożony do IZ w dniu 26.06.2018 r, wymieniony w pkt I.1.1.3. niniejszego protokołu,
 - nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 za okres od 2018-06-27 do 2018-09-20, złożony do IZ w dniu 28.09.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 16.10.2018 r.), wymieniony w pkt I.1.1.6 niniejszego protokołu,
4. Pismo znak: EFRR.VI-433-RPO2-7.4-132-2018-IG z dnia 19.09.2018 r. Dyspozycja wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 4 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4 – dot. płatności refundacyjnej w kwocie 489.040,15 zł na rzecz Powiatu Opatowskiego na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004,
5. Zlecenie płatności nr 75458/2018/U2 z dnia 19.09.2018 r. – dot. płatności w kwocie 489.040,15 zł na rzecz Powiatu Opatowskiego na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004, data realizacji płatności: 26.09.2018 r.,
6. Pismo znak EFRR.VI-433-RPO2-7.4-132-2018.IG z dnia 28.09.2018 r. informujące Powiat Opatowski o dokonaniu w dniu 26.09.2018 r. płatności w kwocie 489.040,15 zł tytułem dofinansowania ze środków EFRR, na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004,
7. Wyciąg bankowy nr 10/2018 dnia 26.09.2018 r. za okres od 26.09.2018 r. do 26.09.2018 r. z rachunku bankowego Powiatu Opatowskiego nr 17 8493 0004 0120 0340 5018 0100, potwierdzający wpływ kwoty 489.040,15 zł z rachunku Ministra Finansów tytułem płatności „75458/2018/U2 RPSW.07.04.00-26-0006/18 płatność numer 2 – refundacja z EFRR, paragraf 6257”,
8. Pismo znak: EFRR.VI-433-RPO2-7.4-189-2018-IG z dnia 03.12.2018 r. Dyspozycja wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 4 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4 – dot. płatności refundacyjnej w kwocie 684.020,61 zł na rzecz Powiatu Opatowskiego na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005,

9. Zlecenie płatności nr 101403/2018/U2 z dnia 04.12.2018 r. – dot. płatności w kwocie 681.020,61 zł na rzecz Powiatu Opatowskiego na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005, data realizacji płatności: 11.12.2018 r.,
10. Pismo znak EFRR.VI-433-RPO2-7.4-189-2018.IG z dnia 14.12.2018 r. informujące Powiat Opatowski o dokonaniu w dniu 11.12.2018 r. płatności w kwocie 681.020,61 zł tytułem dofinansowania ze środków EFRR, na podstawie wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005,
11. Wyciąg bankowy nr 15/2018 dnia 11.12.2018 r. za okres od 11.12.2018 r. do 11.12.2018 r. z rachunku bankowego Powiatu Opatowskiego nr 17 8493 0004 0120 0340 5018 0100 potwierdzający wpływ kwoty 681.020,61 zł z rachunku Ministra Finansów tytułem płatności „101403/2018/U2 RPSW.07.04.00-26-0006/18 płatność numer 3 – refundacja z EFRR, paragraf 6257”.
12. Deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D03/18-00 za okres do 30.09.2018 r. zatwierdzona w dniu 24.10.2018 r.; kurs euro 4,2779; wniosek nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 na kwotę 905.629,90 zł,
13. Wniosek o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W03/18-00 za okres do 30.09.2018 r.; refundacja w dniu 09.11.2018 r.; deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D03/18-00 ujęta według kursu euro 4,2779,
14. Deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D07/18-01 za okres do 04.12.2018 r. zatwierdzona w dniu 14.12.2018 r.; kurs euro 4,2916; wniosek nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 na kwotę 1.266.704,83 zł,
15. Wniosek o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W07/18-00 za okres do 04.12.2018 r.; refundacja w dniu 28.12.2018 r.; deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D07/18-01 ujęta według kursu euro 4,2916.

Powyższe czynności przeprowadzone zostały w celu ustalenia, czy

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgodnie z art 137 (1) (a) rozporządzenia 1303/2013 (CPR) zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi we wnioskach o płatność złożonymi do Komisji.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (*art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*) ustalono, że:

W odpowiedzi na ogłoszenie IZ o dwuetapowym konkursie zamkniętym nr RPSW.07.04.00-IZ.00-26-060/16 w ramach Osi Priorytetowej 7 „Sprawne usługi publiczne” Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, Powiat Opatowski złożył w dniu 29.11.2016 r. wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”.

Wniosek został pozytywnie oceniony pod względem formalnym i merytorycznym, uzyskując łącznie liczbę 65 pkt, o czym IZ poinformowała Beneficjenta pismem znak: EFRR-I.432.877.3.2017.7.4.060.6 z dnia 26.04.2017 r.

Po podpisaniu w dniu 15.05.2017 r. pre-umowy nr RPSW.07.04.00-26-0006/16, Beneficjent złożył w dniu 26.06.2017 r. wniosek o dofinansowanie wraz z załącznikami wymaganymi na II etapie konkursu.

Po uzupełnieniach i aktualizacjach, dokumenty uzyskały akceptację formalną, a następnie merytoryczną, zgodnie z kartami ocen oraz informacją zawartą w piśmie IZ znak: EFRR-I.432.877.5.2017.7.4.060.6 z dnia 14.07.2017 r.

Umowa nr UDA-RPSW.07.04.00-26-0006/16-00 o dofinansowanie projektu pn. „Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej” pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa (Instytucja Zarządzająca) a Powiatem Opatowskim, ul. Henryka Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów (Beneficjent) została zawarta w dniu 17.07.2017 r.

W umowie określono następujące parametry projektu:

- całkowitą wartość projektu: 5.619.023,55 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne: 5.555.555,55 zł, w tym:
 - ✓ współfinansowanie z EFRR: 3.000.000,00 zł, nie więcej niż 54,00% wydatków kwalifikowalnych,
 - ✓ wkład własny Beneficjenta: 2.555.555,55 zł, nie mniej niż 25,00% wydatków kwalifikowalnych,

- wydatki niekwalifikowalne: 63.468,00 zł,
- okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie: 23.06.2016 r.,
 - zakończenie 30.12.2018 r.

W dniu 10.09.2018 r., po akceptacji przez IZ prośby Beneficjenta, wyrażonej w piśmie: znak: WI-I.7013.4.60.2018 z dnia 14.06.2018 r., o dokonanie zmian w montażu finansowym projektu, w związku z rozstrzygnięciem przetargów na roboty budowlane, usługi i dostawy oraz uzyskaniem dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki, strony podpisały aneks nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-01 wprowadzający zmiany w umowie podstawowej w zakresie:

- całkowitej wartości projektu: 7.007.953,90 zł, w tym:
 - całkowitych wydatków kwalifikowalnych: 5.553.555,55 zł, w tym:
 - współfinansowania z EFRR: 2.998.920,00 zł (nie więcej niż 54% wydatków kwalifikowalnych),
 - wkładu własnego Beneficjenta: 2.554.635,55 zł (nie mniej niż 46% wydatków kwalifikowalnych),
 - wydatków niekwalifikowalnych: 1.454.398,35 zł,

Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-02 do umowy o dofinansowanie, zmieniający termin zakończenia realizacji oraz montaż finansowy projektu zawarty został w dniu 13.02.2019 r. w wyniku akceptacji przez IZ prośby Beneficjenta wyrażonej w piśmie znak: WI-I.7013.4.67.2018 z dnia 26.10.2018 r. Zmiany spowodowane zostały koniecznością wykonania dodatkowych robót (niekwalifikowalnych) – instalacji hydroforni, z uwagi na stwierdzone w trakcie prowadzenia robót zbyt niskie ciśnienie w instalacji wodnej i hydrantowej. W wyniku wprowadzenia aneksu, zakres finansowy i czasowy umowy przedstawia się następująco:

- całkowita wartość projektu: 7.267.095,76 zł, w tym:
 - wydatki kwalifikowalne: 5.552.258,96 zł, w tym:
 - ✓ współfinansowanie z EFRR: 2.998.219,84 zł, nie więcej niż 54% wydatków kwalifikowalnych,
 - ✓ wkład własny Beneficjenta: 2.554.039,12 zł, nie mniej niż 46% wydatków kwalifikowalnych,
 - wydatki niekwalifikowalne: 1.714.836,80 zł,
- okres realizacji projektu:
 - rozpoczęcie: 23.06.2016 r.,
 - zakończenie 31.05.2019 r.

Zespół audytowy przeprowadził w dniu 29.05.2019 r. oględziny miejsca inwestycji, mające na celu potwierdzenie faktycznej realizacji projektu oraz stopnia jego wdrożenia w odniesieniu do wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 i RPSW.07.04.00-26-0006/16-005.

Protokół z czynności oględzin z dnia 29.05.2019 r. stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

W objętych badaniem wnioskach o płatność Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 3.844.750,79 zł, w tym we wniosku nr:

- RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 w kwocie 905.629,90 zł,
- RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 w kwocie 1.266.704,83 zł,

Zadeklarowane wydatki zostały poniesione w związku z zakupem robót budowlanych oraz wyposażenia warsztatów szkolnych i wyposażenia sportowego dla Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie

IZ uznała za kwalifikowalne i zatwierdziła w całości zadeklarowane wydatki, o czym poinformowała Beneficjenta pismami znak:

- EFRR.V.433.7.4.0006.4.2018.AO z dnia 17.09.2018 r.,
- EFRR.V.433.7.4.0006.5.2018.AO z dnia 03.12.2018 r.

Objęte badaniem wydatki:

- zostały poniesione w kategoriach określonych w harmonogramie rzeczowo-finansowym,
- zostały poniesione przez Beneficjenta projektu, tj. Powiat Opatowski,
- wynikają z dokumentacji wspierającej, wyszczególnionej w pkt I.1.1. niniejszego protokołu,
- zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz,
- zostały rozliczone w kwocie brutto, tj. z uwzględnieniem podatku VAT.

Ze złożonych wraz z objętymi audytem wnioskami o płatność oświadczeń o kwalifikowalności podatku VAT wynika, że na podstawie art. 86 ust 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, Beneficjent nie ma możliwości odzyskania podatku VAT zadeklarowanego jako wydatek kwalifikowalny.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

Beneficjent, poniósł wydatki zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność w związku z realizacją 6 umów, zawartych w wyniku przeprowadzonych 2 postępowań o udzielenie zamówień publicznych, przeprowadzonych na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.):

- *Wykonanie robót budowlanych w ramach zadania inwestycyjnego pn. Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1, Zespole Szkół nr 2 w Opatowie oraz Zespole Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Ożarowie poprzez wzmacnianie infrastruktury edukacyjnej” – Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie, o szacunkowej wartości zamówienia 5.631.531,25 zł, stanowiącej równowartość 1.348.903,99 euro (w tym wartość zadania: 3.661.516,46 zł, tj. 877.030,94 euro), wg kursu 4,1749 zł, określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2254).*

W trakcie postępowania wpłynęły 2 oferty, nie wykluczono żadnego z wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert.

Po zakończeniu oceny ofert, Zamawiający zawarł w dniu 05.07.2017 r. z wybranym wykonawcą, tj. Zakładem Usług Remontowych i Produkcyjnych ZURiP S.A., ul. Warszawska 109, 28-366 Małogoszcz umowę nr WI-II.273.2.2017 na wykonanie robót budowlanych określonych w SIWZ w ramach zadania *Modernizacja Zespołu Szkół nr 1 w Opatowie* za wynagrodzeniem w kwocie 4.464.900,00 zł brutto.

- *Wyposażenie na potrzeby projektu pn.: Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej”, o szacunkowej wartości zamówienia 1.962.124,83 zł, stanowiącej równowartość 469.981,28 euro, wg kursu 4,3117 zł/euro, określonego w §1 ww. rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2015 r.*

W trakcie postępowania wpłynęło 15 ofert, nie wykluczono żadnego z wykonawców, nie odrzucono żadnej z ofert.

Po zakończeniu oceny ofert, Zamawiający zawarł z wybranymi wykonawcami poszczególnych zadań nw. umowy:

- nr WI-II.273.1.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., z Firmą Handlowo-Usługową „ROL-POL” Dariusz Zubrzycki, Maruszów 71D, 27-630 Zawichost, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.1 do SIWZ za cenę 327.180,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- nr WI-II.273.2.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., z Metal Technics Polska s.c. Monika Jastrzębska, ul. Ryżowa 43D lok. 1, 02-495 Warszawa, której

przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 245.999,00 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 06.04.2018 r., mocą którego przesunięto termin dostawy i montażu przedmiotu umowy do dnia 08.05.2018 r. ze względu na brak możliwości montażu urządzeń i podłączenia ich do instalacji, z powodu konieczności przeprowadzenia remontu pomieszczeń warsztatów szkolnych (możliwość zmiany terminu dostawy z powodów leżących po stronie zamawiającego została przewidziana w pkt 25.1 SIWZ),

- nr WI-II.273.3.2018 z dnia 18.01.2018 r. r., z Przedsiębiorstwem Handlowym KOGEX sp. z o.o., ul. Gajowa 53/16, 50-520 Wrocław, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 206.107,35 zł brutto, w terminie do dnia 18.04.2018 r.
- nr WI-II.273.4.2018 z dnia 22.01.2018 r. r., z Unimetal Serwis Sp. z o.o., ul. Kujawska 10, 77-400 Złotów, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.2 do SIWZ za cenę 372.342,55 zł brutto, w terminie do dnia 22.03.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 20.03.2018 r., mocą którego przesunięto termin dostawy i montażu przedmiotu umowy do dnia 20.04.2018 r. ze względu na brak możliwości montażu urządzeń z powodu konieczności przeprowadzenia remontu kanału samochodowego oraz pomieszczenia, w którym on się znajduje (możliwość zmiany terminu dostawy z powodów leżących po stronie zamawiającego została przewidziana w pkt 25.1 SIWZ),
- nr WI-II.273.5.2018 z dnia 22.01.2018 r. r., z Przedsiębiorstwem Usługowo-Handlowym „Sport-Plus” Szymon Niepsuj, ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa wyposażenia określonego w załączniku nr 7.4 do SIWZ za cenę 150.980,00 zł brutto, w terminie do dnia 22.04.2018 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 13.04.2018 r., mocą którego zmieniono model pistoletu pneumatycznego, wskazany w poz. 7.4.5 załącznika nr 3 do umowy, na posiadający parametry równoważne lub lepsze (możliwość zmiany w tym zakresie przewidziana została w pkt 25.2 SIWZ),

W trakcie audytu ustalono, że IZ przeprowadziła kontrolę dokumentacji ww. postępowań, w ramach weryfikacji wniosków o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 i RPSW.07.04.00-26-0006/16-005, w których Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne poniesione w związku z realizacją ww. umów. W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień skutkujących pomniejszeniem wydatków kwalifikowalnych.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Przedsięwzięcia realizowane w ramach projektu nie zostały wymienione w załącznikach nr I i II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego I Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne

i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. U. UE L124/1 z 25.04.2014 r. sprostowaną w Dz. U. UE L 174 z 13.6.2014 r., str. 84 (PL) oraz w Dz.U. L 272 z 13.9.2014 r., str. 19 (PL)), ani też w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r. poz. 71).

Beneficjent załączył do wniosku o dofinansowanie deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 15.05.2017 r., który potwierdził brak obowiązku przeprowadzenia oceny.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

Wsparcie otrzymane przez Powiat Opatowski w ramach realizowanego projektu pn. „*Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej*” nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji.

Beneficjent pomocy jest jednostką samorządu terytorialnego, a współfinansowane przedsięwzięcie ma na celu realizację zadań własnych powiatu, zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.), tj. wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie edukacji publicznej.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

Beneficjent, wywiązując się z obowiązków informacyjnych i promocyjnych, określonych w § 18 umowy o dofinansowanie z dnia 17.07.2017 r., zrealizował następujące działania:

- 1) zamieścił tablice informacyjne w miejscach realizacji inwestycji oraz naklejki informacyjne na zakupionych elementach wyposażenia, zawierające:
 - znak Funduszy Europejskich złożony z symbolu graficznego, nazwy *Fundusze Europejskie* oraz nazwy *Program Regionalny*,
 - herb województwa z nazwą *Województwo Świętokrzyskie*,
 - znak Unii Europejskiej złożony z flagi Unii Europejskiej, napisu *Unia Europejska* i nazwy *Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego*,
 - tytuł projektu: *Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej*,
 - cel projektu: *Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej*,

- nazwę Beneficjenta: Powiat Opatowski,
 - oznaczenie strony internetowej www.mapadotacji.gov.pl,
- 2) opublikował na stronie internetowej <http://www.opatow.pl> informację o projekcie oznakowaną:
- znakiem Funduszy Europejskich złożonym z symbolu graficznego, nazwy *Fundusze Europejskie* oraz nazwy *Program Regionalny*,
 - herbem województwa z nazwą *Województwo Świętokrzyskie*,
 - znakiem Unii Europejskiej złożonym z flagi Unii Europejskiej, napisu *Unia Europejska* i nazwy *Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego*.
- 3) oznakował dokumenty sporządzone w związku z realizacją projektu, po podpisaniu umowy o dofinansowanie z dnia 17.07.2017 r. i podawane do wiadomości publicznej, za pomocą:
- znaku Funduszy Europejskich złożonego z symbolu graficznego, nazwy *Fundusze Europejskie* oraz nazwy *Program Regionalny*,
 - herbu województwa z nazwą *Województwo Świętokrzyskie*,
 - znaku Unii Europejskiej złożonego z flagi Unii Europejskiej, napisu *Unia Europejska* i nazwy *Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego*.

Zamieszczenie tablic informacyjnych potwierdzono w trakcie oględzin miejsca realizacji projektu. Protokół z oględzin stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Według założeń określonych we wniosku aplikacyjnym, projekt pn. „*Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół nr 1 oraz Zespole Szkół nr 2 w Opatowie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej*” jest zgodny z zasadami:

- zrównoważonego rozwoju, pozytywnie wpływając na środowisko z uwagi na zmniejszenie emisji CO₂, poprzez zastosowanie energooszczędnych rozwiązań w wytworzonej infrastrukturze edukacyjnej i zakup mniej energochłonnych maszyn i urządzeń do prowadzenia zajęć warsztatowych,
- promowania równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji, poprzez dostosowanie infrastruktury technicznej do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz zapewnienie równego dostępu do korzystania z oferty edukacyjnej.

Ze względu na charakter i cele projektu, Beneficjent nie określił wpływu realizowanego przedsięwzięcia na politykę zatrudnienia i politykę społeczeństwa informacyjnego.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność:

RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 w kwocie 926.255,11 zł,

RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 w kwocie 1.833.063,67 zł,

zostały:

- udokumentowane fakturami, potwierdzeniami zapłaty, protokołami odbioru robót budowlanych, protokołami zdawczo-odbiorczymi dostarczonych maszyn, urządzeń, narzędzi i wyposażenia sportowego i innymi dokumentami wspierającymi, szczegółowo wymienionymi w pkt I.1.1. niniejszego protokołu,
- zarejestrowane w systemie księgowym Beneficjenta, w sposób pozwalający na ich identyfikację.

Zapisy ewidencji księgowej wydatków poniesionych w ramach projektu zawierają przy poszczególnych operacjach: pozycję księgową, datę i opis operacji, nr dokumentu, datę dokumentu, kwotę dokumentu oraz datę zapłaty.

Beneficjent przechowuje kompletną dokumentację związaną z realizacją projektu, w tym dokumenty dotyczące wyboru ofert.

Faktury poświadczające zadeklarowane wydatki zawierają opisy o treści: *Projekt realizowany w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, projekt Nr RPSW.07.04.00-26-0006/16.*

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

We wniosku o dofinansowanie Beneficjent określił następujące wskaźniki:

a) produktu:

- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wartość docelowa 981,00,

- Liczba wspartych obiektów infrastruktury kształcenia zawodowego [szt.] – wartość docelowa 2,00
- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (szt.) – wartość docelowa 2,00,
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wartość docelowa 2,00,
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wartość docelowa 1,00
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – wartość docelowa 0,00

b) rezultatu:

- Liczba osób objętych działaniami instytucji popularyzujących naukę i innowacje [osoby/rok] – wartość docelowa 0,00
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – wartość docelowa 0,00
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – wartość docelowa 0,00
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – wartość docelowa 0,00

W części sprawozdawczej wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005, Beneficjent wykazał - na koniec okresu objętego audytem - osiągnięcie wskaźników produktu na poziomie:

- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wartość docelowa 981,00 osiągnięta została na poziomie 0,00 %
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury kształcenia zawodowego [szt.] – wartość docelowa 2,00 osiągnięta została na poziomie 2,00, tj. 100,00 %
- liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (szt.) – wartość docelowa 2,00, osiągnięta została na poziomie 1,00, tj. 50,00 %
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wartość docelowa 2,00, osiągnięta została na poziomie 2,00, tj. 100,00 %
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wartość docelowa 1,00 osiągnięta została na poziomie 0,00, tj. 0,00 %
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – wartość docelowa 0,00

Stan realizacji wskaźników produktu był przedmiotem oględzin miejsca inwestycji, przeprowadzonych w dniu 29.05.2019 r., z których protokół stanowi *załącznik nr 1* do niniejszego protokołu.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Złożony przez Beneficjenta wniosek o płatność nr:

- RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 na kwotę wydatków do refundacji w wysokości 489.040,15 zł został zatwierdzony przez IZ w dniu 17.09.2018 r.,
- RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 na kwotę wydatków do refundacji w wysokości 684.020,61 zł został zatwierdzony przez IZ w dniu 03.12.2018 r.

Płatności w ramach projektu zostały przekazane na rachunek bankowy Beneficjenta nr 17 8493 0004 0120 0340 5018 0100, prowadzony przez Bank Spółdzielczy w Kielcach Oddział w Opatowie

Płatność refundacyjna w kwocie 489.040,15 zł, wynikająca z wniosku nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004, została Beneficjentowi przekazana w dniu 26.09.2018 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 10/2018 z dnia 26.09.2018 r.

Płatność refundacyjna w kwocie 684.020,61 zł, wynikająca z wniosku nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005, została Beneficjentowi przekazana w dniu 11.12.2018 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 15/2018 z dnia 11.12.2018 r.

Zatwierdzone przez IZ wnioski o płatność zostały zadeklarowane:

- wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-004 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 905.629,90 zł:
 - o w deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D03/18-00 za okres do 30.09.2018 r. zatwierdzonej w dniu 24.10.2018 r.; kurs euro 4,2779;
 - o we wniosku o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W03/18-00 za okres do 30.09.2018 r.; refundacja w dniu 09.11.2018 r. - deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D03/18-00 ujęta według kursu euro 4,2779
- wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0006/16-005 na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.266.704,83 zł:
 - o w deklaracji wydatków nr RPSW.IZ.00-D07/18-01 za okres do 04.12.2018 r. zatwierdzonej w dniu 14.12.2018 r.; kurs euro 4,2916;
 - o we wniosku o płatność do KE nr RPSW.IC.00-W07/18-00 za okres do 04.12.2018 r.; refundacja w dniu 28.12.2018 r.; deklaracja wydatków nr RPSW.IZ.00-D07/18-01 ujęta według kursu euro 4,2916.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby obecne przy audycie nie zgłosiły uwag do niniejszego protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Powiecie Opatowskim.

Wykaz załączników:

Nr 1 – protokół z czynności oględzin nr 2601-ICE.52.10.2019.2 przeprowadzonych w dniu 29.05.2019 r.

Zespół audytowy:

1) Grzegorz Kita

GŁÓWNY SPECJALISTA

Grzegorz Kita
.....

2) Andrzej Wojtasiewicz

STARSZY INSPEKTOR

Andrzej Wojtasiewicz
.....

Podpisy osób uczestniczących w audycie:

1) Małgorzata Jalowska

WICEPRZEDSIĘBIORCA

mgr Małgorzata Jalowska
.....