

Departament Audytu Środków Publicznych
Wydział Terenowy Audytu w Bydgoszczy

Znak Sprawy: WTA2.9011.84.2018

PROTOKÓŁ OGŁĘDZIN

sporządzony na podstawie art. 81 oraz art. 98 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (t.j. Dz. U z 2018 r., poz. 508).

Mirostaw Różycki - *główny specjalista,*

Robert Ulatowski - *starszy specjalista,*

działający na podstawie upoważnienia Szefa Krajowej Administracji Skarbowej nr MF/DAS/EOG/NMF/441/2018 z dnia 23 sierpnia 2018 r., w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (EOG) na lata 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2009-2014,

w obecności Pana Romana Sulgostowskiego – Inspektora w Wydziale inwestycji, zamówień publicznych i mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Końskich,

na podstawie art. 96 ust. 3 ww. ustawy o KAS w dniu 05.12.2018 r. dokonali oględzin:

- a) prac wykonanych w zakresie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich w ramach projektu nr 470/2015 *Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich*, dot. wydatków uwzględnionych w audytowanych wnioskach o płatność nr 5 i nr 6,
- b) sposobu oznaczenia miejsca realizacji projektu,
- c) miejsca realizacji projektu pod względem możliwości korzystania z budynku przez osoby niepełnosprawne.

Ad a)

W toku oględzin stwierdzono, co następuje:

- wykonano ocieplenia przegród budynku: ścian budynków, stropodachu wentylowanego i nie wentylowanego, dachu pełnego nad częścią warsztatów szkolnych, sali gimnastycznej i konferencyjnej,
- wymieniono stolarkę okienną, drzwiową i elementy osłonowo szklane,
- wykonano modernizacje instalacji wentylacyjnych z odzyskiem ciepła,
- zainstalowano ogniwa fotowoltaiczne,
- wymieniono oświetlenie na energooszczędne typu LED,
- wykonano modernizacje c.o. i c.w.u., zamontowano m.in. 11 zespołów agregatów w skład, których wchodzi system grzewczy VRF.

Część robót związanych z wykonaniem ww. inwestycji podlegała zakryciu.

Końskie, 5 grudnia 2018 r.

W trakcie przeprowadzonych oględzin potwierdzono, że realizacja inwestycji została zakończona, a budynek objęty termomodernizacją użytkowany jest zgodnie z przeznaczeniem.

Ad b)

W miejscu realizacji projektu tj. na budynku ZSP nr 1 w Końskich została umieszczona tablica pamiątkowa zawierająca:

- logotyp funduszu EOG,
- informację: *Projekt Powiatu Koneckiego pn. Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich*, rozszerzony o wykonanie termomodernizacji Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014, w ramach Programu Operacyjnego PL04 pn. *Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii*, dla rezultatu 1 pn. *Poprawa efektywności energetycznej w budynkach*.

Ponadto przed budynkiem ZSP nr w Końskich znajduje się tablica informacyjna dot. realizowanego Projektu.

Ad c)

Drzwi zewnętrzne zamontowane w ramach realizacji Projektu, umożliwiają dostęp do budynku osobom niepełnosprawnym.

Z przeprowadzonych oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną, która została zapisana na płycie CD dołączonej do akt sprawy.

Osoba biorąca udział w czynnościach oględzin nie zgłosiła zastrzeżeń do treści protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Niniejszy protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Beneficjentowi, drugi egzemplarz pozostaje w aktach sprawy.

05.12.2018
INSPEKTOR

inż. Roman Sulgowski

.....
(data i podpis osoby biorącej udział w oględzinach)

05.12.2018 *M. G. R.*
.....
(data i podpis głównego specjalisty)

STAROSTWO POWIATOWE
w KOŃSKICH
Wydział Inwestycji, Zamówień Publicznych
i Mienia Powiatu
26-200 Końskie, ul. Stanisława Staszica 2

05.12.2018 *R. Wójcik*
.....
(data i podpis starszego specjalisty)

Ministerstwo Finansów
Departament Audytu Środków Publicznych
Wydział Terenowy Audytu w Bydgoszczy
ul. Dr K. Marcinkowskiego 7
85-056 Bydgoszcz

Końskie, 07.12.2018 r.

Nr sprawy: WTA2.9011.84.2018

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 3 do 7 grudnia 2018 r. w:

Powiecie Koneckim
ul. Stanisława Staszica 2,
26-200 Końskie
NIP: 6581955636

w zakresie:

nazwa projektu:

***Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa
Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum
Ogólnokształcącego w Końskich***

numer projektu:

470/2014

*numery wniosków
o płatność:*

5, 6, płatność końcowa (kwota zatrzymana)

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (EOG) na lata 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2009-2014*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Szefa Krajowej Administracji Skarbowej nr MF/DAS/EOG/NMF/441/2018 z dnia 23 sierpnia 2018 r.

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

Audyt przeprowadzili:

- Mirosław Różycki – Główny specjalista, nr legitymacji służbowej 0001539,
- Robert Ulatowski – Starszy specjalista, nr legitymacji służbowej 0001542.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta, w Końskich przy ul. Stanisława Staszica 2.

Osoba obecna przy audycie, która udostępniła dokumenty i udzielała wyjaśnień:

- Pan Andrzej Lenart – Przewodniczący Zarządu Powiatu Koneckiego, Starosta
- Pan Bogdan Soboń – Zastępca Przewodniczącego Powiatu Koneckiego, Wicestarosta,
- Pani Edyta Drążkiewicz – Skarbnik Powiatu Koneckiego,
- Pan Roman Sulgostowski – Inspektor w Wydziale inwestycji, zamówień publicznych i mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Końskich.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy wydatki zostały poniesione w ramach realizacji Projektu zgodnie z umową w sprawie realizacji projektu:

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek aplikacyjny dla Programu Operacyjnego PL04 w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 wraz z załącznikami i Planem Wdrażania Projektu z 09.08.2013 r. i z 18.12.2013 r. (dalej wniosek o dofinansowanie),
- wniosek o rozszerzenie zakresu dofinansowania projektu składany w ramach procedury wskazanej w art. 6.9 Regulacji w sprawie wdrażania Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2009-2014 – Program PL04 z 14.07.2016 r. wraz z załącznikami i Planem Wdrażania Projektu oraz Audytem efektywności ekologicznej dla budynku ZSP nr 1 w Końskich,
- pismo Ministerstwa Środowiska z 03.02.2016 r. dot. zgody na rozszerzenie zakresu m.in. projektu 470/2014 Powiat Konecki,
- umowę nr 470/2014/Wn13/OA-XN-04/D w sprawie projektu pn.: *Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich* dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 zawartą 04.08.2014 r. pomiędzy Ministerstwem Środowiska – Operatorem Programu dla Programu PL04 *Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii*, w imieniu którego działa Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Powiatem Koneckim z załącznikami i aneksem nr 1/304 do ww. Umowy zawartym 19.05.2016 r. wraz z załącznikami (dalej umowa o dofinansowanie),
- pismo Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (znak: NFOSiGW-DN.548.17.2016.59) z 05.09.2017 r. dot. akceptacji zmian rzeczowych w projekcie wynikających z protokołu konieczności i zgłoszonych przed końcem okresu kwalifikowalności wraz z Planem Wdrażania Projektu z zatwierdzonymi zmianami,
- wnioski o płatność wraz z wymaganymi załącznikami:
 - nr 5 za okres od 01.09.2016 r. do 30.12.2016 r.,
 - nr 6 za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r.,
- informację z 13.11.2017 r. dot. akceptacji raportu końcowego i przelewu 5% płatności końcowej,
- Zgłoszenie z 23.11.2016 r. dot. zamiaru wykonania robót budowlanych w ramach działania Termomodernizacja budynków ZSP nr 1 w Końskich,
- Decyzję Starosty Koneckiego nr BP.6740.59.2017.MW z 27.02.2017 r. dot. zatwierdzenia projektu i udzielenia pozwolenia na przebudowę budynku szkoły ZSP nr 1 w Końskich,
- Dziennik budowy – montażu – rozbiórki nr BP.6740/0/111/17 wydany dnia 17.03.2017 r.,
- Ekspertyzę dot. możliwości zasiedlenia budynków przeznaczonych do termomodernizacji przez chronione gatunki ptaków i nietoperzy ZSP nr 1 w Końskich wykonaną w 2016 r. przez pracowników Wydziału Rolnictwa Ochrony Środowiska i Leśnictwa,
- Raport końcowy z realizacji projektu,
- protokół odbioru końcowego zadania pn. Wykonanie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, spisany 21.04.2017 r. wraz z załącznikiem do protokołu odbioru końcowego,
- protokół przekazania – przejęcia nakładów inwestycyjnych nr 1 z 29.05.2017 r. dot. nakładów inwestycyjnych poniesionych na termomodernizację ZSP nr 1 w Końskich,
- protokół sprawności działania instalacji ogrzewania VRF,
- protokół sprawności działania instalacji wentylacji mechanicznej,

- protokół z uruchomienia central wentylacyjnych produkcji Frapol dostarczonych dla inwestycji Szkoła w Końskich z 21.04.2017 r.,
- protokół zdawczo-odbiorczy przekazania poniesionych nakładów inwestycyjnych z dnia 29.05.2017 r. znak: AG.042.1.2015,
- przyjęcie środka trwałego OT nr 1/05/2017 z 29.05.2017 r. ZSP nr 1,
- ewidencje środków trwałych grupa I ZSP nr 1,
- księgę inwentarzową ZSP nr 1,
- umowy najmu pomieszczenia sklepiku uczniowskiego na działalność usługowo-handlową o pow. 15 m² nr1/16 z 01.09.2016 r., z 25.08.2017 r., nr 1/08/2018 z 22.08.2018 r.,
- protokół zdawczo-odbiorczy dotyczący działań promocyjnych Projektu z 25.04.2017 r.,
- niżej wymienioną dokumentację wspierającą dot. ww. badanych wniosków o płatność:

Lp.	Numer dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty (przelew)	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto (PLN)	Kwota dokumentu netto (PLN)	Kwota wydatków kwalifikowalnych (PLN)	Numer umowy i data podpisania	Numer protokołu odbioru
Wniosek o płatność nr 5 za okres od 01.09.2016 r. do 30.12.2016 r.									
1.	Faktura VAT nr 38/12/2016	23.12.2016	30.12.2016	1. Koszty kwalifikowane: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej. 2. koszty niekwalifikowane: wyłączenia z powierzchni 0,24%, wykonanie projektu.	760.000,00	617.886,17	520.711,30	Umowa znak AG.272.6.2016 z 15.11.2016 r. zawarta z Firmą Budowlaną ANNA-BUD sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60 na wykonanie termomodernizacji budynków ZSP nr 1 w Końskich wraz z aneksem nr 1 z 02.01.2017 r., nr 2 z 27.01.2017 r. i nr 3 z 21.02.2017 r.	Protokół odbioru częściowego spisany w dniu 21.12.2016 r. nr 1 do faktury wraz z załącznikiem do protokołu odbioru częściowego
2.	Faktura nr 66/2016	16.12.2016	30.12.2016	Faktura częściowa za pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich”	15.000,00	12.195,00	14.964,00	Umowa o pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego Znak AG.272.4.2.2016 z 28.06.2016 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Projektowania i Realizacji Budownictwa Ogólnego „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach przy ul. Ciepłej 2/29 wraz z aneksem nr 1 z 15.11.2016 r., nr 2 z 15.12.2016 r.	j.w.
3.	Rachunek do umowy zlecenia nr 1/2016	15.09.2016	27.09.2016	Kompleksowa obsługa strony internetowej Projektu	1.435,68	873,28	1.435,68	Umowa zlecenie AG.042.1.9.2015.2016 zawarta 06.07.2016 r. z Przemysławem Dąbrosiem zam. Kozia Wola 14 a, 26-220 Stąporków na kompleksową obsługę strony internetowej Projektu.	---

Razem				776.435,68	630.954,45	537.110,98			
Wniosek o płatność nr 6 za okres od 01.01.2017 r. do 30.04.2017 r.,									
1.	Faktura VAT nr 20/01/2017	31.01.2017	01.03.2017	1. Koszty kwalifikowane: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, elementów osłonowych metalowo-szklanych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, wymiana oświetlenia na energooszczędne, 2. koszty niekwalifikowane: wylączenia z powierzchni 0,24%, roboty dodatkowe.	2.189.428,56	1.780.023,22	2.057.749,52	Umowa znak AG.272.6.2016 z 15.11.2016 r. zawarta z Firmą Budowlaną ANNA- BUD sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60 na wykonanie termomodernizacji budynków ZSP nr 1 w Końskich wraz z aneksem nr 1 z 02.01.2017 r., nr 2 z 27.01.2017 r. i nr 3 z 21.02.2017 r.	Protokół odbioru częściowego robót budowlanych spisany w dniu 30.01.2017 r. do faktury nr 20/01/2017 za okres rozliczeniowy nr 2 wraz z Protokołem odbioru częściowego spisanym w dniu 31.01.2017 r.
2.	Faktura VAT nr 09/03/2017	06.03.2017	04.04.2017	1. Koszty kwalifikowane: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, elementów osłonowych metalowo-szklanych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, wymiana oświetlenia na energooszczędne, 2. koszty niekwalifikowane: wylączenia z powierzchni 0,24%, kwota z robót dodatkowych na ocieplenie, ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, elementów osłonowych.	2.072.233,20	1.684.742,44	1.578.435,84		Protokół odbioru częściowego robót budowlanych spisany w dniu 01.03.2017 r. do faktury nr 09/03/2017 za okres rozliczeniowy nr 3

3.	Faktura VAT nr 14/04/2017	24.04.2017	28.04.2017	1. Koszty kwalifikowane: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, elementów osłonowych metalowo-szklanych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, instalacja ogniw fotowoltaicznych, wymiana oświetlenia na energooszczędne, modernizacja instalacji wewnętrznych, 2. koszty niekwalifikowane: wyłączenia z powierzchni 0,24%, pompa ciepła, roboty dodatkowe, wymiana stolarki drzwiowej, elementów osłonowych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, wymiana oświetlenia na energooszczędne , modernizacja instalacji wewnętrznych.	1.662.338,24	1.351.494,50	1.071.129,90		Protokół odbioru końcowego spisany w dniu 21.04.2017 r.
4.	Faktura nr 32/2017	27.04.2017	28.04.2017	Za pełnienie nadzoru Termomodernizacją budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 przy ul. St. Staszica 5 w Końskich”	15.750,00	12.804,88	15.712,20	Umowa o pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego Znak AG.272.4.2.2016 z 28.06.2016 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Projektowania i Realizacji Budownictwa Ogólnego „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach przy ul. Ciepłej 2/29 wraz z aneksem nr 1 z 15.11.2016 r., nr 2	j.w.

								z 15.12.2016 r.	
5.	Faktura VAT nr 00408	25.04.2017	27.04.2017	Ogłoszenie prasowe 4 modułowe w dodatku „Echa dnia”, ogłoszenie prasowe 4 modułowe w „Tygodniku Koneckim”, Tablica informacyjna, wykonanie folderów promocyjnych.	2.729,60	2.219,19	2.729,60	Umowa AG.042.1.11.2015 zawarta w dniu 08.04.2015 r. z AGENCJĄ Reklamowo- Poligraficzną GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk z/s w Końskich przy ul. Warszawskiej 46 z aneksem nr 1 z 08.12.2015 r., nr 2 z 14.12.2015 r., nr 3 z 01.06.2016 r., nr 4 z 27.02.2017 r. i nr 5 z 12.04.2017 r.	Protokół zdawczo- odbiorczy spisany w dniu 25.04.2017 r.
6.	Rachunek do umowy zlecenia nr 1/2017	15.03.2017	29.03.2017	Kompleksowa obsługa strony internetowej Projektu	1.435,68	873,29	1.435,68	Umowa zlecenie AG.042.1.9.2015.2016 zawarta 06.07.2016 r. z Przemysławem Dąbrosiem zam. Kozia Wola 14 a, 26-220 Słupków na kompleksową obsługę strony internetowej Projektu.	---
Razem					5.943.915,28	4.832.157,52	4 727.192,74		

Ponadto w dniu 06.12.2018 r. przyjęto wyjaśnienia Pana Andrzeja Lenarta, Przewodniczącego Zarządu Powiatu Koneckiego dot. kosztów działań promocyjnych w ramach Projektu.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono czy:

- Beneficjent spełnia warunki kwalifikowalności, określone w art. 6.2 Regulacji oraz w ogłoszeniu o naborze,
- projekt spełnia szczegółowe kryteria wyboru ustanowione w ogłoszeniu o naborze,
- projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- roboty i usługi zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały wykonane,
- wystąpiły zmiany w realizacji projektu,
- wydatki kwalifikowane w ramach projektu mają związek z przedmiotem umowy i zostały wykazane w szacunkowym ogólnym budżecie projektu,
- wydatki zostały poniesienie przez Beneficjenta w ramach projektu,
- zostały osiągnięte rezultaty w ramach realizacji projektu.

2. Czy zostało wniesione współfinansowanie na rzecz projektu:

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- potwierdzenie z 29.05.2014 r. otwarcia rachunku pomocniczego w Banku Pekao SA o nr 20 1240 1372 1111 0010 5804 1197 dla celów realizacji Projektu na potrzeby przekazywania zaliczek,
- potwierdzenie z 29.05.2014 r. otwarcia rachunku pomocniczego w Banku Pekao SA o nr 52 1240 1372 1111 0010 5804 1009 dla celów realizacji Projektu na potrzeby przekazywania płatności pośrednich i końcowej,
- wyciągi z rachunku bankowego prowadzonego dla celów Projektu dla płatności pośrednich i końcowej) o nr:
 - 0008/2017 z 07.07.2017 r. na kwotę 429.688,78 zł,
 - 0013/2017 za okres 01.10.2017 do 26.10.2017 r. na kwotę 3.571.250,10 zł,
 - 0017/2017 za okres 03.11.2017 do 23.11.2017 r. na kwotę 320.634,41 zł.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- poziom dofinansowania projektu,
- otrzymanie przez Beneficjenta płatności z tytułu badanych wniosków o płatność.

3. Czy zestawienie wydatków kwalifikowalnych opiera się na weryfikowalnych danych rachunkowych zgodnych z ogólnie przyjętymi zasadami i metodami w zakresie rachunkowości:

W badanym obszarze audytem objęto niżej wymienione wnioski o płatność:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków poświadczonych w finansowych raportach okresowych
1	5	429.688,78 zł
2	6	3.571.250,10 zł
3	płatność końcowa	320.634,41 zł

oraz:

- dokumenty źródłowe potwierdzające poniesienie wydatków wskazane w ww. wnioskach o płatność szczegółowo wymienione w pkt. I.1. niniejszego protokołu,

- zarządzenie Starosty Koneckiego nr 17/2015 z 15.06.2015 r. w sprawie wprowadzenia szczegółowych zasad rachunkowości, obowiązujących przy realizacji Projektu „Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich”, dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 wraz z zarządzeniem zmieniającym nr 27/2015 z 24.11.2015 r.
- zapisy na nw. kontach (2016 i 2017 r.):
 - 080 5 801 80130 6056/TERM – środki trwałe w budowie, termomodernizacja budynku ZSP 1,
 - 080 5 900 90005 6056/TERM – środki trwałe w budowie, termomodernizacja budynku ZSP 1,
 - 080 5 900 90011 6057/TERM – środki trwałe w budowie, termomodernizacja budynku ZSP 1,
 - 1303801 80130 6056/TERM – wydatki inwestycyjne jedn. budż. – termomodernizacja SP, II LO,
 - 1303900 90005 6056/TERM – wydatki inwestycyjne jedn. budż. – termomodernizacja SP, II LO,
 - 1303900 90011 6057/TERM – wydatki inwestycyjne jedn. budż. – termomodernizacja SP, II LO,
 - 2011801 80130 6056/TERM/158 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011801 80130 6056/TERM/160 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90005 6056/TERM/158 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90005 6056/TERM/160 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90011 6057/TERM/158 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90011 6057/TERM/160 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90011 6057/TERM/1 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2011900 90005 6056/TERM/1 – rozrachunki z dostawcami,
 - 2251900 90005 6056/TERM – rozrachunki z tyt. podatku dochodowego,
 - 2251900 90011 6057/TERM – rozrachunki z tyt. podatku dochodowego,
 - 2291900 90005 6056/TERM – rozrachunki z tyt. składek na ubezp. społeczne,
 - 2291900 90011 6057/TERM – rozrachunki z tyt. składek na ubezp. społeczne
 - 2292900 90005 6056/TERM – rozrachunki z tyt. składek na ubezp. zdrowotne,
 - 2292900 90011 6057/TERM – rozrachunki z tyt. składek na ubezp. zdrowotne,
 - 2293900 90005 6056/TERM – rozrachunki z tyt. składek na FP,
 - 2293900 90011 6057/TERM – rozrachunki z tyt. składek na FP,
 - 2313900 90005 6056/TERM – rozrachunki z tyt. wynagrodzeń, um. zlec, o dzieło,
 - 2313900 90011 6057/TERM – rozrachunki z tyt. wynagrodzeń, um. zlec, o dzieło.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie przez Beneficjenta dokumentów wspierających badane wnioski o płatność,
- zgodność kwot wynikających z dowodów poniesienia wydatków z danymi zawartymi w badanych wnioskach o płatność,
- ujęcie wykazanych w badanych wnioskach o płatność wydatków kwalifikowalnych w ewidencji księgowej,
- sposób opisanie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność,
- zgodność wydatków z odpowiednimi standardami i ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości,
- zgodność wydatków z wymogami obowiązującego prawodawstwa podatkowego i społecznego,

- zapewnienie powiązania wydatków i przychodów w ramach projektu z odpowiednimi sprawozdaniami rachunkowymi i dokumentami przez wewnętrzne procedury Beneficjenta w zakresie rachunkowości i audytu.

4. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z Regulacjami i zasadami krajowymi:

4.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w Regulacjach i przepisach krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- oświadczenie o kwalifikowalności VAT z 10.01.2017 r.
- zapisy kont księgowych wymienione w pkt I.3 niniejszego protokołu,
- zapisy kont księgowych ZSP nr 1 dot. dochodów jednostki.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- rodzaj i kwalifikowalność wydatków zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność,
- okres poniesienia wydatków w badanych wnioskach o płatność,
- jednokrotne wykazanie poniesionych wydatków w badanych wnioskach o płatność.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,

oraz niżej wymienioną dokumentację dotyczącą postępowań w sprawie udzielenia zamówienia na:

4.2.1 Termomodernizację budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Końskich oraz Domu Pomocy Społecznej w Końskich w formule „zaprojektuj i wybuduj”. (oznaczenie sprawy AG.272.6.2016).

Wartość szacunkowa zamówienia 9.360.351,22 zł netto co stanowi 2.242.053,99 euro.

(Zadanie nr 1 ZSP nr 1 – 5.554.828,46 zł netto, 1.330.529,70 euro, Zadanie nr 2 ZSP nr 3 – 626.856,91 zł netto, 150.148,96 euro, (Zadanie nr 3 DPS – 3.178.665,85 zł netto, 761.375,33 euro):

- wniosek o podjęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 27.09.2016 r. wraz z audytami efektywności ekologicznej sporządzonymi w czerwcu 2016 r.,
- Centralny rejestr zamówień publicznych Starostwa Powiatowego w Końskich 2016 rok,
- plan zamówień publicznych Powiatu na 2016 r. – roboty budowlane,
- ogłoszenie o zamówieniu – roboty budowlane 313987-2016 z 27.09.2016 r., opublikowane w BZP oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego i tablicy ogłoszeń,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia wraz z załącznikami, w tym Programem Funkcjonalno-Użytkowym dla Projektu (*dalej SIWZ*), zatwierdzoną 27.09.2016 r. przez Przewodniczącą Zarządu Powiatu w Końskich, zamieszczoną 27.09.2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego,
- zapytania wykonawców do treści SIWZ i odpowiedzi Zamawiającego, przesłane wykonawcom i zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia z 06.10.2016 r. opublikowane w BZP pod nr 318632-2016, zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego i tablicy ogłoszeń,

- uchwałę nr 121/2016 Zarządu Powiatu w Końskich z dnia 27.09.2016 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na Wykonanie termomodernizacji budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Końskich oraz Domu Pomocy Społecznej w Końskich w formule „zaprojektuj i wybuduj” – w ramach rozszerzenia Projektu (...),
- uchwałę nr 122/2016 Zarządu Powiatu w Końskich z dnia 27.09.2016 r. w sprawie zatwierdzenia dokumentacji przetargowej na Wykonanie termomodernizacji budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Końskich oraz Domu Pomocy Społecznej w Końskich w formule „zaprojektuj i wybuduj” – w ramach rozszerzenia Projektu (...),
- oświadczenia na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (*dalej Pzp*) złożone 14.10.2016 r. przez: kierownika Zamawiającego oraz osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia,
- oferty złożone w wymaganym terminie przez:
 - Firmę Budowlaną ANNA-BUD Sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60:
Zadanie nr 1 – oferowana cena brutto 6.684.000,00 zł,
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 977.000,00 zł,
Zadanie nr 3 – oferowana cena brutto 3.625.000,00 zł,
 - SGW Budownictwo Waldemar Stelmach Sp. K. z/s w Radomiu przy ul. Mokrej 2:
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 1.200.000,00 zł,
 - ARBUD Sp. z o.o. sp. k. z/s w Radomiu przy ul. Staroopatowskiej 24:
Zadanie nr 1 – oferowana cena brutto 6.792.060,00 zł,
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 1.437.870,00 zł,
Zadanie nr 3 – oferowana cena brutto 6.025.770,00 zł.
- protokół nr 1 spisany w dniu 14.10.2016 r. z posiedzenia komisji przetargowej (...) w celu dokonania otwarcia ofert,
- uchwałę Nr 137/2016 Zarządu Powiatu w Końskich z dnia 26.10.2016 r. w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty,
- informację z 26.10.2016 r. o wynikach postępowania o zamówienie publiczne, przesłaną tego samego dnia Wykonawcom oraz zamieszczoną na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Zamawiającego,
- pismo Zamawiającego do wybranego Wykonawcy z 08.11.2016 r. dotyczące przedłużenia terminu związania ofertą o 30 dni,
- pismo wykonawcy z 09.11.2016 r. informujące o nie wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz wadium o 30 dni z uwagi na krótki termin realizacji zadań,
- informację o unieważnieniu postępowania z 21.11.2016 r. dla zadania nr 2 i nr 3 przesłaną Wykonawcom, zamieszczoną na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń Zamawiającego,
- umowę znak AG.272.6.2016 zawartą w dniu 15.11.2016 r. pomiędzy Powiatem Koneckim a Firmą Budowlaną ANNA-BUD Sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60 wraz z aneksem nr 1 z 02.01.2017 r., nr 2 z 27.01.2017 r. i nr 3 z 21.02.2017 r.,
- pismo wykonawcy z 16.01.2017 r. o przedłużenie terminu zakończenia realizacji przedmiotu umowy wraz z protokołem konieczności spisany w dniu 06.02.2017 r.,
- uchwałę nr 148/2016 Zarządu Powiatu w Końskich z 23.11.2016 r. w sprawie unieważnienia postępowania na zadanie 2 i 3, prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w BZP pod nr 360798-2016 w dniu 07.12.2016 r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego znak sprawy AG.272.6.2016, zatwierdzony 07.02.2017 r. przez Przewodniczącego Zarządu Powiatu w Końskich.

4.2.2 Wybór podmiotu świadczącego usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego wielobranżowego nad realizacją robót budowlanych w zakresie termomodernizacji Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Końskich (oznaczenie sprawy AG.272.4.2.2016). Wartości szacunkowa 45.384,82 zł (10.870,88 euro):

- zaproszenie do złożenia propozycji cenowej, przekazane 17.05.2016 r. 8 podmiotom,
- formularze propozycji cenowej złożone:
 - 23.05.2016 r. przez Pracownię Projektową „KONCEPT” Ewa Piech-Gaj, ul. Energetyczna 43, Włodzimierzów (propozycja cenowa netto 69.000,00 zł),
 - 19.05.2016 r. przez Zakład Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, ul. Wapiennikowa 19A, 25-112 Kielce (propozycja cenowa netto 27.154,47 zł),
 - 23.05.2016 r. przez Biuro Projektów PRO-DETAN s.c., ul. Morcinka 27B, 25-421 Kielce (propozycja cenowa netto 40.000,00 zł),
- zapytanie ofertowe wraz z ofertą cenową, oświadczeniem dotyczącym prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia oraz wykazem osób, które będą uczestniczyć w realizacji zamówienia, wysłane 31.05.2016 r. (drogą elektroniczną i za pośrednictwem operatora pocztowego) do:
 - Pracowni Projektowej „KONCEPT” Ewa Piech-Gaj, z/s we Włodzimierzowie,
 - Biura Projektów PRO-DETAN s.c., z/s w Kielcach,
 - CONSBUD Jacek Ciszek, ul. Źródlana 4, Bilcza,
 - Przedsiębiorstwa Projektowania i Realizacji Budownictwa Ogólnego „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień ul. Ciepła 2/29, 25-711 Kielce,
 - KOLPROJEKT Biuro Projektowe Krzysztof Oleś, ul. Nowy Świat 52, 25-516 Kielce,
 - Zakładu Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, z/s w Kielcach,
 - ABARIS PROJEKT sp. z o.o., ul. Szczepankowo 28A, 61-311 Poznań,
 - Przedsiębiorstwa Inwestycji i Budownictwa sp. z o.o., ul. Sienkiewicza 53, 25-002 Kielce,
- oferty cenowe wraz z podpisanymi oświadczeniami dotyczącymi prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia, wykazem osób, które będą uczestniczyć w realizacji zamówienia oraz dokumentami potwierdzającymi posiadane kwalifikacje przez osoby wymienione w wykazie, przesłane 2, 7. i 8.06.2016 r. przez:
 - Zakład Obsługi Inwestycji EKO INWEST Krystyna Wiorek, z/s w Kielcach, (cena ofertowa brutto 35.000,00 zł),
 - Pracownię Projektową „KONCEPT” Ewa Piech-Gaj, z/s we Włodzimierzowie (cena ofertowa brutto 50.430,00 zł),
 - Biuro Projektów PRO-DETAN s.c., z/s w Kielcach, (cena ofertowa brutto 44.280,00 zł),
 - Przedsiębiorstwo Projektowania i Realizacji Budownictwa Ogólnego „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach (cena ofertowa brutto 30.750,00 zł),
- wezwanie do uzupełnienia dokumentów, wysłane z 14.06.2016 r. do P.P. i R.B.O. „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach wraz z odpowiedzią Wykonawcy doręczoną 17.06.2016 r. i załączonymi dokumentami,
- wniosek o realizację zamówienia o wartości szacunkowej równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość w złotych kwoty 3.000 euro z 22.06.2016 r.,
- notatkę dotyczącą udzielenia zamówienia, którego wartość przekracza 3.500,00 zł netto, sporządzoną 23.06.2016 r.,
- oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, sporządzone 09.06.2016 r. przez Bogdana Soboń (Starostę), Andrzeja Lenarta (Wicestarostę), Dorotę Duda, Mariolę Gałkę, Szymona Białego, Czesława Kurcbart oraz Edytę Drażkiewicz,

- pismo z 23.06.2015 r. informujące P.P. i R.B.O. „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach o uznaniu oferty tego Wykonawcy za najkorzystniejszą, przesłane również pozostałym wykonawcom biorącym udział w postępowaniu,
- umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego, podpisaną 28.06.2016 r. ze Stanisławem Grudniem i oraz Wiesławem Grychowskim, współnikami P.P. i R.B.O. „BUDEM” z/s w Kielcach wraz z aneksami nr 1 z 15.11.2016 r. oraz nr 2 z 15.12.2016 r.,
- faktury VAT wystawione przez P.P. i R.B.O. „BUDEM” Wiesław Grychowski, Stanisław Grudzień z/s w Kielcach nr 66/2016 z 16.12.2016 r. na kwotę brutto 15.000,00 zł oraz nr 32/2017 z 27.04.2017 r. na kwotę brutto 15.750,00 zł.

4.2.3 Wybór wykonawcy działań związanych z promocją projektu (oznaczenie sprawy AG.042.1.11.2015).

Wartość szacunkowa 5.203,25 zł (1.237,96 euro):

- zapytanie ofertowe wraz z ofertą cenową oraz oświadczeniem dotyczącym prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia, wysłane 03.04.2015 r. pocztą elektroniczną do:
 - Agencji Reklamowo-Poligraficznej GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk, ul. Warszawska 46, 26-200 Końskie,
 - Agencji Wydawniczo-Poligraficznej PiS, ul. Paryska 73, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
 - RASTER R. Nowak i S-ka Spółka jawna, ul. Domaszowska 97A, 25-420 Kielce,
- oferty cenowe wraz z podpisanymi oświadczeniami dotyczącymi prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia, przesłane 7 i 8.04.2015 r. przez:
 - Agencję Reklamowo-Poligraficzną GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk, z/s w Końskich (cena ofertowa brutto 6.400,00 zł),
 - Agencję Wydawniczo-Poligraficzną PiS, ul. Paryska 73, 26-110 Skarżysko-Kamienna (cena ofertowa brutto 7.995,00 zł),
 - RASTER R. Nowak i S-ka Spółka jawna, ul. Domaszowska 97A, 25-420 Kielce (cena ofertowa brutto 7.380,00 zł),
- notatkę dotyczącą udzielenia zamówienia, którego wartość przekracza 3.500,00 zł netto, sporządzoną 08.04.2015 r.,
- oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, sporządzone 08.04.2015 r. przez Bogdana Soboń (Starostę), Andrzeja Lenarta (Wicestarostę), Mariolę Gałkę, Szymona Białego, Czesława Kurcbart, Mariannę Michalską oraz Edytę Drażkiewicz,
- informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 08.04.2015 r., przesłaną wykonawcom biorącym udział w postępowaniu,
- umowę na wykonanie działań związanych z promocją projektu, podpisaną 08.04.2015 r. z Krzysztofem Kowalczykiem, prowadzącym działalność gospodarczą pn. Agencja Reklamowo-Poligraficzna GRAFIKS z/s w Końskich wraz z aneksami nr 1 z 08.12.2015r., nr 2 z 14.12.2015 r., nr 3 z 01.06.2016 r., nr 4 z 27.02.2017 r. oraz nr 5 z 12.04.2017 r.,
- protokoły zdawczo-odbiorcze z 11.12.2015 r., 03.06.2016 r. oraz 25.04.2017 r.,
- faktury VAT wystawione przez Agencję Reklamowo-Poligraficzną GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk, z/s w Końskich nr 01034 z 15.12.2015 r. na kwotę brutto 3.970,40 zł, nr 00574 z 21.07.2016 r. na kwotę brutto 200,00 zł oraz nr 00408 z 25.04.2017 r. na kwotę brutto 2.729,60 zł.

Ponadto w dniu 05.12.2018 r. przyjęto wyjaśnienia Pana Bogdana Soboń, Zastępcy Przewodniczącego Zarządu Powiatu Koneckiego dot. zwiększenia wartości zamówienia na promocję Projektu.

4.2.4 Wybór podmiotu świadczącego usługi w zakresie kompleksowej obsługi (pozycjonowanie, aktualizacja i utrzymanie) strony internetowej/portalu projektu (oznaczenie sprawy AG.042.1.9.2015).

Wartość szacunkowa 5.300,00 zł (1.269,49 euro):

- zapytanie ofertowe wraz z ofertą cenową, wysłane 28.06.2016 r. do:
 - Agencji Reklamowo-Poligraficznej GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk, ul. Warszawska 46, 26-200 Końskie,
 - Przemysław Dąbroś, zam. Kozia Wola 14a, 26-220 Stąporków,
 - Marcina Pluta, zam. Kupimierz 51, 26-225 Gowarczów,
- oferty cenowe przesłane 28, 29.06. i 01.07.2016 r. przez:
 - Agencję Reklamowo-Poligraficzną GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk, z/s w Końskich (cena ofertowa brutto 3.198,00 zł),
 - Przemysław Dąbroś, zam. w Koziej Woli (cena ofertowa brutto 2.900,00 zł),
 - Marcina Plutę, zam. w Kupimierzu (cena ofertowa netto 25.000,00 zł),
- notatkę dotyczącą udzielenia zamówienia, którego wartość przekracza 3.500,00 zł netto, sporządzoną 04.07.2016 r.,
- oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, sporządzone 04.07.2015 r. przez Bogdana Soboń (Starostę), Andrzeja Lenarta (Wicestarostę), Dorotę Duda, Mariolę Gałkę, Szymona Białego, Czesława Kurchart, oraz Edytę Drążkiewicz,
- pismo z 05.07.2016 r. informujące Przemysław Dąbroś o uznaniu oferty tego Wykonawcy za najkorzystniejszą, przesłane również pozostałym wykonawcom biorącym udział w postępowaniu,
- umowę zlecenie na wykonanie kompleksowej obsługi (pozycjonowanie, aktualizacja i utrzymanie) strony internetowej/portalu projektu, podpisaną 06.07.2016 r. z Przemysławem Dąbroś, zam. w Koziej Woli,
- rachunki do umowy zlecenia nr 1/2016 z 15.09.2016 r. na kwotę brutto 1.200,00 zł 1/2017 z 15.03.2017 r. na kwotę brutto 1.200,00 zł.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- w odniesieniu do dokumentacji wymienionej w pkt 4.2.1 niniejszego protokołu sposób przeprowadzenia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, w tym m.in. zastosowany tryb postępowania, szacowanie wartości zamówienia, zamieszczanie ogłoszeń, przestrzeganie zasad udzielenia zamówienia, wybór oferty i podpisanie umowy, sposób udokumentowania procesu wyboru oferty w przeprowadzonym postępowaniu,
- w odniesieniu do dokumentacji wymienionej w pkt 4.2.2-4.2.4 niniejszego protokołu sposób wyboru wykonawcy i sposób udokumentowania przeprowadzonego postępowania.

4.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- audyty efektywności ekologicznej, sporządzone w czerwcu 2016 r.,
- decyzję Starosty Koneckiego nr BP.PM.7351-438/08 z 20.11.2008 r. dot. zatwierdzenia projektu i udzielenia pozwolenia na przebudowę, rozbudowę i termomodernizację budynku biurowego Starostwa Powiatowego w Końskich,
- decyzję Starosty Koneckiego nr BP.6740.177.2014.MW z 1.07.2014 r. dot. zatwierdzenia projektu i udzielenia pozwolenia na termomodernizację budynku II Liceum

Ogólnokształcącego w Końskich oraz przebudowę instalacji odgromowej, instalacji ciepłej wody użytkowej i cyrkulacji,

- decyzję Starosty Koneckiego nr BP.6740.59.2017.MW z 27.02.2017 r. dot. zatwierdzenia projektu i udzielenia pozwolenia na przebudowę budynku szkoły ZSP nr 1 w Końskich,
- ekspertyzę dot. możliwości zasiedlenia budynków przeznaczonych do termomodernizacji przez chronione gatunki ptaków i nietoperzy dla budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich i II LO w Końskich wykonaną w 2013 r. i dla ZSP nr 1 w Końskich wykonaną w 2016 r. przez pracowników Wydziału Rolnictwa Ochrony Środowiska i Leśnictwa,
- Oświadczenie o braku konieczności uzyskania decyzji Dyrektora RDOŚ o wyrażeniu zgody na czynności podlegające zakazom z 20.10.2015 r. dot. termomodernizacji ZSP nr 1 w Końskich,
- Oświadczenie o braku konieczności uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z 20.10.2015 r. dot. termomodernizacji ZSP nr 1 w Końskich.

Na podstawie powyższych dokumentów sprawdzono: zakres przedmiotowy projektu pod względem konieczności przeprowadzenia postępowania w sprawie oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- Statut Powiatu Koneckiego, przyjęty uchwałą Rady Powiatu Koneckiego nr XI/65/2007 z 28.11.2007 r.,
- Statut Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- przedmiot i cel inwestycji objętej badanym projektem,
- status Beneficjenta i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich,
- intensywność udzielonej pomocy oraz źródła finansowania projektu.

4.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- wydruk ze strony internetowej Beneficjenta <http://termoprojekt.powiatkonecki.pl>,
- ogłoszenia związane z realizacją projektu, opublikowane 27.04.2015 r., 15.02.2017 r., 01.03.2017 r., 19.04.2017 r. w „Tygodniku Koneckim” 24.04.2015 r., 17.02.2017 r., 21.04.2017 r. w „Echu koneckim”, 26.04.2017 r. w „Echach Dnia”,
- folder promocyjny Projektu,
- materiały dla uczestników oraz listy obecności uczestników konferencji dotyczącej projektu z 28.04.2015 r., 22.02.2017 r. oraz 25.04.2017 r.,
- plakat informacyjny oraz długopisy z nadrukiem,
- Sprawozdanie z działalności informacyjno-promocyjnej z 06.10.2017 r.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono: informowanie społeczeństwa o finansowaniu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG działań podjętych w ramach realizacji projektu.

4.6 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami równouprawnienia płci i równych szans.

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono: faktyczne oddziaływanie projektu, zgodnie z uzasadnieniem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie w zakresie przestrzegania zasad zachowania równości szans, w szczególności zasad równości szans kobiet i mężczyzn.

5. Czy istnieje właściwa ścieżka audytu:

W badanym obszarze audytem objęto:

- umowę i wniosek o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- zarządzenie nr 19/2011 Starosty Koneckiego z 21.03.2011 r. w sprawie uporządkowania dokumentacji spraw zakończonych i jej przekazania do archiwum zakładowego Starostwa Powiatowego w Końskich,
- zarządzenie nr 20/2011 Starosty Koneckiego z 21.03.2011 r. w sprawie zasad i trybu udostępniania dokumentacji z zasobu archiwum zakładowego Starostwa Powiatowego w Końskich,
- zarządzenie nr 30/2011 Starosty Koneckiego z 29.06.2011 r. w sprawie określenia harmonogramu przekazywania dokumentacji do archiwum zakładowego oraz wprowadzenie wzorów środków ewidencji archiwum zakładowego,
- Politykę bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Końskich wraz z Instrukcją zarządzania systemem informatycznym w Starostwie Powiatowym w Końskich.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- zapewnienie przez Beneficjenta ścieżki audytu,
- posiadanie przez Beneficjenta dokumentów uzupełniających dotyczących wydatków w oryginale lub kopiach poświadczonych za zgodność z oryginałem na powszechnie uznanych nośnikach danych,
- dostępność dla zespołu audytowego do wszystkich informacji, dokumentów, osób, miejsc i obiektów, które miały znaczenie dla prowadzonego audytu.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zostały poniesione w ramach realizacji Projektu zgodnie z umową w sprawie realizacji projektu ustalono, że:

Projekt nr 470/2014 pn. *Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich* realizowany był przez Powiat Konecki z/s w Końskich przy ul. Stanisława Staszica 2, jednostkę samorządu terytorialnego. Powyższy projekt został rozszerzony o termomodernizację budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich.

Celem ogólnym Projektu jest poprawa efektywności energetycznej w trzech budynkach użyteczności publicznej, których właścicielem jest Powiat Konecki, tj. budynek administracji Starostwa, budynek liceum ogólnokształcącego, budynek ZSP nr 1 w Końskich.

Celem bezpośrednim jest zapewnienie oszczędności energii, obniżenie kosztów eksploatacyjnych związanych z ogrzewaniem oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery, a tym samym poprawę warunków życia w powiecie koneckim.

Realizacja projektu przyczyni się do osiągnięcia rezultatów takich jak:

- poprawa efektywności energetycznej budynków,
- wzrost produkcji energii ze źródeł odnawialnych.

Zgodnie z umową o dofinansowanie zmienioną aneksem nr 1/304 z 19.05.2016 r. okres kwalifikowalności wydatków związanych z realizacją projektu został określony na 08.05.2014 r. do 30.04.2017 r. Szacowane koszty kwalifikowalne w ramach Projektu wynoszą maksymalnie 8.058.230,41 zł, dofinansowanie na realizację Projektu w kwocie nie większej niż 6.446.584,33 zł, współfinansowanie Beneficjenta w kwocie co najmniej 1.611.646,08 zł.

Projekt obejmuje realizację następujących działań:

- wykonanie termomodernizacji trzech budynków użyteczności publicznej wraz z nadzorem inwestorskim,
- informację i promocję.

W ramach projektu, zgodnie z wnioskiem o rozszerzenie zakresu dofinansowania projektu wraz z Planem Wdrażania Projektu, zaplanowano koszty wykonania termomodernizacji trzech budynków użyteczności publicznej w łącznej wysokości 9.905.044,72 zł w tym:

- budynek szkoły z salą gimnastyczną II LO w Końskich – 585.073,62 zł, w tym wydatki niekwalifikowalne 30.841,31 zł,
- budynek Starostwa Powiatowego w Końskich – 2.605.221,10 zł, w tym wydatki niekwalifikowalne 414.996,00 zł,
- ZSP nr 1 w Końskich (rozszerzenie) – 6.714.750,00 zł, w tym wydatki niekwalifikowalne 1.456.047,24 zł,

oraz wydatki związane z informacją i promocją projektu na kwotę 12.700,00 zł.

Wydatki związane z termomodernizacją ww. budynków obejmowały wykonanie m.in. następujących prac: ocieplenie przegród budynku, modernizację/wymianę stolarki okiennej, modernizację instalacji wewnętrznej (c.o., c.w.u.), modernizację instalacji wentylacyjnej z odzyskiem ciepła, modernizację oświetlenia na energooszczędne, instalacje ogniw fotowoltaicznych, nadzór inwestorski.

W badanych wnioskach o płatność zadeklarowano wydatki związane z:

- termomodernizacją Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, obejmujące koszty kwalifikowane, takie jak: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, elementów osłonowych metalowo-szklanych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, instalacja ogniw fotowoltaicznych, wymiana oświetlenia na energooszczędne, modernizacja instalacji wewnętrznych,
- nadzorem inwestorskim,
- kompleksową obsługą strony internetowej Projektu,
- ogłoszeniami prasowymi, folderami promocyjnymi i tablicą informacyjną.

Ww. wydatki zostały poniesione przez Powiat Konecki, ich koszt został udokumentowany i zapłacony. Inwestycja objęta badaniem została wykonana co potwierdzają protokoły odbioru częściowego/końcowego robót budowlanych, protokół zdawczo-odbiorczy działań promocyjnych oraz protokół przekazania – przejęcia nakładów inwestycyjnych.

Realizacja Projektu na dzień przeprowadzania audytu została zakończona. Ostatecznego odbioru wykonanych prac związanych z termomodernizacją ZSP nr 1 w Końskich dokonano na podstawie protokołu odbioru końcowego spisanego dnia 21.04.2017 r.

W Planie Wdrażania Projektu Beneficjent zadeklarował osiągnięcie następujących wskaźników (wartość docelowa):

- celu ogólnego projektu:
 - ograniczeni emisji lub uniknięta emisja CO₂ (Mg/rok) – 2.432,
 - produkcja energii ze źródeł odnawialnych (MWh/rok) – 2.037,
- rezultatów projektu:

- liczba termomodernizowanych budynków (szt.) – 3,
- liczba wymienionych/zmodernizowanych źródeł ciepła (szt.) – 2,
- liczba OZE (szt.) – 270,
- nowozainstalowana moc OZE (MW) – 0,522,
- wyników projektu:
 - ocieplenie przegród budynku – powierzchnia (m²) – 14.771,
 - modernizacja lub wymiana stolarki okiennej - liczba/powierzchnia (szt./m²) – 414/1334,5,
 - modernizacja lub wymiana stolarki drzwiowej - liczba/powierzchnia (szt./m²) – 21/134,
 - modernizacja lub wymiana elementów osłonowych metalowo-szklanych – powierzchnia (m²) – 660,
 - modernizacja instalacji wewnętrznej (c.o., c.w.u.) – liczba (szt.) – 4,
 - modernizacja instalacji wentylacyjnej z odzyskiem ciepła – liczba/moc (szt./kW) – 99/82,
 - wymiana oświetlenia wbudowanego na energooszczędne – liczba/moc (szt./moc) – 2002/87581,
 - instalacja pomp ciepła – liczba/moc (szt./kW) – 4/181,5,
 - instalacja ogniw fotowoltaicznych – liczba/moc (szt./kW) – 170/40,
 - podłączenie do istniejącego kotła (szt.) – 1.

W badanych wnioskach o płatność Beneficjent zadeklarował osiągnięcie następujących wskaźników projektu (wartość docelowa i osiągnięta):

- celu ogólnego projektu:
 - ograniczeni emisji lub uniknięta emisja CO₂ (Mg/rok) – 2.432,
 - produkcja energii ze źródeł odnawialnych (MWh/rok) – 2.037,
- rezultatów projektu:
 - liczba termomodernizowanych budynków (szt.) – 3,
 - liczba wymienionych/zmodernizowanych źródeł ciepła (szt.) – 2,
 - liczba OZE (szt.) – 270,
 - nowozainstalowana moc OZE (MW) – 0,522,
- wyników projektu:
 - ocieplenie przegród budynku – powierzchnia (m²) – 14.771,
 - modernizacja lub wymiana stolarki okiennej - liczba/powierzchnia (szt./m²) – 414/1334,5,
 - modernizacja lub wymiana stolarki drzwiowej - liczba/powierzchnia (szt./m²) – 21/134,
 - modernizacja lub wymiana elementów osłonowych metalowo-szklanych – powierzchnia (m²) – 660,
 - modernizacja instalacji wewnętrznej (c.o., c.w.u.) – liczba (szt.) – 4,
 - modernizacja instalacji wentylacyjnej z odzyskiem ciepła – liczba/moc (szt./kW) – 99/82,
 - wymiana oświetlenia wbudowanego na energooszczędne – liczba/moc (szt./moc) – 2002/87581,
 - instalacja pomp ciepła – liczba/moc (szt./kW) – 4/181,5,
 - instalacja ogniw fotowoltaicznych – liczba/moc (szt./kW) – 170/40,
 - podłączenie do istniejącego kotła (szt.) – 1.

Osiągnięcie powyższych wskaźników dokumentują m.in. protokół odbioru końcowego zadania wraz z załącznikiem do protokołu odbioru końcowego, protokół przekazania – przejęcia nakładów inwestycyjnych nr 1 z 29.05.2017 r. dot. nakładów inwestycyjnych poniesionych na termomodernizację ZSP nr 1 w Końskich, protokół sprawności działania instalacji ogrzewania VRF, protokół sprawności działania instalacji wentylacji mechanicznej, protokół z uruchomienia central wentylacyjnych.

Zgodnie z przyjętymi 06.12.2018 r. wyjaśnieniami Pana Andrzeja Lenarta, Przewodniczącego Zarządu Powiatu Koneckiego „(...) w Planie Promocji załączonym do wniosku o dofinansowanie przewidziano następujące wydarzenia, konferencję na rozpoczęcie i zakończenie Projektu,

seminarium które miało odbyć się w trakcie trwania projektu, wykonanie tablic informacyjnych i pamiątkowych dotyczących projektu oraz utworzenie i prowadzenie strony internetowej.

Działania te są wymienione w Planie Wdrażania Projektu (PWP) (...) całkowita kwota wydatków na te działania przewidziana w PWP wynosi 12.700 zł brutto, z czego kwota przewidziana na utworzenie i prowadzenie strony internetowej dotyczącej projektu wynosi 5.800 zł, natomiast pozostała kwota 6.900 zł brutto to koszt zorganizowania trzech spotkań promocyjnych. Integralną częścią spotkań promocyjnych są wymienione na fakturach Wykonawcy pozycje:

FV nr 01034 z 15.12.2015 r.: ogłoszenie prasowe 4 modułowe w „Tygodniku Koneckim”, ogłoszenie prasowe 4 modułowe w dodatku lokalnym „Echo Dnia”, wykonanie długopisów z nadrukiem, wykonanie 2 tablic informacyjnych, wykonanie plakatów informacyjnych,

FV nr 00574 z dnia 21.07.2016 r.: tablice informacyjnych, FV nr 00408 z dnia 25.04.2017 r.: ogłoszenia prasowe 4 modułowe w dodatku lokalnym „Echo Dnia”, ogłoszenia prasowe 4 modułowe w „Tygodniku Koneckim”, tablica informacyjna, wykonanie folderów promocyjnych, których suma daje wartość 6.900 zł brutto wymienioną w PWP”.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostało wniesione współfinansowanie na rzecz projektu ustalono, że:

Zgodnie z umową o dofinansowanie nr 470/2014/Wn13/OA-XN-04/D z 04.08.2014 r. zmienionej aneksem z 19.05.2016 r. dofinansowanie ze środków programu nie przekroczy 80% kwalifikowalnego kosztu realizacji projektu, co stanowi kwotę nie większą niż 6.446.584,33 zł.

W zaktualizowanym Planie Wdrożenia Projektu zaakceptowanym przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Beneficjent dokonał rozszerzenia zakresu dofinansowanego projektu i tym samym zwiększenia kwoty dofinansowania z 2.820.491,00 zł do 6.446.584,33 zł.

Beneficjent załączył do wniosku o rozszerzenie zakresu dofinansowanego projektu Oświadczenie o zapewnieniu środków finansowych na realizację dodatkowego zakresu prac.

Zgodnie z Raportem końcowym z realizacji projektu rzeczywisty całkowity koszt projektu wyniósł 9.917.216,08 zł, w tym całkowite wydatki kwalifikowalne 8.015.331,53 zł. Wykorzystana kwota dofinansowania wyniosła 6.412.265,22 zł.

Na rachunek bankowy prowadzony przez Bank PKO S.A. o numerze 52 1240 1372 1111 0010 5804 1009 wskazany na potrzeby przekazywania płatności pośrednich i końcowej, wpłynęło dofinansowanie z wniosków objętych badaniem w nw. dniach i kwotach:

- 07.07.2017 r. w kwocie 429.688,78 zł (refundacja),
- 26.10.2017 r. w kwocie 3.571.250,10 zł (refundacja),
- 23.11.2017 r. w kwocie 320.634,41 zł (płatność końcowa).

Płatność w wysokości 320.634,41 zł (płatność końcowa) dotyczy wypłaty kwot zatrzymanych, zgodnie z umową o dofinansowanie, wnioskiem nr 3 w wysokości 110.130,32 zł i wnioskiem nr 6 w wysokości 210.504,09 zł.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zestawienie wydatków kwalifikowalnych opiera się na weryfikowalnych danych rachunkowych zgodnych z ogólnie przyjętymi zasadami i metodami w zakresie rachunkowości ustalono, że:

Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wspierających badane wnioski tj. faktur VAT, rachunków, protokołów odbioru, protokołu przekazania – przejęcia nakładów inwestycyjnych, dowodów zapłaty (potwierdzeń wykonania operacji).

Kwoty wynikające z ww. dokumentów są zgodne z kwotami ujętymi w badanych wnioskach o płatności.

Ewidencję wydatków związanych z projektem w Powiecie Koneckim reguluje wymienione w pkt I.3 protokołu Zarządzenie nr 27/2015 Starosty Koneckiego z dnia 24.11.2015 r. w sprawie

wprowadzenia zmian do szczegółowych zasad rachunkowości obowiązujących przy realizacji Projektu.

Zgodnie z ww. Zarządzeniem prowadzona jest odrębna ewidencja wszystkich kosztów inwestycyjnych z podziałem na wydatki kwalifikowane pokryte z wkładu własnego i z dofinansowania oraz wydatki niekwalifikowane. Zapisy księgowe obejmują wszystkie wydatki związane z projektem (podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym).

Wydatki związane z projektem w ramach badanych wniosków o płatność, zostały wykazane na wyodrębnionych dla projektu kontach analitycznych szczegółowo wymienionych w pkt I.3 niniejszego protokołu.

Faktury VAT, rachunki wraz z załącznikiem, stanowiącym opis dokumentu księgowego, potwierdzające poniesienie wydatków wykazane w badanych wniosku o płatność zostały opisane w następujący sposób i m.in. zawierają:

- opis faktury, w tym numer i data umowy zawartej z wykonawcą,
- informację, że wydatek realizowany w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014,
- numer i nazwę Programu Operacyjnego,
- numer umowy dotacji i tytuł Projektu,
- nr działania w PWP,
- kwotę wydatku brutto, w tym VAT,
- koszty kwalifikowane brutto,
- finansowanie kosztów kwalifikowanych,
- koszty niekwalifikowane,
- informacje o realizacji wydatku zgodnie z ustawą Pzp lub Wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014, do których nie ma zastosowania ustawa Pzp,
- podpis koordynatora Projektu,
- potwierdzenie sprawdzenia pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym,
- dekretację księgową,
- zatwierdzenie do wypłaty,
- informację o dokonanej kontroli wstępnej zgodnie z ustawą o finansach publicznych,
- informacje o dokonaniu zapłaty przelewem z podaniem daty zapłaty,
- numer dowodu księgowego.

Wartość zwiększenia środków trwałych jest zgodna z poniesionymi wydatkami na realizację projektu zaewidencjonowanymi na koncie 080 5 środki trwałe w budowie Termomodernizacja ZSP nr 1 w Końskich.

Protokołem przekazania – przejęcia nakładów inwestycyjnych nr 1/2017 z 29.05.2017 r. poniesione nakłady inwestycyjne związane z termomodernizacją budynków ZSP nr 1 w Końskich zostały przekazane do ZSP nr 1. Dokumentem OT przyjęcie środka trwałego nr 1/05/2017 z 29.05.2017 r. nakłady inwestycyjne zostały ujęte w ewidencji środków trwałych ZSP nr 1.

Zaewidencjonowane wydatki związane z projektem są zgodne z zestawieniem dokumentów finansowych potwierdzających poniesione wydatki ujęte w badanych wnioskach o płatność.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z Regulacjami i zasadami krajowymi ustalono, że:

4.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w Regulacjach i przepisach krajowych ustalono, że:

W badanych wnioskach o płatność Beneficjent wykazał jako wydatki kwalifikowalne wydatki dotyczące:

- termomodernizacji Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, obejmującej koszty kwalifikowane, takie jak: ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej, drzwiowej, elementów osłonowych metalowo-szklanych, modernizacja instalacji wentylacji z odzyskiem ciepła oraz systemem grzewczym VRF, instalacja ogniw fotowoltaicznych, wymiana oświetlenia na energooszczędne, modernizacja instalacji wewnętrznych,
- nadzoru inwestorskiego,
- kompleksowej obsługi strony internetowej Projektu,
- ogłoszeń prasowych, folderów promocyjnych i tablicy informacyjnej,

w łącznej wysokości 5.264.303,72 zł, w tym wniosek o płatność nr 5 - 537.110,98 zł, wniosek o płatność nr 6 - 4.727.192,74 zł.

Z wydatków kwalifikowalnych wyłączono m.in. 0,24% powierzchni budynku objętej termomodernizacją wraz z nadzorem. W ZSP Nr 1 w Końskich wynajmowana jest komercyjnie na sklepik szkolny powierzchnia 15 m². Całkowita powierzchnia użytkowa, zgodnie z Audytem efektywności ekologicznej ZSP Nr 1 w Końskich wynosi 7319,7 m².

Ww. wydatki zostały poniesione w okresie od 01.09.2016 r. do 30.04.2017 r., w kwotach brutto. Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności VAT, podatek od towarów i usług stanowi koszt kwalifikowany Przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Końskich oraz budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Końskich” i nie będzie odliczany od podatku należnego w rozliczeniu z właściwym Urzędem Skarbowym, z powodu braku prawnej możliwości rozliczenia podatku naliczonego, a wszystkie kwoty określone w PWP są wartościami brutto.

Zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność wydatki zostały wykazane jednokrotnie.

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

W celu realizacji projektu, w ramach wniosków o płatność objętych audytem, Powiat Konecki przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówienia, których wydatki zostały przedstawione w badanych wnioskach o płatność:

4.2.1 Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Końskich oraz Domu Pomocy Społecznej w Końskich w formule „zaprojektuj i wybuduj”. (oznaczenie sprawy AG.272.6.2016).

Przedmiotowe zamówienie dotyczyło termomodernizacji budynków w formule „zaprojektuj i wybuduj” i zostało podzielone na części: Zadanie nr 1 – Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Końskich, Zadanie nr 2 – Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Końskich, Zadanie Nr 3 – Dom Pomocy Społecznej w Końskich.

Wartość szacunkowa zamówienia wynosi 9.360.351,22 zł netto co stanowi 2.242.053,99 euro: Zadanie nr 1 ZSP nr 1 – 5.554.828,46 zł netto, 1.330.529,70 euro, Zadanie nr 2 ZSP nr 3 – 626.856,91 zł netto, 150.148,96 euro, Zadanie nr 3 DPS – 3.178.665,85 zł netto, 761.375,33 euro. Wartość szacunkowa została ustalona na podstawie audytów efektywności ekologicznej sporządzonych w czerwcu 2016 r. Przedmiotu zamówienia ustalono w oparciu o kurs euro w wysokości 4,1749.

Komisja przetargowa powołana została Uchwałą nr 121/2016 Zarządu Powiatu w Końskich z 27.09.2016 r. w składzie:

- Szymon Biały – Przewodniczący Komisji Przetargowej,
- Mariola Gałka – Sekretarz Komisji Przetargowej,
- Barbara Panek – Członek komisji Przetargowej.

Ww. osoby w dniu 10.10.2016 r. złożyły oświadczenie na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o zamówieniu – roboty budowlane, zamieszczono w BZP pod nr 313987-2016 w dniu 27.09.2016 r. i tego samego dnia na stronie internetowej http://bip.konecki.wrota-swietokrzyskie.pl/zamowienia_publiczne oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniach 27.09-14.10.2016 r.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została udostępniona przez Zamawiającego na jego stronie internetowej w dniu 27.09.2016 r.

SIWZ zawiera wszystkie informacje określone w ustawie Pzp.

Na podstawie porównania treści ogłoszenia o zamówieniu z zapisami SIWZ potwierdzono, że treść dokumentów jest zgodna w zakresie opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia oraz kryteriów oceny ofert i ich znaczenia.

W wyniku analizy dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia stwierdzono, że do Zamawiającego wpłynęły pisma z zapytaniami do treści SIWZ od:

- Firmy Budowlanej ANNA-BUD Sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60 (data wpływu 04.10.2016 r.),
- ARBUD Sp. z o.o. z/s w Radomiu przy ul. Staroopatowskiej 24 (data wpływu 07.10.2016 r.).

Zamawiający odpowiedział wykonawcom pismem pn. Informacja dla Wykonawców nr 1 z 06.10.2016 r. i nr 2 z 11.10.2016 r. oraz zamieścił na swojej stronie internetowej treść zapytań wraz z wyjaśnieniami.

W wyniku zapytań do treści SIWZ, Zamawiający m.in. zmienił termin składania ofert z 12.10.2016 r. godz. 9:00 na 14.10.2016 r. godz. 9:00.

Ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia zamieszczone zostało w BZP w dniu 06.10.2016 r. pod nr 318632-2016.

W terminie określonym przez Zamawiającego wpłynęły 3 oferty złożone przez:

- Firmę Budowlaną ANNA-BUD Sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60
Zadanie nr 1 – oferowana cena brutto 6.684.000,00 zł,
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 977.000,00 zł,
Zadanie nr 3 – oferowana cena brutto 3.625.000,00 zł,
- SGW Budownictwo Waldemar Stelmach Sp. K. z/s w Radomiu przy ul. Mokrej 2,
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 1.200.000,00 zł,
- ARBUD Sp. z o.o. sp. k. z/s w Radomiu przy ul. Staroopatowskiej 24,
Zadanie nr 1 – oferowana cena brutto 6.792.060,00 zł,
Zadanie nr 2 – oferowana cena brutto 1.437.870,00 zł,
Zadanie nr 3 – oferowana cena brutto 6.025.770,00 zł.

Wykonawcy biorący udział w postępowaniu dołączyli do ofert wymagane dokumenty i oświadczenia.

Kryterium oceny ofert była: cena brutto – 60, skrócenie terminu wykonania przedmiotu zamówienia – 20, okres udzielonej rękojmi – 20.

Zamawiający w dniu 26.10.2016 r. sporządził informację o wynikach postępowania o zamówienie publiczne, którą przekazał wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty oraz zamieścił na swojej stronie internetowej i tablicy ogłoszeń.

Pismem z 08.11.2016 r. Zamawiający zwrócił się do Wykonawcy wybranego w postępowaniu o przedłużenie terminu związania ofertą o 30 dni.

Wykonawca pismem z 09.11.2016 r. poinformował Zamawiającego, że nie wyraża zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz wadium o 30 dni z uwagi na krótki termin realizacji zadań. Pozostaje w gotowości do podpisania umowy w terminie związania ofertą, tj. do dnia

14.11.2016 r. dla zadań 1, 2 oraz 3. Po terminie 14.11.2016 r. deklaruje gotowość do podpisania umowy dla zadania nr 1, tj. wykonania termomodernizacji budynków ZSP nr 1.

Zamawiający w dniu 15.11.2016 r. zawarł umowę znak AG.272.6.2016 z Firmą Budowlaną ANNA-BUD Sp. z o.o. z/s w Bilczy przy ul. Marmurowej 60 (aneksem nr 1 do umowy zmieniono adres siedziby na ul. Bukową 2B w Bilczy) na wykonanie Zadania nr 1 - termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Końskich.

Aneksem nr 3 z 21.02.2017 r. do ww. umowy zawartej z wykonawcą zmieniono termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy z 16.03.2017 r. na 21.04.2017 r. Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu i SIWZ dopuścił możliwość dokonania istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, w tym zmianę terminu zakończenia realizacji przedmiotu umowy z podaniem okoliczności powodujących zmianę terminu.

Informacją o unieważnieniu postępowania z 21.11.2016 r. Zamawiający poinformował Wykonawców biorących udział w postępowaniu o unieważnieniu postępowania dla Zadania 2 i 3. W piśmie Zamawiający poinformował, że dla Zadania 2 i 3 wykonawca nie zawarł umowy, gdyż termin związania ofertą upłynął. Wykonawca nie wyraził zgody, o której mowa w art. 85 ust. 2 ustawy na jego przedłużenie. Pozostałe oferty, w tym kolejna najkorzystniejsza oferta przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, dlatego też stosownie do zapisów art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy postępowanie unieważniono.

Informacja o unieważnieniu postępowania dla Zadania 2 i 3 została przesłana Wykonawcom, zamieszczona na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Zamawiającego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia dla Zadania 1 i unieważnieniu postępowania dla Zadania 2 i 3 zostało opublikowane w BZP 07.12.2016 r. pod nr 360798-2016.

W trakcie postępowania nie wniesiono odwołania.

Przebieg postępowania oraz wybór najkorzystniejszej oferty udokumentowano w protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzonym 07.02.2017 r. przez Przewodniczącą Zarządu Powiatu w Końskich.

Beneficjent przechowuje w swojej siedzibie pełną dokumentację z wyboru Wykonawcy.

4.2.2 Wybór podmiotu świadczącego usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego wielobranżowego nad realizacją robót budowlanych w zakresie termomodernizacji Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Końskich

Zamawiający oszacował wartość zamówienia na podstawie wstępnych propozycji cenowych, przekazanych przez 3 podmioty zajmujące się świadczeniem usług zgodnych z przedmiotem zamówienia.

Zapytania ofertowe zostały 31.05.2018 r. przesłane 8 wykonawcom, świadczącym usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego.

Do zaproszeń dołączone zostały formularze oferty cenowej, oświadczenia dotyczącego prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia oraz wykaz osób, które będą uczestniczyć w realizacji zamówienia,

Zapytanie ofertowe zawiera m.in. następujące informacje:

- opis przedmiotu zamówienia (pełnienie nadzoru inwestorskiego wielobranżowego nad realizacją robót budowlanych w zakresie termomodernizacji budynku ZSP nr 1 w Końskich, zakres nadzoru: branża architektoniczna, branża konstrukcyjno-budowlana oraz branża instalacyjna w zakresie sieci, instalacji i urządzeń cieplnych, wentylacyjnych, gazowych, wodociągowych, kanalizacyjnych, elektrycznych i elektroenergetycznych),
- wykaz dokumentów, jakie powinny być dołączone do ofert (m.in. kserokopie uprawnień oraz kserokopie wpisów do właściwej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa),
- kryterium oceny ofert (cena ofertowa – 100%),
- termin składania ofert (08.06.2016 r.).

W dniach 7 i 8.04.2015 r. wpłynęły 4 oferty cenowe, złożone przez Wykonawców, którym przekazane zostało zapytanie ofertowe.

Do ofert dołączone zostały podpisane oświadczenia, dotyczące prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia oraz wykazy osób, które będą uczestniczyć w realizacji zamówienia wraz z dokumentami potwierdzającymi posiadane uprawnienia i wpis do właściwej Izby Inżynierów Budownictwa.

W trakcie postępowania Zamawiający zwrócił się do jednego z Wykonawców, o uzupełnienie oferty o kserokopie dokumentów dotyczących jednej z osób delegowanych do realizacji przedmiotu zamówienia.

W wyznaczonym terminie Wykonawca przesłał brakujące dokumenty.

Zamawiający wybrał ofertę z najniższą ceną, a wszyscy Wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o jego wyniku.

Osoby biorące udział w postępowaniu oraz Starosta i Wicestarosta podpisali oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W dniu 28.06.2016 r. została podpisana umowa z ze Stanisławem Grudniem i oraz Wiesławem Grychowskim, współnikami P.P. i R.B.O. „BUDEM” z/s w Kielcach (Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę).

Przedmiotem umowy było pełnienie funkcji kompleksowego nadzoru inwestorskiego, w zakresie wymienionym w zapytaniu ofertowym.

Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu zamówienia wynosiło 30.750,00 zł.

W trakcie realizacji zamówienia, zostały dokonane m.in. następujące zmiany w umowie:

- na mocy aneksu nr 1 z 15.11.2016 r. m.in. zmieniono zapisy dot. wykonawcy robót budowlanych,
- na mocy aneksu nr 2 z 15.12.2016 r. zmieniono zapisy dot. faktur wystawianych przez Wykonawcę.

Przebieg postępowania został udokumentowany w notatce z 23.06.2015 r., zawierającej m.in. informacje o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego oraz wykaz ofert wraz ze wskazaniem oferty najkorzystniejszej. Do notatki zostały dołączone potwierdzenia wysłania zapytań ofertowych, złożone oferty oraz oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

4.2.3 Wybór wykonawcy działań związanych z promocją projektu

Szacunkową wartość zamówienia stanowiła planowana kwota wydatków na działania promocyjne, ujęta w Planie Wdrażania Projektu załączonym do umowy dofinansowanie Projektu.

Powiat Konecki 03.04.2018 r. wysłał zapytania ofertowe do 3 podmiotów, zajmujących się świadczeniem usług reklamowych.

Do zaproszeń dołączone zostały formularze oferty cenowej oraz oświadczenia dotyczące prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia.

W treści zapytania ofertowego nie została przewidziana możliwość zwiększenia wartości zamówienia.

Zapytanie ofertowe zawiera m.in. następujące informacje:

- opis przedmiotu zamówienia (promocja projektu, w tym: organizacja konferencji otwartej dla mieszkańców na początku realizacji projektu, organizacja seminarium w połowie realizacji projektu, organizacja konferencji otwartej dla mieszkańców na zakończenie realizacji projektu, wykonanie gadżetów promocyjnych, zlecenie komunikatów w prasie, zakup tablic informacyjnych i pamiątkowych, opracowanie i druk plakatów, zebranie i opracowanie materiałów do folderów promocyjnych i druk folderów promocyjnych),
- kryterium oceny ofert (cena ofertowa – 100%),

– termin składania ofert (08.04.2015 r., godz. 10:00).

W dniach 7 i 8.04.2015 r. (do godz. 10:00) drogą elektroniczną wpłynęły 3 oferty cenowe, złożone przez Wykonawców, którym przekazane zostało zapytanie ofertowe.

Do ofert dołączone zostały podpisane oświadczenia, dotyczące prowadzonej działalności zgodnej z przedmiotem zamówienia.

Zamawiający wybrał ofertę z najniższą ceną, a wszyscy Wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o jego wyniku.

Osoby biorące udział w postępowaniu oraz Starosta i Wicestarosta podpisali oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W dniu 08.04.2015 r. została podpisana umowa z Krzysztofem Kowalczykiem, prowadzącym działalność gospodarczą pn. Agencja Reklamowo-Poligraficzna GRAFIKS z/s w Końskich (Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę).

Przedmiotem umowy było wykonanie działań promocyjnych, wymienionych w zapytaniu ofertowym.

Wykonawca zobowiązał się do wykonywania przedmiotu zamówienia przez okres realizacji projektu, tj. do 15.12.2015 r.

Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu zamówienia wynosiło 6.400,00 zł.

W trakcie realizacji zamówienia, zostały dokonane m.in. następujące zmiany w umowie:

- na mocy aneksu nr 1 z 08.12.2015 r. wydłużono okres obowiązywania umowy do 30.12.2015r.,
- na mocy aneksu nr 2 z 14.12.2015 r. obniżono kwotę wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy do 3.970,40 zł (w związku z założonym brakiem możliwości wykonania całego zakresu umowy),
- na mocy aneksu nr 3 z 01.06.2016 r. rozszerzono przedmiot zamówienia o zakup 1 tablicy informacyjnej i pamiątkowej, w związku z rozszerzeniem przedmiotu projektu o termomodernizację budynku ZSP nr 1 w Końskich, wydłużono okres obowiązywania umowy do 14.04.2017 r. oraz zwiększono wynagrodzenie przysługujące Wykonawcy do kwoty 6.900,00 zł,
- na mocy aneksu nr 5 z 12.04.2017 r. wydłużono okres obowiązywania umowy do 26.04.2017r.

Zgodnie z przyjętymi 05.12.2018 r. wyjaśnieniami Pana Bogdana Soboń, Zastępcy Przewodniczącego Zarządu Powiatu Koneckiego „W wyniku przeprowadzonego postępowania, które obejmowało: organizację konferencji otwartej dla mieszkańców na początku realizacji projektu, organizację seminarium w połowie realizacji projektu, organizację konferencji otwartej dla mieszkańców na zakończenie realizacji projektu otwierającej projekt, wykonanie gadżetów promocyjnych, zlecenie komunikatów w prasie, zakup tablic informacyjnych, opracowanie i druk plakatów, zebranie i opracowanie materiałów do folderów promocyjnych i druk folderów promocyjnych, została zawarta w dniu 08.04.2015 roku umowa z Wykonawcą, tj. Agencją Reklamowo – Poligraficzną GRAFIKS Krzysztof Kowalczyk w Końskich, na kwotę 6.400,00 złotych brutto.

Na dzień zawarcia umowy z Wykonawcą, Powiat Konecki nie wiedział o możliwości rozszerzenia zakresu rzeczowego Projektu o termomodernizację budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Końskich, dlatego w zapytaniu ofertowym nie została przewidziana możliwość wzrostu wartości zamówienia.

W związku z rozszerzeniem Projektu o termomodernizację ZSP Nr 1 w Końskich (aneks Nr 1/304 z dnia 19.05.2016 roku do umowy w sprawie Projektu) niezbędne stało się wykonanie dodatkowej, nieprzewidzianej w postępowaniu z 2015 roku tablicy informacyjnej oraz tablicy pamiątkowej dla budynku SZP Nr 1.

Kwoty wydatków na wykonanie tablic zostały wyszacowane na podstawie przeprowadzonego w 2015 roku postępowania: 200,00 złotych brutto za wykonanie tablicy informacyjnej oraz 300,00 złotych za wykonanie tablicy pamiątkowej i takie zostały wskazane w Planie Wdrażania Projektu.

Zawartość zmienionego Planu Wdrażania Projektu przed jego akceptacją 12.02.2016 roku była konsultowana z NFOŚ i GW.

Ponieważ przedmiotem zamówienia była promocja Projektu, w tym wykonanie tablic informacyjnych i pamiątkowych, Powiat Konecki wyszedł z założenia, że rozszerzenie zakresu rzeczowego Projektu oznacza konieczność poniesienia dodatkowych wydatków wynikających z uregulowań dotyczących działań promocyjnych (...).

Przebieg postępowania został udokumentowany w notatce z 08.04.2015 r., zawierającej m.in. informacje o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego oraz wykaz ofert wraz ze wskazaniem oferty najkorzystniejszej. Do notatki zostały dołączone potwierdzenia wysłania zapytań ofertowych, złożone oferty oraz oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

4.2.4 Wybór wykonawcy działań związanych z kompleksową obsługą (pozycjonowaniem, aktualizacją i utrzymaniem) strony internetowej/portalu Projektu

Szacunkową wartość zamówienia, stanowiła łączna kwota wydatków na prowadzenie strony (zamówienie udzielone w 2015 r.) oraz na kompleksową obsługę strony internetowej Projektu.

Powiat Konecki 28.06.2016 r. wysłał zapytania ofertowe do 3 potencjalnych Wykonawców, zajmujących się świadczeniem usług zgodnych z przedmiotem zamówienia.

Do zaproszeń dołączone zostały formularze oferty cenowej.

Zapytanie ofertowe zawiera m.in. następujące informacje:

- opis przedmiotu zamówienia (kompleksowa obsługa (pozycjonowanie, aktualizacja i utrzymanie) strony internetowej/portalu Projektu, w tym m.in. zapewnienie hostingu strony, utrzymanie pozycjonowania strony, utrzymanie technicznej poprawności działania strony, wprowadzenie danych merytorycznych w celu aktualizacji serwisu),
- kryterium oceny ofert (cena ofertowa – 100%),
- termin składania ofert (04.07.2016 r., godz. 10:00).

W dniach 28, 29.06. i 1.07.2015 r. drogą elektroniczną wpłynęły 3 oferty cenowe, złożone przez Wykonawców, którym przekazane zostało zapytanie ofertowe.

Zamawiający wybrał ofertę z najniższą ceną, a wszyscy Wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o jego wyniku.

Osoby biorące udział w postępowaniu oraz Starosta i Wicestarosta podpisali oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

W dniu 06.07.2016 r. została podpisana umowa z Przemysławem Dąbroś, zam. w Koziej Woli (Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę).

Przedmiotem umowy było wykonanie działań promocyjnych, wymienionych w zapytaniu ofertowym.

Wykonawca zobowiązał się do wykonywania przedmiotu zamówienia przez okres realizacji projektu, tj. do 15.03.2017 r.

Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu zamówienia wynosiło 2.400,00 zł.

Przebieg postępowania został udokumentowany w notatce z 04.07.2016 r., zawierającej m.in. informacje o sposobie upublicznienia zapytania ofertowego oraz wykaz ofert wraz ze wskazaniem oferty najkorzystniejszej. Do notatki zostały dołączone potwierdzenia wysłania zapytań ofertowych, złożone oferty oraz oświadczenia o niewystąpieniu okoliczności wymienionych w art. 17 ust. 1 ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

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

Rozszerzony zakres rzeczowy projektu, obejmuje termomodernizację trzech osobnych budynków użyteczności publicznej, których właścicielem jest Powiat Konecki, tj. budynek administracji Starostwa, budynek II Liceum Ogólnokształcącego oraz budynek ZSP nr 1 w Końskich.

Zgodnie z Oświadczeniem o braku konieczności uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, termomodernizacja budynku nie jest wymieniona w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. Nr 213, poz 1397 ze zm.). Ponadto planowane przedsięwzięcie zlokalizowane jest poza obszarem Natura 2000 i nie wymaga uzyskania oświadczenia Dyrektora RDOŚ organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

Z ekspertyz dotyczących możliwości zasiedlenia budynków przeznaczonych do termomodernizacji przez gatunki ptaków i nietoperzy, sporządzonych w 2013 i 2016 r. przez pracowników Wydziału Rolnictwa Ochrony Środowiska i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Końskich, wynika, że w budynku administracyjnym Starostwa Powiatowego w Końskich oraz w budynkach II LO w Końskich i w ZSP nr 1 w Końskich nie zamieszkują gatunki chronione ptaków lub nietoperzy.

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

Beneficjentem pomocy jest Powiat Konecki, jednostka samorządu terytorialnego.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie złożonym do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w dniu 09.08.2013 r., przedmiotem projektu jest termomodernizacja trzech budynków użyteczności publicznej, których właścicielem jest Powiat Konecki, tj. budynek administracji Starostwa, budynek liceum ogólnokształcącego, budynek ZSP nr 1 w Końskich.

Celem ogólnym Projektu jest poprawa efektywności energetycznej w trzech budynkach użyteczności publicznej, których właścicielem jest Powiat Konecki.

Celem bezpośrednim jest zapewnienie oszczędności energii, obniżenie kosztów eksploatacyjnych związanych z ogrzewaniem oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery, a tym samym poprawę warunków życia w powiecie koneckim.

Budynek Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Końskich wykorzystywany jest w celu prowadzenia nieodpłatnej działalności oświatowej, w ramach publicznego systemu kształcenia młodzieży.

Realizacja projektu została rozpoczęta po złożeniu wniosku o dofinansowanie (data wystawienia pierwszej faktury przez wykonawcę – 29.06.2015 r.).

Źródłami finansowania projektu są:

- dotacja z Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 – 80% wydatków kwalifikowalnych,
- środki własne Beneficjenta dotyczące pozostałych wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych projektu.

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

W ramach badanego Projektu Beneficjent wykonał następujące działania:

- przeprowadził konferencję prasową na rozpoczęcie projektu, która odbyła się w dniu 28.04.2015 r. Ogłoszenie o organizacji konferencji ukazało się w prasie regionalnej „Echo Koneckie” w dniu 24.04.2015 r. i w „Tygodniku Koneckim” w dniu 27.04.2015 r.,

- zorganizował seminarium dot. postępów w realizacji projektu, które odbyło się w dniu 22.02.2017 r. Ogłoszenie o seminarium ukazało się w prasie regionalnej „Echo Koneckie” w dniu 17.02.2017 r. oraz w „Tygodniku Koneckim” w dniu 15.02.2017 r.,
- przeprowadził konferencje prasową na zakończenie projektu w dniu 25.04.2017 r. Ogłoszenie o organizacji konferencji ukazało się w „Echu Koneckim” w dniu 21.04.2017 r. i w „Tygodniku Koneckim” w dniu 19.04.2017 r.

Materiały przygotowane na konferencje i seminarium oraz materiały prasowe zawierały logotypy EOG i Beneficjenta oraz informacje o projekcie i współfinansowaniu Projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014.

W „Tygodniku Koneckim” z 01.03.2017 r. oraz w „Echach Dnia” z 26.04.2017 r. zostały opublikowane artykuły informujące o realizacji Projektu.

Została utworzona i prowadzona strona internetowa dotycząca projektu w języku polskim i angielskim zawierająca logo MF EOG, informacje o realizowanym projekcie dofinansowanym z Mechanizmu Finansowego EOG, informacje o postępach realizacji projektu wraz ze zdjęciami i adres domeny <http://eeagrants.org/>.

Ponadto wykonano materiały służące promocji projektu takie jak: długopisy z nadrukiem, plakaty informacyjne w formacie 680x980 i foldery promocyjne zawierające m.in. logo MF EOG.

4.6 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami równouprawnienia płci i równych szans ustalono, że:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projekt nie zakłada wzrostu zatrudnienia. Dzięki realizacji inwestycji znacznie poprawie ulegnie jakość i warunki przebywania w budynkach, jak również jakość świadczenia usług, w tym usług edukacyjnych. Osoby przebywające w obiektach nie będą narażone na przebywanie w nieodpowiednich warunkach – szybkie wyziewanie się budynków w czasie zimy wywołuje różne dolegliwości wśród uczniów, nauczycieli i klientów urzędu oraz ich pracowników. Ograniczenie emisji gazów do atmosfery przyczyni się również do poprawy jakości życia i środowiska w okolicy.

Projekt zakłada realizację polityki równouprawnienia i braku dyskryminacji płciowej w każdej z faz realizacji.

5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie sprawdzenia, czy istnieje właściwa ścieżka audytu ustalono, że:

W umowie o dofinansowanie projektu wskazano m.in., że:

- w zakresie kontroli i audytu przeprowadzanych przez KMF/NMSZ lub jednostkę upoważnioną do działania w jego imieniu, a także Komisję Audytorów EFTA, Beneficjent zobowiązuje się umożliwić na żądanie Narodowego Funduszu, Operatora Programu, KPK lub innego podmiotu uprawnionego do kontroli lub audytu bezzwłocznie pełny i niezakłócony dostęp do wszelkich informacji, dokumentów miejsc i obiektów publicznych lub prywatnych, związanych z realizacją umowy,
- podczas kontroli i audytu Beneficjent zapewni obecność osób właściwych do udzielania informacji i wyjaśnień na temat zagadnień związanych z realizacją projektu,
- Beneficjent jest zobowiązany do udostępniania lub przekazywania na wniosek Narodowego Funduszu, Operatora Programu, KPK lub Instytucji Audytowej wszelkich dokumentów i informacji dotyczących realizacji projektu oraz przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu przez kolejnych 5 lat i zapewnienia trwałości Projektu przez okres co najmniej 5 lat od zatwierdzenia przez Operatora Programu raportu końcowego z realizacji projektu.

Dokumentację Projektową Beneficjent gromadzi i przechowuje zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych

rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.

Ponadto posiada wewnętrzne uregulowania w zakresie archiwizacji dokumentów określone Zarządzeniami Starosty Koneckiego, szczegółowo wymienionymi w pkt I.5 niniejszego protokołu.

Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów dotyczących wydatków dla badanego projektu w oryginale. Osoby przeprowadzające audyt otrzymały szybki, pełny i nieograniczony dostęp do wszystkich informacji i dokumentów, miejsc i obiektów które miały znaczenie dla prowadzonego audytu.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....
.....
.....

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 u Beneficjenta.

Podpisy:

*osób obecnych przy czynnościach
ze strony Beneficjenta:*

07.12.2018. r.

STAROSTA
Andrzej M. Lenart
Andrzej Marek Lenart

osób przeprowadzających czynności:

07.12.2018 r. *M. Różycki*
(Miroslaw Różycki – główny specjalista)

07.12.2018 r. *R. Ulatowski*
(Robert Ulatowski – starszy specjalista)

WICESTAROSTA

Bogdan Soboń
Bogdan Soboń

SKARBNIK
Powiatu Koneckiego
Edyta Bieg-Kiewicz
Edyta Bieg-Kiewicz

INSPEKTOR
inż. Roman Sulgostowski
inż. Roman Sulgostowski

POWIAT KONECKI
ul. Stanisława Staszica 2, 26-200 Końskie
tel. 041 372 41 34, fax 041 372 83 20
NIP 6581955636 REGON 291009389
-5-