



Krajowa Administracja  
Skarbowa

**Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie**  
**Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków Pochodzących z Pomocy Udzielanej Przez Państwa Członkowskie EFTA (ICE)**

Znak sprawy: 3201-ICE.52.101.2021.4

**Podsumowanie ustaleń**  
**dokonanych w Projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19**  
**o nazwie „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego**  
**Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2.**  
**Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby**  
**Urzędu Marszałkowskiego Województwa**  
**Zachodniopomorskiego w Szczecinie” w ramach**  
**prowadzonego audytu operacji**  
**Regionalnego Programu Operacyjnego**  
**Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020**

Szczecin, 29 października 2021 r.

## A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 04.10.2021 r do 29.10.2021 r. wobec Beneficjenta:

**Województwo Zachodniopomorskie**  
ul. Korsarzy 34  
70-540 Szczecin  
NIP 8512871498

w zakresie:

projektu nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 o nazwie „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020.

**numery wniosków o płatność:**

**RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02**

**RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02**

Audyt przeprowadził pracownik Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u Beneficjenta</i>	<i>Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ)</i>
Miłosz Podraszko	główny ekspert skarbowy	22.10.2021 r.	---

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 pkt a) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

Przedmiotem audytowanego projektu jest budowa, dla potrzeb Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, demonstracyjnego budynku pasywnego o niskim zapotrzebowaniu na energię użytkową do celów grzewczych przy ul. Mazowieckiej 14 w Szczecinie. Realizacja projektu zaplanowana została w następujących etapach: przygotowanie dokumentacji projektu, budowa budynku pasywnego, nadzór nad realizacją projektu, usługi doradcze, działania promocyjne i informacyjne o charakterze edukacyjnym, mające na celu podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców województwa w zakresie oszczędności energii, promocję odnawialnych źródeł energii oraz rozpowszechnienie informacji o korzyściach ekonomicznych i ekologicznych budownictwa pasywnego.

Jako okres realizacji projektu wskazano od 30.12.2016 r. do 31.10.2022 r., numer naboru RPZP.02.01.00-IZ.00-32-003/19, wartość projektu ogółem: 125.018.340,00 PLN; wydatki kwalifikowalne: nie więcej niż 125.018.340,00 PLN; dofinansowanie do kwoty: 112.852.055,70

PLN (w tym ze środków EFRR do kwoty 106.265.588,97 PLN oraz ze środków Budżetu Państwa do kwoty: 6.586.466,73 PLN). Wymagany wkład własny Beneficjenta określono na kwotę nie mniejszą niż: 12.166.284,30 PLN.

Ustaleń w powyższym zakresie dokonano na podstawie dokumentacji związanej z realizacją projektu pobranej z systemu SL oraz przedłożonej w formie elektronicznej przez Instytucję Zarządzającą oraz przez Beneficjenta.

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o dofinansowanie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 (nr naboru RPZP.02.01.00-IZ.00-32-003/19), suma kontrolna 060f27f968, wraz z załącznikami;
- uchwałę nr 1334/19 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30.07.2019 r. w sprawie zmiany uchwały nr 803/19 z dnia 14.05.2019 r. w sprawie przyjęcia regulaminu naboru nr RPZP.02.01.00-IZ.00-32-003/19 i ogłoszenia o naborze dla Działania 2.1. Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020;
- uchwałę nr 1329/19 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30.07.2019 r. w sprawie przyjęcia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 (wersja 39.0);
- kartę weryfikacji w zakresie spełniania przez projekt warunków formalnych sporządzoną przez Panią Wirginię Izdebską-Kotkowską w dniu 02.12.2019 r.;
- kartę oceny wstępnej wniosku o dofinansowanie projektu sporządzoną przez Panią Wirginię Izdebską-Kotkowską w dniu 04.12.2019 r.;
- kartę oceny wniosku o dofinansowanie projektu – ocena merytoryczna I stopnia (pracownik), sporządzoną przez Panią Wirginię Izdebską-Kotkowską w dniu 11.12.2019 r.;
- pisemny wniosek o przyznanie pomocy sporządzony przez Dyrektora Wydziału Inwestycji i Nieruchomości Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w imieniu Województwa Zachodniopomorskiego – o dofinansowanie realizacji projektu: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” złożony w dniu 29.11.2019 r.;
- sporządzony przez Wydział Wdrażania RPO WZ 2014-2020 r. dokument – potwierdzenie złożenia w dniu 02.12.2019 r. pisemnego wniosku o przyznanie pomocy w trybie pozakonkursowym w ramach Działania 2.1. Zrównoważona multimedialna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu
- pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 03.12.2019 r. (znak: WliN-1.3041.1.2017) do Dyrektora Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego – przekazanie wyjaśnień w sprawie projektu nr RPZP.02.01.00-32-0001/19;
- pismo Województwa Zachodniopomorskiego do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – informacja o opublikowaniu w LSI2004 w dniu 12.12.2019 r. uzupełnionego/poprawionego wniosku o dofinansowanie projektu RPZP.02.01.00-32-0001/19;
- pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 12.12.2019 r. (znak: WliN-1.3041.1.2017) do Dyrektora Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego – przekazanie

dokumentów niezbędnych do podjęcia decyzji o dofinansowanie projektu nr RPZP.02.01.00-32-0001/19;

- uchwałę nr 2202/19 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 17.12.2019 r. w sprawie podjęcia decyzji o dofinansowaniu projektu nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, realizowanego w trybie pozakonkursowym w ramach działania 2.1 *Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu* w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020;
- pismo Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie z dnia 20.12.2019 r., znak: WWRPO.III.4331(2.1/2019/0001)2019.WI.01 do Dyrektora Wydziału Inwestycji i Nieruchomości Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie – informacja o pozytywnym wyniku oceny i wyborze do dofinansowania projektu nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 oraz przekazanie decyzji o dofinansowaniu;
- decyzję o dofinansowaniu projektu „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie 2: budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19, w ramach Regionalnego Programu Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 2 Gospodarka, Działanie 2.1. *Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu*, podjętą w dniu 17.12.2019 r. uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego nr 2202/19; całkowite wydatki projektu: 125.018.340,00 PLN; całkowite wydatki kwalifikowalne projektu nie więcej niż: 125.018.340,00 PLN; dofinansowanie do kwoty: 112.852.055,70 PLN - stanowiącej nie więcej niż 90,2684003803% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu w tym dofinansowanie kwalifikowalnych kosztów pośrednich do kwoty: 828.970,82 PLN; wymagany wkład własny Beneficjenta: nie mniej niż 12.166.284,30 PLN. Zgodnie z decyzją o dofinansowaniu w ramach realizacji projektu Beneficjent ma możliwość rozliczenia kosztów pośrednich z zastosowaniem stawki ryczałtowej stanowiącej nie więcej niż 0,74% poniesionych i udokumentowanych w ramach projektu kosztów bezpośrednich;
- pismo Dyrektora Wydziału Inwestycji i Nieruchomości UM WZ do Dyrektora Wydziału Wdrażania RPO z dnia 24.06.2021 r. (znak: WIIn-I.3041.1.2017) – wniosek o zwiększenie dofinansowania dla projektu RPZP.02.01.00-32-0001/19;
- pismo Województwa Zachodniopomorskiego do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – informacja o opublikowaniu w LSI2004 w dniu 24.06.2021 r. uzupełnionego/poprawionego wniosku o dofinansowanie projektu RPZP.02.01.00-32-0001/19;
- decyzję nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-01 z dnia 29.06.2021 r. zmieniającą decyzję nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-00; zgodnie z którą całkowite wydatki kwalifikowalne projektu wynoszą nie więcej niż: 131.382.084,10 PLN; dofinansowanie do kwoty: 118.261.238,22 PLN – stanowiącej nie więcej niż 90,0132152950%; wymagany wkład własny Beneficjenta: nie mniej niż: 13.120.845,88 PLN;
- decyzję nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-02 z dnia 28.07.2021 r. zmieniającą decyzję nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-00 dotyczącą zmiany numerów rachunków bankowych Beneficjenta oraz Instytucji Zarządzającej RPO WZ;

- wniosek o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 za okres od 26.11.2020 r. do 30.03.2021 r., złożony w dniu 09.04.2021 r. (wniosek o zaliczkę/wniosek rozliczający zaliczkę/wniosek sprawozdawczy); wydatki ogółem: 17.509.528,29 PLN; wydatki kwalifikowalne objęte wnioskiem: 17.436.139,23 PLN; dofinansowanie: 15.739.323,97 PLN; kwota wnioskowanej zaliczki: 20.000.000,00 PLN; kwota rozliczonej zaliczki: 15.739.323,97 PLN; wydatki rozliczane ryczałtowo (stawka ryczałtowa do 0,74% bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych): 128.079,64 PLN i dofinansowanie: 115.615,44 PLN; numer transzy 03;
- listę sprawdzającą do wniosku o płatność RPZP.02.01-32-0001/19-007-01, data opublikowania wniosku w SL2014: 09.04.2021 r.; sporządzoną przez pracowników Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie w dniu 16.04.2021 r.;
- listę sprawdzającą do wniosku o płatność RPZP.02.01-32-0001/19-007-02, sporządzoną przez pracowników Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie,
- wniosek o płatność RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 za okres od 31.03.2021 r. do 12.05.2021 r., złożony w dniu 02.06.2021 r. (wniosek rozliczający zaliczkę/wniosek sprawozdawczy); wydatki ogółem: 3.697.966,14 PLN; wydatki kwalifikowalne objęte wnioskiem: 3.692.554,14 PLN; dofinansowanie: 3.333.209,55 PLN; wnioskowana kwota: 0,00 PLN; wydatki rozliczane ryczałtowo (stawka ryczałtowa do 0,74% bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych); wydatki kwalifikowalne rozliczane ryczałtowo: 27.124,18 PLN i dofinansowanie: 24.484,56 PLN; kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem: 3.333.209,55 PLN;
- listę sprawdzającą do wniosku o płatność RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 sporządzoną przez pracowników Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie;
- decyzję Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 24.07.2018 r. nr 1078/19 (znak: WUiAB-II.6740.707.2017.MKF), którą zatwierdzono projekt budowlany i udzielono dla Województwa Zachodniopomorskiego pozwolenia na budowę dla inwestycji pn. „Zadanie nr 2: Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zachodniopomorskiego przy ul. Mazowieckiej 14 w Szczecinie”.

W oparciu o zapisy:

- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 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 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r., s. 320 ze zm.);
- rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu

- Spółecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014 r., s. 5 ze zm.);
- ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 818);
  - ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 512 ze zm.);
  - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.);
  - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, przyjętego uchwałą Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego i zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej nr CCI2014PL16M20P016 z dnia 12 lutego 2015 r.;
  - Szczegółowego opisu osi priorytetowych RPO WZ 2014-2020;
  - Wytycznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej nr MFIPR/2014-2020/13(4) z 2020 r. w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020;
  - Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów nr MR/2014-2020/5(02) ze stycznia 2018 r. w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej 2014-2020;
  - Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju nr MIIR/2014-2020/12(4) z dnia 22.08.2019 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
  - Wytycznych Ministra Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21.12.2020 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;

dokonano weryfikacji, czy:

- projekt spełnia kryteria wyboru określone dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś Priorytetowa 2. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 2.1. Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu;
- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wnioski o dofinansowanie projektu;
- projekt sfinansowany w ramach badanego wniosku o płatność został faktycznie wykonany na podstawie decyzji o dofinansowaniu;
- projekt jest rozliczany uproszczonymi metodami rozliczania wydatków;
- wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją;
- została zachowana trwałość projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wyszczególnioną w punkcie A.1., 1.2 i 2 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz złożone przez Beneficjenta w dniu 09.04.2021 r. oświadczenie o kwalifikowalności podatku od towarów i usług, zgodnie z którym nie nastąpiła zmiana w kwalifikowalności podatku VAT w stosunku do danych zawartych we wniosku o dofinansowanie, tj. Beneficjent nie ma możliwości odliczenia podatku od towarów i usług.

W oparciu o zapisy przepisów przywołanych w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń dokonano sprawdzenia, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta w badanym wniosku o płatność:

- zostały uwzględnione we wniosku o dofinansowanie projektu;
- zostały uwzględnione w budżecie projektu;
- są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją,
- zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w decyzji o dofinansowaniu projektu,
- obejmujące koszty kwalifikowalne związane z robotami budowlanymi, obsługą prawną, kosztami usługi Inżyniera Kontraktu, usługi doradztwa i certyfikacji, zostały wykazane zgodnie z przyjętymi we wniosku o dofinansowanie projektu założeniami;
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu;
- zostały wykazane we wniosku o płatność tylko jeden raz;
- nie zostały objęte podwójnym dofinansowaniem;
- nie obejmują wydatków niekwalifikowanych określonych w Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- czy podatek od towarów i usług VAT został zaliczony do wydatków kwalifikowalnych projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- uchwałę nr 1480/16 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 13.09.2016 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego wraz z załącznikami;
- uchwałę nr 904/19 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy PZP w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego wraz z załącznikami;
- niżej wymienione postępowania:

L. P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
<b>Postępowania przetargowe</b>							
1	Wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie	119.481.555,12 (27.711.008,45)	Przetarg nieograniczony	Powyżej progów UE	umowa nr 37/WIIN/2019 zawarta w dniu 04.10.2019 r. na kwotę 199.895.152,30 zł	RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 17 044 472,15 PLN RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 3 580 454,54 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

L. P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
2	Pełnienie funkcji inżyniera Kontraktu w trakcie realizacji inwestycji „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie	3.622.314,29 (867.640,97)	Przetarg ograniczony	Powyżej progów UE	umowa nr 31/WIIN/2016 z dnia 30.12.2016 r. na kwotę 1.992.600,00 zł brutto (w tym: nadzór nad Kontraktem nr 1: 79.704,00 zł, nadzór nad Kontraktem nr 2: 717.336,00 zł, nadzór nad Kontraktem nr 3: 1.195.560,00 zł).	RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 153 714,84 PLN  RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 76 857,42 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
3	Świadczenie usług prawnych poprzez wykonywanie bieżącej obsługi prawnej Zamawiającego – w szczególności Wydziału Inwestycji i Nieruchomości w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.	432.000,00 (101.187,55)	Zamówienie z wolnej ręki	poniżej progów UE	umowa nr 7/WIIN/2020 z dnia 27.04.2020 r. na kwotę 13.530,00 zł brutto miesięcznie Max wartość brutto 432.960,00 zł	RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 32.472,00 PLN  RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 8 118,00 PLN	Postępowanie nie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
4	Dokumentacja multimedialna budowy demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby UM WZ.	86.844,00 (20 341,98)	zapytanie ofertowe	poniżej progów UE	Umowa nr 10/WIIN/2020 z dnia 09.07.2020 r. 84.378,00 PLN brutto	RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 11 217,60 PLN  RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 0,000 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
5	Przeprowadzenie procedury certyfikacji zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym, doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy budynków pasywnych i energooszczędnych	269.819,00 (64.628,85)	Zamówienie z wolnej ręki	poniżej progów UE	umowa nr 15/WIIN/2017 z dnia 27.07.2017 r. na kwotę 295.521,00 zł	RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 117 924,06 PLN  RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 0,00 PLN	Postępowanie nie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

poz. 1. W ramach postępowania przetargowego na „Wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” badaniem objęto następujące dokumenty:

- wstępne ogłoszenie informacyjne z dnia 30.01.2019 r. – informacja poprzedzająca ogłoszenie przetargu nieograniczonego na wykonanie w formule „zaprojektuj i wybuduj” inwestycji pn. „Wykonanie nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zamieszczone na stronie <http://bip.rbip.wzp.pl/artukul/informacja-poprzedzajaca-ogloszenie-nieograniczonego>;
- notatkę służbową z dnia 25.03.2019 r. z czynności szacowania wartości zamówienia - szacunkowa wartość zamówienia: 119.481.555,12 zł netto (27.711.008,45 EUR), w tym kwota zamówień o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp: 19.913.592,52 zł

- (4.618.501,41 EUR), ustalona na podstawie planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym wraz z załącznikami;
- wniosek z dnia 27.03.2019 r. (znak WliN-783.1.2019) o podjęcie uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości powyżej wyrażonej w złotych równowartości 5.548.000,00 EUR na robotę budowlaną i powołanie komisji przetargowej wraz z załącznikami;
  - uchwałę nr 628/19 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 04.04.2019 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości powyżej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 5.548.000,00 EUR na wykonanie prac budowlanych pn. „Wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” oraz powołania komisji przetargowej;
  - ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane – Procedura otwarta przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 08.04.2019 r. (opublikowane w dniu 11.04.2019 r.) w suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 169294-2019-PL, Dz.U./S S72, przedmiot zamówienia: zadanie nr 1: „Termomodernizacja, przebudowa i nadbudowa budynku przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie na potrzeby Urzędu marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zadanie 2: Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego przy ul. Mazowieckiej 14 w Szczecinie. Termin składania ofert na platformie: 14.05.2019 r. do godz. 12:00. Kryteria oceny: 1) Cena – 60%, 2) okres gwarancji – 10%, 3) kwalifikacje kadry – 30%;
  - potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia na tablicy ogłoszeń Zamawiającego od dnia 11.04.2019 r. do dnia 14.06.2019 r. oraz zamieszczenia na platformie <https://zamowienia.wzp.pl>;
  - pisma z dnia 12.04.2019 r. skierowane do wykonawców, którzy świadczą roboty budowlane o wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia i opublikowaniu informacji dotyczących postępowania a stronie <http://bip.wzp.pl>;
  - specyfikację istotnych warunków zamówienia dla postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości: 5.548.000,00 EUR na robotę budowlaną pn. „Wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, procedura podlega kontroli uprzedniej przez Prezesa UZP, wraz z załącznikami;
  - potwierdzenie publikacji SIWZ wraz z załącznikami dnia 11.04.2019 r. pod adresem <http://bip.wzp.pl/artkul/11042019-r-przetarg-nieograniczony-o-wartosci-powyzej-5548000-euro-pn-wykonanie-uslug>;
  - potwierdzenie przekazania informacji wykonawcom o opublikowaniu na stronie <http://bip.wzp.pl/artkul/11042019-r-przetarg-nieograniczony-o-wartosci-powyzej-5548000-euro-pn-wykonanie-uslug> wraz z bezpośrednim linkiem do Platformy do obsługi postępowań <https://zamowienia.wzp.pl/umwz/public/postepowanie?postepowanie=1589656> – e-maile z dnia 12.04.2019 r.;

- dokumentację dot. środków odwoławczych:
  - odwołanie z dnia 23.04.2019 r. wniesione przez wykonawcę „Korporacja Budowlana DORACO” Sp. z o.o., ul. Opacka 12, 80-338 Gdańsk do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej, (art. 182 ust. 2 pkt 1 ustawy Pzp), wraz z potwierdzeniem przesłania kopii odwołania na adres [zamowienia.publiczne@wzp.pl](mailto:zamowienia.publiczne@wzp.pl) – e-mail z dnia 23.04.2019 r.;
  - pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 24.04.2019 r. – informacja o wniesieniu odwołania oraz wezwanie wykonawców do przystąpienia do postępowania odwoławczego (art. 185 ust. 1 ustawy Pzp Dz.U. z 2018 r. poz. 1986 ze zm.) wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie [www.wzp.pl](http://www.wzp.pl) w dniu 24.04.2019 r. oraz przesłania wykonawcom – e-maile z dnia 24.04.2019 r.;
  - pismo (znak UZP/BO/EP/6114/8062/19) z dnia 24.04.2019 r. – prośba o informacje w związku z wniesionym odwołaniem wraz z potwierdzeniem przesłania – e-mail z dnia 24.04.2019 r.;
  - pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 25.04.2019 r. do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej – odpowiedź na pismo z dnia 24.04.2019 r. wraz z potwierdzeniem przesłania – e-mail z dnia 25.04.2019 r.;
  - pismo (znak UZP/BO/MK/6114/8100/19) z dnia 25.04.2019 r. – prośba o uzupełnienie akt – e-mail z dnia 24.04.2019 r.;
  - pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 26.04.2019 r. do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej – odpowiedź na pismo z dnia 25.04.2019 r. dot. KIO 751/19 wraz z potwierdzeniem wysłania w dniu 26.04.2019 r.;
  - pismo (znak UZP/BO/MP/6114/8258/19) z dnia 26.04.2019 r. – wyznaczenie terminu rozprawy na dzień 07.05.2019 r. godz. 10:00 wraz z potwierdzeniem przesłania na adres [zamowienia.publiczne@wzp.pl](mailto:zamowienia.publiczne@wzp.pl), -e-mail z dnia 26.04.2019 r.;
  - pismo z dnia 29.04.2019 r. oferenta „BUDIMEX” S.A., ul. Stawki 40,01-040 Warszawa – przystąpienie do postępowania odwoławczego po stronie odwołującego wraz z uzasadnieniem i potwierdzeniem przesłania na adres [zamowienia.publiczne@wzp.pl](mailto:zamowienia.publiczne@wzp.pl) – e-mail z dnia 29.04.2019 r.;
  - odpowiedź na odwołanie skierowana do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej – pismo z dnia 29.04.2019 r.;
  - cofnięcie odwołania przez Spółkę z o.o. „Korporacja Budowlana DORACO” – wpływ do UMWZ w dniu 06.05.2019 r. wraz z potwierdzeniem przesłania na adres [odwolania@uzp.gov.pl](mailto:odwolania@uzp.gov.pl), [zamowienia.publiczne@wzp.pl](mailto:zamowienia.publiczne@wzp.pl) – e-mail z dnia 06.05.2019 r.;
  - postanowienie Krajowej Izby Odwoławczej nr 751/19 z dnia 07.05.2019 r. - umorzenie postępowania odwoławczego;
  - skargę na postanowienie Krajowej Izby Odwoławczej z dnia 07.05.2019 r. złożoną przez Województwo Zachodniopomorskie – Urząd Marszałkowski do Sądu Okręgowego w Szczecinie VIII Wydział Gospodarczy wraz z załącznikami;
  - postanowienie Sądu Okręgowego w Szczecinie II Wydział Cywilny Odwoławczy znak II Ca 759/19 z dnia 30.09.2019 r. – odrzucenie skargi;
- wyjaśnienia treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia z dnia 26.04.2019 r., odpowiedzi na pytania, zmiana treści w tym zmiana terminu składania ofert: Termin składania ofert na platformie do dnia 31.05.2019 r. do godz. 12:00, otwarcie ofert: 31.05.2019 r. godz. 12:15 wraz z potwierdzeniem publikacji w dniu 26.04.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz potwierdzeniem przesłania uczestnikom postępowania – email z dnia 26.04.2019 r.,

- ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacji przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 26.04.2019 r. (opublikowane w dniu 30.04.2019 r.) w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 198754-2019-PL, Dz.U./S S84;
- opublikowanie w dniu 30.04.2019 r. ogłoszenie o zmianie ogłoszenia na platformie <https://zamowienia.wzp.pl>;
- wyjaśnienia i modyfikacja treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia z dnia 10.05.2019 r. - odpowiedzi na pytania wraz z załącznikami. Termin składania i otwarcia ofert nie ulega zmianie;
- potwierdzenie zamieszczenia w dniu 10.05.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 10.05.2019 r.;
- wyjaśnienia i modyfikacja treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia z dnia 16.05.2019 r., odpowiedzi na pytania, zmiana treści w tym zmiana terminu składania ofert: Termin składania ofert na platformie do dnia 14.06.2019 r. do godz. 12:00, otwarcie ofert: 14.06.2019 r. godz. 12:15 wraz z potwierdzeniem publikacji w dniu 16.05.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 16.05.2019 r.;
- ogłoszenie zmian lub dodatkowych informacja przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 16.05.2019 r. (opublikowane w dniu 20.05.2019 r.) w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 231340-2019-PL, Dz.U./S S96;
- opublikowanie w dniu 20.05.2019 r. ogłoszenie o zmianie ogłoszenia na platformie <https://zamowienia.wzp.pl>;
- wyjaśnienia i modyfikacja treści SIWZ z dnia 20.05.2019 r., odpowiedzi na pytania wraz z załącznikami;
- potwierdzenie opublikowania w dniu 21.05.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 21.05.2019 r.;
- wyjaśnienia i modyfikacja treści SIWZ z dnia 24.05.2019 r., odpowiedzi na pytania wraz z załącznikami;
- potwierdzenie opublikowania w dniu 24.05.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 24.05.2019 r.;
- wyjaśnienia i modyfikacja treści SIWZ z dnia 30.05.2019 r., odpowiedzi na pytania wraz z załącznikami, termin składania i otwarcia ofert nie ulega zmianie;
- potwierdzenie opublikowania w dniu 31.05.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 31.05.2019 r.;
- wyjaśnienia treści SIWZ z dnia 05.06.2019 r., odpowiedzi na pytania wraz z załącznikami, termin składania i otwarcia ofert nie ulega zmianie;
- potwierdzenie opublikowania w dniu 05.06.2019 r. na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> oraz przesłania uczestnikom postępowania – e-maile z dnia 05.06.2019 r.;
- oświadczenia kierownika Zamawiającego – Pana Olgierda Geblewicza (17.06.2019 r.), Pana Jarosława Rzepy (18.06.2019 r.), Pana Tomasza Sobieraja (17.06.2019 r.), Pana Stanisława Wziątek (17.06.2019 r.) oraz Pana Janusza Gromka (17.06.2019 r.);

- oświadczenia innych osób biorących udział w postępowaniu: Pana Bohdana Roszkowskiego (14.08.2019 r.), Pana Grzegorza Typańskiego (14.09.2019 r.), Pana Edwarda Trzybulskiego (26.07.2019 r.), Pani Doroty Pawelec (21.06.2019 r.), Pana Przemysława Włoska (17.06.2019 r.), Pana Bartłomieja Kardasa (17.06.2019 r.), Pana Wojciecha Bereszko (14.06.2019 r.);
- oświadczenia członków komisji: Pana Adama Śwista – przewodniczącego komisji (14.06.2019 r.) oraz członków komisji: Pana Romana Herczyńskiego (14.06.2019 r.), Pana Roberta Skowrońskiego (14.06.2019 r.), Pana Andrzeja Swiridowa (14.06.2019 r.), Pana Roberta Wyrostkiewicza (14.06.2019 r.), Pani Anny Koreckiej (24.06.2019 r.), Pana Aleksandra Olszanowskiego (14.06.2019 r.), Pana Marcina Sutkowskiego (17.06.2019 r.), Pana Piotra Mazuro (14.06.2019 r.), Pani Elizy Grodzkiej (14.06.2019 r.), Pana Kamila Śłęga (14.06.2019 r.) oraz Pana Piotra Wiśniewskiego (14.06.2019 r.);
- ofertę z dnia 13.06.2019 r. złożoną przez „Mostostal Warszawa” S.A., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa, cena ofertowa brutto: 199.895.152,30 zł, okres gwarancji: 72 miesiące wraz z załącznikami: 1. Kwalifikacje kadry, 2. Wyjaśnienia dot. zastrzeżenia tajemnicy przedsiębiorstwa, 3. JEDZ, 4. Dowód wniesienia wadium, 5. Pełnomocnictwo wraz z potwierdzeniem złożenia w dniu 14.06.2019 r. godz. 11:00, rozbić ofertę cenowej wraz z udziałem % całkowitej ceny oferty (zał. 9b do SIWZ): zadanie 1 : 79.958.060,92 zł brutto, zadanie 2 : 119.937.091,38 zł brutto;
- informację z otwarcia ofert z dnia 14.06.2019 r.;
- pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 03.07.2019 r. – wezwanie do złożenia, w terminie do dnia 15.07.2019 r., oświadczeń i dokumentów zgodnie z rozdziałem IX ust. 4 SIWZ (art. 26 ust. 1 ustawy Pzp) w terminie do dnia 15.07.2019 r. wraz z potwierdzeniem przesłania – e-mail z dnia 03.07.2019 r. oraz potwierdzenie zamieszczenia na stronie <https://zamowienia.wzp.pl>;
- pismo z dnia 12.07.2019 r. – odpowiedź na wezwanie wraz z załącznikami (rozdział IX SIWZ oświadczenia i dokumenty, jakie zobowiązani są dostarczyć wykonawcy w celu wykazania braku podstaw wykluczenia oraz potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu);
- pismo Zamawiającego z dnia 24.07.2019 r. – wezwanie do wyjaśnień oraz uzupełnienia oświadczeń i dokumentów wraz z odpowiedzią Spółki akcyjnej „Mostostal” z dnia 01.08.2019 r.;
- pismo Zamawiającego z dnia 05.08.2019 r. – wezwanie do złożenia wyjaśnień wraz z odpowiedzią oferenta z dnia 08.08.2019 r. na wezwanie do złożenia wyjaśnień;
- wniosek znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW z dnia 14.08.2019 r. w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty;
- informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 22.08.2019 r. wraz z uzasadnieniem zamieszczoną na platformie <https://zamowienia.wzp.pl>;
- dokumentację dot. kontroli uprzedniej przeprowadzonej przez Prezesa UZP:
  - pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 23.08.2019 r. – przekazanie dokumentacji postępowania w celu przeprowadzenia kontroli uprzedniej, wraz z potwierdzeniem doręczenia w dniu 26.08.2019 r.;
  - pismo (znak WOIRZL.II.272.15.2019.PW) z dnia 03.09.2019 r. – informacja, iż do dnia 02.09.2019 r., tj. do dnia upływu terminu na wniesienie odwołania, nikt nie skorzystał z przedmiotowego środka ochrony prawnej, doręczone w dniu 09.09.2019 r.;
  - wezwanie (znak UZP/DKZP/WKZ4/420/255(2)/19/KM) z dnia 06.09.2019 r. – prośba o uzupełnienie dokumentacji i udzielenie wyjaśnień w terminie 5 dni;

- pismo z dnia 10.09.2019 r. - odpowiedź na wezwanie wraz z potwierdzeniem nadania;
- wezwanie (znak UZP/DKZP/WKZ4/420/255(7)/19/KM) z dnia 19.09.2019 r. – prośba o udzielenie wyjaśnień w terminie 3 dni w kwestii wykonawców posiadających wymagane doświadczenie innych niż „Mostostal” SA oraz o ustosunkowanie się do zarzutów podniesionych w odwołaniu z dnia 23.04.2019 r. złożonym do Krajowej Izby Odwoławczej przez wykonawcę „Korporacja Budowlana DORACO” Sp. z o.o.;
- pismo z dnia 20.09.2019 r. dot. kontroli uprzedniej nr KU/125/19 - odpowiedź na wezwanie wraz z potwierdzeniem nadania;
- pismo (znak UZP/DKZP/WKZ4/420/255(9)/19/KM) z dnia 26.09.2019 r. którym przesłano informację o wyniku kontroli uprzedniej nr KU/125/19/DKZP z dnia 26.09.2019 r. Wynik: brak naruszeń, wraz z potwierdzeniem przestania – e-mail z dnia 26.09.2019 r.;
- wniosek o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą wraz z odpowiedzią wykonawcy z dnia 11.09.2019 r. - odpowiedź na wniosek;
- **umowę nr 37/WliN/2019 zawartą przez Beneficjenta w dniu 04.10.2019 r. ze Spółką akcyjną „Mostostal Warszawa” S.A., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Wartość przedmiotu umowy brutto: 199.895.152,30 PLN. Przedmiot umowy: wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania inwestycyjnego: „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”;**
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 07.10.2019 r. oraz opublikowane w Suplemencie do DUUE <http://ted.europa.eu/TED> w dniu 10.10.2019 r. pod numerem nr 475316-2019-PL, Dz.U./S S196;
- protokół z postępowania o udzielenie zamówienia, w trybie przetargu nieograniczonego, sporządzony i zatwierdzony dnia 14.10.2019 r. przez Pana Stanisława Wziątka wraz z załącznikami;
- aneks nr 1 do umowy nr 37/WliN/2019 zawarty dnia 21.05.2020 r. ze Spółką akcyjną „Mostostal Warszawa” S.A., obejmujący m.in. zmiany dotyczące zmiany osób przewidzianych do realizacji zamówienia. Zakres przedmiotowy umowy rozszerzono o roboty polegające na tymczasowym zabezpieczeniu budynku zespołu garaży położonych na działce nr 19/3 (...), wynagrodzenie Wykonawcy ulega zwiększeniu o 58.825,44 PLN brutto i wynosi łącznie 199.953.977,74 PLN brutto.

**poz. 2. W ramach postępowania przetargowego na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu w trakcie realizacji inwestycji „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, badaniem objęto następujące dokumenty:**

- notatkę służbową z dnia 22.03.2016 r. z czynności szacowania wartości zamówienia – na kwotę: 3.622.314,29 PLN netto (867.640,97 EUR), w tym wartość zamówienia podstawowego 2.263.946,43 PLN (co stanowi 542.275,61 EUR), wartość zamówienia uzupełniającego w wysokości 1.131.973,22 PLN netto (do 50% - 271.137,80 EUR), prawo opcji 226.394,64 PLN (10% ceny ofertowej), co stanowi równowartość 54.227,56 EUR, ustalona 22.03.2016 r. na podstawie analizy rynku;
- wniosek z dnia 08.04.2016 r. o podjęcie uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu ograniczonego o wartości powyżej 209.000,00 EUR;

- uchwałę nr 604/16 podjętą przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 12.04.2016 r. o wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu ograniczonego o wartości powyżej 209.000 EUR na wybór wykonawcy pełniącego funkcję Inżyniera Kontraktu w trakcie realizacji inwestycji: „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” oraz o powołaniu komisji przetargowej w składzie: Pana Grzegorza Typańskiego (przewodniczący Komisji), Pana Adama Śwista, Pana Roberta Skowrońskiego, Pana Roberta Wyrostkiewicza, Panią Annę Kwiecień (sekretarza komisji), Pana Aleksandra Olszanowskiego, Pana Marcina Sutkowskiego, Pana Piotra Mazuro, wraz z wnioskiem z dnia 02.06.2016 r. o zmianę składu komisji przetargowej (powołanie do składu komisji Pani Anny Koreckiej), wnioskiem z dnia 27.06.2016 r. (powołanie do składu Pani Elizy Grodzkiej) oraz wnioskiem z dnia 22.07.2016 r. (powołanie na przewodniczącego komisji Pana Adama Śwista) i wnioskiem z dnia 29.07.2016 r. (powołanie na sekretarza Pani Joanny Dudki), a także wnioskiem z dnia 06.09.2016 r. (powołanie do składu komisji Pana Andrzeja Swiridowa);
- instrukcję dla wykonawców dotyczącą postępowania prowadzonego w trybie przetargu ograniczonego o wartości powyżej wyrażonej w złotych równowartości 209.000 EUR na wybór wykonawcy pełniącego funkcję inżyniera kontraktu, opis sposobu przygotowania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu – wniosek z załącznikami w kopercie z dopiskiem: „Nie otwierać przed dniem 18 maja 2016 r. godz. 12:00, złożyć w budynku Urzędu Marszałkowskiego do dnia 18.05.2016 r. do godz. 12:00”. Kryteria oceny: 1. cena 60 pkt 2. sposób zapewnienia jakości świadczonej usługi 40 pkt wraz z załącznikami: 1. Wniosek o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, 2. Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, 3. Oświadczenie o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania, 4. Lista podmiotów (..) informacja że nie należy do tej samej grupy kapitałowej, 5. Doświadczenie wykonawcy, 6. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, 7. Biuro Inżyniera Kontraktu, 8. Oświadczenie składane zgodnie z art. 26 ust. 2b ustawy Pzp, 9. Opis przedmiotu zamówienia;
- publikację instrukcji dla wykonawców wraz z załącznikami w dniu 15.04.2016 r. na stronie <http://bip.wzp.pl/artukul/1504216-r-przetarg-ograniczony-o-wartosci-powyzej-209000-euro-na-wybor-wykonawcy-pelniacego>, potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń, ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin od dnia 15.04.2016 r. do dnia 30.05.2016 r.;
- ogłoszenie o zamówieniu – procedura ograniczona przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 15.04.2016 r. (opublikowane w dniu 20.04.2016 r.) na stronie <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 137237-2016-PL, Dz.U./S 577;
- pytania i odpowiedzi na pytania wykonawców udzielone zgodnie z art. 38 ust. 2 i 4 ustawy Pzp (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 ze zm.), wraz z informacją o zmianie terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu do dnia 23.05.2016 r. do godz. 12:00 – pismo z dnia 29.04.2016 r.;
- potwierdzenie wysłania w dniu 29.04.2016 r.: ogłoszenia o zmianie ogłoszenia przesłane do publikacji ENOTICES\_umwz-2016-056061-F14-PL, odpowiedzi na pytania wykonawcy, zmiana instrukcji dla wykonawców, ogłoszenia o zmianie terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu - publikacja instrukcji dla wykonawców wraz z załącznikami w dniu 29.04.2016 r. na stronie <http://bip.rbip.wzp.pl/artukul/1504216-r->

przetarg-ograniczony-o-wartosci-powyzej-209000-euro-na-wybor-wykonawcy-pelniajacego;

- ogłoszenie o zamówieniu – dodatkowe informacje- procedura ograniczona, przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich (opublikowane w dniu 03.05.2016 r. w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 152489-2016-PL, Dz.U./S S86);
- pismo (znak WOIRZL-II.272.10.2016.AK) z dnia 12.05.2016 r. – zmiana treści ogłoszenia w związku ze zmianą warunku udziału w postępowaniu: Nowy termin: do dnia 30.05.2016 r. do godz. 12:00 – strona [www.przetargi.wzp.pl](http://www.przetargi.wzp.pl);
- potwierdzenie zmiany terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu w dniu 13.05.2016 r. oraz wysłania do publikacji ogłoszenia o zmianie ogłoszenia w dniu 13.05.2016 r. zamieszczone na stronie <http://bip.rbip.wzp.pl/artukul/1504216-r-przetarg-ograniczony-o-wartosci-powyzej-209000-euro-na-wybor-wykonawcy-pelniajacego>;
- ogłoszenie o zamówieniu – dodatkowe informacje - procedura ograniczona, przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich (opublikowane w dniu 18.05.2016 r. w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 169389-2016-PL, Dz.U./S S94);
- oświadczenia 10 oferentów składających wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu oraz o niepodleganiu wykluczeniu, aktualne na dzień na dzień składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu;
- wniosek z dnia 27.05.2016 r. złożony przez oferenta „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” S.A. o dopuszczenie do udziału w postępowaniu wraz z załącznikami;
- pismo (znak WOIRZL-II.272.10.2016.AK) z dnia 30.05.2016 r. – informacja z otwarcia wniosków;
- pismo (znak: WOIRZL-II.272.10.2016.AK) z dnia 07.07.2016 r. - wezwanie do uzupełnienia/wyjaśnienia dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu w terminie do dnia 14.07.2016 r.;
- pismo (znak: PZ/1130/2016) z dnia 14.07.2016 r. wraz z załącznikiem nr 6 do instrukcji dla wykonawców – wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia dla potrzeby oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu – wraz z potwierdzeniem wpływu w dniu 14.07.2016 r.;
- informację (znak WOIRZL-II.272.10.2016.AK) z dnia 10.08.2016 r. o wynikach oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu wraz z informacją, iż zakwalifikowanym do dalszego etapu postępowania oferentom zostanie przekazana SIWZ wraz z zaproszeniem do złożenia oferty;
- wniosek w sprawie akceptacji treści ogłoszenia do składania ofert oraz specyfikacji istotnych warunków zamówienia, w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu ograniczonego o wartości powyżej 209.000,00 EUR na wybór wykonawcy pełniącego funkcję inżyniera Uchwała 604/16 z dnia 15.09.2016 r.;
- zaproszenie do złożenia oferty z dnia 16.09.2016 r., SIWZ dla postępowania prowadzonego w trybie przetargu ograniczonego o wartości powyżej wyrażonej w złotych równowartości 209.000 EUR (art. 10 ust. 1 i art. 47 ustawy Pzp Dz.U. z 2015 r., poz. 2164 ze zm.), termin na złożenie oferty do: 27.10.2016 r. godz. 11:00 oraz załącznik nr 1 do SIWZ – formularz

oferty, załącznik nr 4 do SIWZ – sposób zapewnienia jakości oferowanej usługi wraz z potwierdzeniem przekazania wykonawcom – e-maile z dnia 16.09.2016 r.;

– pismo znak (WOiRZL-II.272.10.2016.AK) z dnia 12.10.2016 r. - odpowiedzi na pytania oferentów wraz ze zmianą SIWZ oraz zmianą terminu składania ofert na dzień 03.11.2016 r. do godz. 11:00 oraz potwierdzenie zamieszczenia na stronie [www.wzp.pl](http://www.wzp.pl) i potwierdzenie przesłania odpowiedzi oferentom – e-maile z dnia 12.10.2016 r.;

– oświadczenia członków komisji przetargowej (złożone na druku ZP-1): Pana Grzegorza Typańskiego (30.05.2016 r.), Pana Adama Śwista (31.05.2016 r.), Pana Roberta Skowrońskiego (31.05.2016 r.), Pana Aleksandra Olszanowskiego (31.05.2016 r.), Panią Annę Korecką (03.06.2016 r.), Pana Andrzeja Swiridowa (06.09.2016 r.), Pana Roberta Wrostkiewicza (30.05.2016 r.), Pana Marcina Sutkowskiego (30.05.2016 r.), Pana Piotra Mazuro (27.06.2016 r.), Panią Elizę Grodzką (28.06.2016 r.), Panią Joannę Dudkę (30.05.2016 r.);

– złożone oferty wraz z potwierdzeniem wpływu:

Numer oferty	Nazwa i adres Wykonawcy	Cena brutto (PLN)	Liczba pkt w kryterium Cena 60%	Sposób zapewnienia jakości świadczonej usługi		Łączna liczba punktów
				Podkryterium 1	Podkryterium 2	
1	SAFEGE 15-27 ruedu port Parc de l'île, 92000 Nanterre, Francja	2.281.650,00	52,40	70,00	30,00	92,40
2	EKOCENTRUM Sp. z o.o. ul. Budziszewska 35/1 54-434 Wrocław	2.214.000,00	54,00	69,78	30	93,91
3	Konsorcjum: NBQ Sp. z o.o. ul. T. Wendy 10b 70-655 Szczecin, NBQ Realizacje Sp. z o.o. ul. T. Wendy 10b 70-655 Szczecin	2.041.800,00	58,55	61,00	30,00	94,95
4	Sweco Consulting Sp. z o.o. Ziębicka 35 60-164 Poznań	2.071.320,00	57,72	70,00	30,00	97,72
5	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST S.A. ul. Lucjana Szenwalda 20, 71-281 Szczecin	1.992.600,00	60,00	69,33	29,56	99,56

– informację z otwarcia ofert z dnia 03.11.2016 r. wraz z listą obecności członków komisji i oferentów;

– indywidualne karty oceny złożonych ofert wraz z przydzieloną punktacją, sporządzone przez: Pana Adama Śwista (22.11.2016 r.), Pana Aleksandra Olszanowskiego (25.11.2016 r.), Pana Andrzeja Swiridowa (18.11.2016 r.), Panią Annę Korecką (24.11.2016 r.), Panią Elizę Grodzką (28.11.2016 r.), Pana Grzegorza Typańskiego (24.11.2016 r.), Pana Marcina Sutkowskiego (25.11.2016 r.), Pana Piotra Mazuro (28.11.2016 r.), Pana Roberta Skowrońskiego (28.11.2016 r.);

– wniosek z dnia 02.12.2016 r. o akceptację wyboru oferty Spółki akcyjnej „EKO-INWEST”,  
– zawiadomienie o wyniku postępowania nr WOiRZL.II.272.10.2016.AK z dnia 05.12.2016 r., przekazany uczestnikom postępowania – e-mail z dnia 05.12.2016 r.;

– protokół postępowania w trybie przetargu ograniczonego z dnia 30.12.2016 r. wraz z załącznikami;

– potwierdzenie przekazania wyniku postępowania uczestnikom – e-maile z dnia 05.12.2016 r.;

– umowę nr 31/WIIN/2016 na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu zawarta w dniu 30.12.2016 r. w Szczecinie pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim i „Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest” S.A. z siedzibą w Szczecinie ul. Lucjana Szenwalda 20, 71-281 Szczecin (NIP 8520001814) na wykonanie usługi polegającej na wykonaniu: termomodernizacji budynku przy ul. Piłsudskiego 40-42 w

- Szczecinie wraz z remontem i dostosowaniem pomieszczeń na potrzeby siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, budowie demonstracyjnego budynku siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie przy ul. Mazowieckiej 14. Termin realizacji umowy: 31.12.2020 r., wynagrodzenie 1.992.600,00 PLN brutto (w tym: nadzór nad Kontraktem nr 1: 79.704,00 PLN, nadzór nad Kontraktem nr 2: 717.336,00 PLN, nadzór nad Kontraktem nr 3: 1.195.560,00 PLN);
- potwierdzenie przekazania wyniku postępowania uczestnikom – e-maile z dnia 05.12.2016 r.;
  - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – wyniki postępowania - procedura ograniczona przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 03.01.2017 r. i opublikowane w dniu 05.01.2017 r. w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 3518-2017-PL, Dz.U./S S3;
  - aneks nr 1 do umowy zawarty w dniu 14.03.2018 r., na podstawie art. 19 ust. 2 i ust. 3 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 22.06.2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1020) oraz §19 ust. 2 umowy, zlecenie zamówienia uzupełniającego polegającego na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia, wartość 54.735,00 PLN brutto, dot. kontraktu nr 1;
  - aneks nr 2 do umowy zawarty w dniu 02.08.2018 r., na podstawie art. 19 ust. 2 i ust. 3 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 22.06.2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1020) oraz §19 ust. 2 Umowy, zlecenie zamówienia uzupełniającego polegającego na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia, wartość 32.841,00 PLN brutto, dot. kontraktu nr 1;
  - aneks nr 3 do umowy zawarty w dniu 31.10.2018 r., na podstawie art. 19 ust. 2 i ust. 3 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 22.06.2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1020) oraz §19 ust. 2 umowy, zlecenie zamówienia uzupełniającego polegającego na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia, wartość 109.962,00 PLN brutto, dot. kontraktu nr 2 i 3;
  - aneks nr 4 do umowy zawarty w dniu 11.03.2019 r., na podstawie art. 19 ust. 2 i ust. 3 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 22.06.2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1020) oraz §19 ust. 2 umowy, zlecenie zamówienia uzupełniającego polegającego na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia, wartość 18.327,00 PLN brutto, dot. kontraktu nr 2 i 3;
  - aneks nr 5 do umowy zawarty w dniu 29.03.2019 r., na podstawie art. 19 ust. 2 i ust. 3 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 22.06.2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1020) oraz §19 ust. 2 umowy, zlecenie zamówienia uzupełniającego polegającego na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia, wartość 802.733,14 PLN brutto, dot. kontraktu nr 2 i 3.
- **poz. 3. W ramach postępowania przetargowego na świadczenie usług prawnych poprzez wykonywanie bieżącej obsługi prawnej Zamawiającego – w szczególności Wydziału Inwestycji i Nieruchomości w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, badaniem objęto następujące dokumenty:**
- notatkę służbową z dnia 24.02.2020 r. sporządzoną na okoliczność szacowania wartości zamówienia, wartość ustalono na kwotę: 432.000,00 PLN netto (101.187,55 EUR), w tym zamówienie podstawowe: 384.000,00 PLN oraz możliwość wydłużenia umowy – 48.000,00 PLN netto, na podstawie rozeznania rynkowego z dnia 21.02.2020 r. informacja od kancelarii „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie” Prawni Spółka Partnerska z siedzibą w Szczecinie (wynagrodzenie miesięczne 12.000,00 zł netto x 32 m-ce – 384.000,00 PLN netto) – korespondencja e-mailowa z dnia 18.02.2020 r. i 21.02.2020 r.;

- wniosek (znak pisma: WIIN-I.783.1.2020.RS) z dnia 24.03.2020 r. o podjęcie uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi społeczne prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki, o wartości szacunkowej poniżej 214.000 EUR na „Świadczenie usług prawniczych dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – w szczególności dla Wydziału Inwestycji i Nieruchomości – poprzez wykonywanie przez wykonawcę bieżącej obsługi prawnej Zamawiającego w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” oraz powołania komisji przetargowej wraz z uzasadnieniem spełnienia przesłanek wynikających z art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp: okres trzech lat od udzielenia zamówienia podstawowego, tj. 05.08.2019 r.; dotychczasowy wykonawca, tj. konsorcjum wykonawców: 1. „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” Sp. partnerska; 2. „Stefan Mazurkiewicz Kancelaria Radcy Prawnego Stefan Mazurkiewicz”; 3. „Piotr Mazuro – Kancelaria Adwokacka Piotr Mazuro”, powtórzenie podobnych usług, tj. prawniczych; zamówienie było przewidziane w ogłoszeniu o zamówieniu dla zamówienia podstawowego – ogłoszenie 2019/S 116-285521 oraz w ogłoszeniu o zamówieniu na usługę społeczną nr WOIRZL.II.272.24.2019.DR; zamówienie jest zgodne z zamówieniem podstawowym, tj. świadczenie usług prawniczych dla Zamawiającego; w całkowitej wartości zamówienia tj. 5.955.356,00 PLN netto uwzględniono wartość zamówienia o którym mowa w art. 67 ust.1 pkt 6 ustawy Pzp (524.160,00 PLN netto);
- opis przedmiotu zamówienia w postępowaniu na zadanie : „Świadczenie usług prawniczych dla UM WZ” – w szczególności dla Wydziału Nieruchomości i Inwestycji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, poprzez wykonywanie przez wykonawcę bieżącej obsługi prawnej zamawiającego w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby UM WZ” z dnia 24.03.2020 r.;
- propozycję warunków udziału w postępowaniu z dnia 24.03.2020 r.;
- uchwałę nr 490/20 podjętą przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 01.04.2020 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Świadczenie usług prawniczych dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – w szczególności dla Wydziału Inwestycji i Nieruchomości – poprzez wykonywanie przez wykonawcę bieżącej obsługi prawnej Zamawiającego w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” oraz powołania komisji przetargowej;
- oświadczenia kierownika zamawiającego: Pana Olgierda Geblewicza, Pana Olgierda Kustosza (07.04.2020 r.), Pana Tomasza Sobieraja, Pani Anny Bańkowskiej, Pana Stanisława Wziętka (08.04.2020 r.);
- oświadczenia członków komisji przetargowej: Pana Bohdana Roszkowskiego, Pana Adama Śwista, Pana Andrzeja Swiridowa, Pana Roberta Skowrońskiego, Pani Anny Koreckiej, Pani Joanny Jarosz (06.04.2020 r.) oraz Pana Piotra Wiśniewskiego (03.04.2020 r.);
- oświadczenia innych osób biorących udział w postępowaniu: Pana Bartłomieja Kardasa (06.04.2020 r.) oraz Pana Przemysław Włosek (07.04.2020 r.);
- wniosek (znak pisma: WOIRZL.II.272.16.2020.PW) z dnia 02.04.2020 r. w sprawie akceptacji treści zaproszenia do udziału w negocjacjach oraz ogłoszenia o zamiarze zawarcia umowy w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości poniżej 214.000 EUR (Pzp Dz.U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.);

- ogłoszenie nr 550059532-N-2020 z dnia 03.04.2020 r. o zamiarze zawarcia umowy przez Województwo Zachodniopomorskie – Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego, ul. Korsarzu 34, Szczecin opublikowane w BZP pod adresem [bzp.uzp.gov.pl/ZP408/Preview/5b510baa-bbcb-4bbe-a987-c0152fa61d9e](http://bzp.uzp.gov.pl/ZP408/Preview/5b510baa-bbcb-4bbe-a987-c0152fa61d9e) oraz zamieszczone na stronie <http://bjp.wzp.pl>;
- zaproszenie do udziału w negocjacjach (znak pisma: WOIRZL.II.272.16.2020.PW) prowadzonych w trybie zamówienia z wolnej ręki skierowane do konsorcjum firm „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” Spółka partnerska ul. Klonowica 30/1, 71-247 Szczecin (Lider Konsorcjum, Stefan Mazurkiewicz, Kancelaria Radcy Prawnego Stefan Mazurkiewicz, ul. Klonowica 30/1 71-247 Szczecin (Partner Konsorcjum) Piotr Mazuro – Kancelaria Adwokacka Piotr Mazuro, ul. Czesława 2/3 71-504 Szczecin (Partner Konsorcjum), termin realizacji zamówienia od dnia podpisania umowy do dnia 31.12.2022 r. wraz z załącznikami;
- protokół z negocjacji z dnia 06.04.2020 r. – miesięczne wynagrodzenie 11.000,00 PLN netto, 13.530,00 PLN brutto;
- dokumentacja przekazana przez wykonawcę – wpływ w dniu 15.04.2020 r.;
- wniosek z dnia 17.04.2020 r. o akceptację wynegocjowanych warunków zamówienia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości szacunkowej poniżej 214.000 EUR;
- **umowa nr 7/WiIN/2020 z dnia 27.04.2020 r. zawarta pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Konsorcjum Firm Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni spółka partnerska**, po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.), wynagrodzenie miesięczne 13.500,00 PLN brutto, łączna wartość umowy 432.960,00 PLN brutto, umowa na czas określony do dnia 31.12.2022 r.;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia wysłane do BZP o numerze 510079417-N-2020 z dnia 08.05.2020 r., opublikowane w systemie BZP pod adresem <http://bzp.uzp.gov.pl/ZP403/Preview/9382ec6a-a2b7-478a-b7ad-563d70821491>.

Postępowanie podstawowe objęte zostało badaniem w ramach projektu nr RPZP.10.01.00-32-0005/20 pn. „Wsparcie administracji zajmującej się wdrażaniem RPO WZ 2014-2020 w zakresie projektów środowiskowych w 2020 r.” – sprawa nr 3201-ICE.52.29.2021 i przedstawione w podsumowaniu ustaleń nr 3201-ICE.52.29.2021.5 z dnia 01.07.2021 r. (dot. umowy nr WA/33/4/2019 z 05.08.2019 r. na wykonywanie bieżącej obsługi prawnej zamawiającego - część I zamówienia).

**poz.4. W ramach postępowania przetargowego na wykonanie dokumentacji multimedialnej budowy demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby UM WZ**, badaniem objęto następujące dokumenty:

- notatkę służbową z szacowania wartości zamówienia sporządzoną w dniu 28.02.2020 r. przez Panią Małgorzatę Kawińską-Pniak dotycząca usługi umieszczenia i obsługi (oraz wszystkich kompleksowych działań związanych z montażem obrazu) kamery na budowie nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego przez 3 lata (średnia z szacowania: 86.844,00 PLN netto);
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich dniu 29.05.2020 r. na wykonanie usługi pn. „Realizacja działań informacyjno-promocyjnych z wykorzystaniem filmów i zdjęć z budowy demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej

- siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ 2014-2020” (nr ogłoszenia 1247723); data składania ofert do dnia: 09.06.2020 r.;
- ofertę z dnia 08.06.2020 r. złożoną przez Panią Agnieszkę Nowakowską w dniu 09.06.2020 r. prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą „GURUMEDIA” w Poznaniu (NIP 743-176-59-00); oferowana kwota: 84.378,00 PLN brutto;
  - ofertę z dnia 08.06.2020 r. złożoną w dniu 09.06.2020 r. przez Pana Andrzeja Paszkiewicza prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą „APK Film” w Irlandii (IE 239-32-03E); oferowana kwota: 120.000,00 PLN brutto;
  - oświadczenia o braku powiązań osobowych lub kapitałowych złożone przez osoby wykonującą w imieniu Beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy: Panią Nataszę Wołską (18.06.2020 r.) oraz Panią Małgorzatę Kawińską-Pniak (17.06.2020 r.) i Panią Kozioł-Misiak (16.06.2020 r.);
  - protokół postępowania o udzielenie zamówienia sporządzony w dniu 15.06.2020 r. dotyczący realizacji działań informacyjno-promocyjnych z wykorzystaniem filmów oraz zdjęć, dokumentujących budowę demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ;
  - umowę zawartą w dniu 09.07.2020 r. (nr 10/WiIN/2020) pomiędzy Beneficjentem i Panią Agnieszką Nowakowską prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą „GURUMEDIA” (NIP 743-176-59-00) na realizację działań informacyjno-promocyjnych dokumentujących budowę demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie określonym w załączniku nr 1 do umowy; umowę zawarto na czas określony od dnia zawarcia umowy do dnia 31.12.2022 r. (lub dłużej w związku z przesuniętym terminem oddania inwestycji, niezależnym od zamawiającego); wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy brutto: 84.378,00 PLN;
  - zamieszczoną w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich informację o wybranym wykonawcy.

**poz.5. W ramach postępowania przetargowego na przeprowadzenie procedury certyfikacji projektowanego budynku biurowego przy ul. Mazowieckiej 14 oraz zapewnienie doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy budynków pasywnych i energooszczędnych przy realizacji tego budynku oraz termomodernizacji istniejącego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie, badaniem objęto następujące dokumenty:**

- wniosek z dnia 26.03.2017 r. do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie podjęcia uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości poniżej 209.000,00 EUR na „Przeprowadzenie procedury certyfikacji zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym (...)” oraz powołania komisji przetargowej wraz z załącznikami. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego na mocy Uchwały nr 357/17 z dnia 14.03.2017 r. zaakceptowała rozpoczęcie procedury zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 209.000 EUR na usługi doradztwa i przeprowadzenie certyfikacji w standardzie budownictwa zrównoważonego oraz budownictwa pasywnego (znak sprawy: WOIRZL.II.276.6.2017.JD).
- Zamówienie podzielono na części: przeprowadzenie procedury certyfikacji zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym nowego, projektowanego budynku biurowego przy ul. Mazowieckiej 14 wraz z uzyskaniem certyfikatu potwierdzającego

- osiągnięcie określonych przez Zamawiającego parametrów, których ocena spełnienia nastąpi zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym przez Passivhaus Institut w Darmstadt dla biurowego budynku pasywnego oraz zapewnienie doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy budynków pasywnych i energooszczędnych przy realizacji tego budynku oraz termomodernizacji istniejącego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie”; przeprowadzenie procedury certyfikacji w standardzie budownictwa zrównoważonego i ekologicznego nowego, projektowanego budynku przy ul. Mazowieckiej 14 oraz termomodernizowanego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie (...).”
- W terminie składania ofert, tj. do dnia 28.04.2017 r. do godz. 12:00 zostały złożone 2 oferty do części 2 zamówienia. Zamawiający w dniu 16.05.2017 r. unieważnił część 1 zamówienia jako że nie złożono żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu (art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp);
  - notatkę służbową z szacowania wartości zamówienia z dnia 22.05.2017 r., oszacowana kwota: 269.819,00 PLN netto (64.628,85 EUR na podstawie rozpoznania rynku);
  - protokół z dnia 21.06.2017 r. – unieważnienie postępowania WOIRZL.II.272.6.2017.JD wraz z informacją o unieważnieniu;
  - pismo znak WOIRZL-II.272.11.2017.JD z dnia 26.05.2017 r. - przekazanie zaopiniowanego wniosku w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości poniżej 209.000,00 EUR oraz powołaniu komisji przetargowej;
  - uchwałę nr 916/17 podjętą przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 05.06.2017 r. w sprawie wszczęcia postępowania u udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości poniżej 209.000 EUR na przeprowadzenie procedury certyfikacji zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym nowego, projektowanego budynku biurowego przy ul. Mazowieckiej 14 wraz z uzyskaniem certyfikatu potwierdzającego osiągnięcie określonych przez Zamawiającego parametrów, których ocena spełnienia nastąpi zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym przez Passivhaus Institut w Darmstadt dla biurowego budynku pasywnego oraz zapewnienie doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy budynków pasywnych i energooszczędnych przy realizacji tego budynku oraz termomodernizacji istniejącego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie oraz powołania komisji przetargowej;
  - zaproszenie do negocjacji dotyczących zamówienia publicznego w trybie zamówienia z wolnej ręki o wartości poniżej 209.000 EUR (znak WOIRZL-II.272.11.2017.JD) z dnia 14.06.2017 r. przesłane do Architektura Pasywna Pyszczyk & Stelmach Tomasz Pyszczyk, Marcin Stelmach, ul. Szlak 65, 31-153 Kraków wraz z żądaniem przedstawienia przed zawarciem umowy oświadczenia że nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu (wzory: zał. 2 i 3);
  - dokument potwierdzający przeprowadzenie negocjacji z oferentem w dniach 21.06.2017 r. oraz 03.07.2017 r., wynegocjowana cena zamówienia: 295.521,00 PLN brutto;
  - lista obecności członków komisji przetargowej na negocjacjach w dniu 21.06.2017 r.;
  - protokół z telefonicznych negocjacji z dnia 28.06.2017 r. z wykonawcą: „Architektura Pasywna Pyszczyk & Stelmach Tomasz Pyszczyk, Marcin Stelmach” Spółka jawna;
  - złożone w dniu 20.06.2017 r. oświadczenia osób prowadzących czynności w postępowaniu przetargowym: Pana Olgierda Geblewicza, Pana Tomasza Sobieraja, Pana Jarosława Rzepy, Pana Ryszarda Mićko, Pani Anny Mieczkowskiej ;

- oświadczenia z dnia 21.06.2017 r. złożone przez członków komisji przetargowej: Pana Grzegorza Typańskiego, Pana Romana Herczyńskiego, Pana Andrzeja Swiridowa, Pana Roberta Wyrostkiewicza, Pana Piotra Mazuro, Panią Elizę Grodzką, Panią Joannę Dudka;
- oświadczenia innych osób wykonujących czynności w postępowaniu z dnia 21.06.2017 r.: Pana Przemysława Włoska oraz Pana Bartłomieja Kardasa;
- referencje wykonawcy, KRS na dzień 21.06.2017 r.;
- protokół z telefonicznych negocjacji z dnia 28.06.2017 r. z oferentem: „Architektura Pasywna Pyszczyk & Stelmach Tomasz Pyszczyk, Marcin Stelmach” Spółka jawna, ul. Szlak 65, 31-153 Kraków;
- oświadczenie wykonawcy składane na podstawie art. 25a ust. 1 ustawy Pzp o braku podstaw do wykluczenia z udziału w postępowaniu oraz o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu złożone w dniu 28.06.2017 r.,
- oświadczenie dotyczące potencjału kadrowego wykonawcy – załącznik nr 3 do informacji;
- wniosek do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 04.07.2017 r. o akceptację warunków wynegocjowanych w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki, o wartości szacunkowej poniżej 209.000 EUR, termin realizacji 31.10.2020 r., wynagrodzenie ryczałtowe 240.260,98 PLN netto, brutto 295.521,00 PLN,
- protokół z telefonicznych negocjacji z dnia 04.07.2017 r. z oferentem: „Architektura Pasywna Pyszczyk & Stelmach” Spółka jawna, ul. Szlak 65, 31-153 Kraków, ustalona cena: 298.521,00 PLN, w tym: etap 1 - 67% całości kwoty, tj. 200.009,07 PLN obejmujący weryfikację dokumentacji (proces projektowania), etap 2 – 33% całości kwoty, tj. 98.511,93 PLN obejmujący nadzór nad budową;
- listę obecności członków komisji przetargowej na negocjacjach w dniu 03.07.2017 r.;
- dokument potwierdzający zatwierdzenie przez kierownika zamawiającego wyniku postępowania w dniu 27.07.2017 r.;
- **umowę nr 15/WIIN/2017 z dnia 27.07.2017 r.** na przeprowadzenie doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego zawartą pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim (Zamawiający) i „**Architektura Pasywna Pyszczyk & Stelmach Tomasz Pyszczyk, Marcin Stelmach**” Spółka jawna (Wykonawca), ul. Szlak 65, 31-153 Kraków, na wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu procedury certyfikacji projektowanego budynku biurowego przy ul. Mazowieckiej 14 wraz z uzyskaniem certyfikatu zgodnie z kryteriami stawianymi budynkom pasywnym przez Passivhaus Institut w Darmstadt oraz zapewnienie doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy tego budynku oraz termomodernizacji istniejącego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie. Termin wykonania: do dnia 31.10.2020 r., wynagrodzenie ryczałtowe ustalone na podstawie negocjacji: 295.521,00 PLN brutto;
- protokół postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki – sprawa WOIRZL-II.272.11.2017.JD z dnia 16.08.2017 r.;
- ogłoszenie nr 500013354-N-2017 z dnia 16.08.2017 r. o udzieleniu zamówienia zamieszczone na stronie <https://bzp.uzp.gov.pl/ZP403/Preview/4305e866-2dde-49dd-aab0-> wraz z uzasadnieniem wyboru trybu;
- aneks nr 1 z dnia 17.11.2020 r. do umowy nr 15/WIIN/2017 z dnia 27.07.2017 r. sporządzony na skutek odstąpienia przez Zamawiającego od umowy z wykonawcą kontraktu 1, a także konieczności wprowadzenia nowego harmonogramu prac wykonawcy w ramach kontraktów 2 i 3, tj. z przyczyn niezależnych od wykonawcy umowy. Na

podstawie §13 ust. 21 pkt 2 umowy strony postanawiają zmienić brzmienie §4 umowy (...), zakończenie planowane jest do dnia 04.09.2022 r.

W oparciu o zapisy ustawy Pzp sprawdzono czy Zamawiający:

- prawidłowo ustalił wartość szacunkową zamówienia
- określił tryb postępowania w sposób prawidłowy,
- dopełnił obowiązku przekazania ogłoszenia do Urzędu Publikacji Unii Europejskiej,
- prawidłowo upublicznił ogłoszenie o zamówieniu,
- czy treść ogłoszenia o zamówieniu przekazana do Urzędu Publikacji Unii Europejskiej jest zgodna z treścią specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- prawidłowo ustalił termin składania ofert,
- dokonał zmian elementów ogłoszenia z zachowaniem terminów wynikających z art. 12a ustawy Pzp,
- dokonał modyfikacji treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- umieścił informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu przesłanym do Urzędu Publikacji Unii Europejskiej albo specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- opisał przedmiot zamówienia zgodnie z zasadami określonymi w ustawie Pzp (art. 29 i 30)
- nie określił dyskryminujących kryteriów oceny ofert,
- żądał oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania,
- dokonał wyboru wykonawcy na podstawie kryteriów określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- wybrał ofertę najkorzystniejszą,
- prawidłowo ustalił wartość zabezpieczenia należytego wykonania umowy,
- upublicznił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- zawiadomił wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty.

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

W badanym obszarze audytem objęto decyzję o dofinansowanie projektu wraz z wnioskami o płatność, szczegółowo opisanymi w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, pod kątem sprawdzenia czy badane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska. Niniejsze zbadano w oparciu o zapisy:

- 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 (Dz. Urz. UE L 26 z 28.01.2012r.),
- ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 283),
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (tj. Dz. U. z 2016r., poz. 71).

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

W badanym obszarze audytem objęto decyzję o dofinansowanie projektu wraz z wnioskami o płatność, szczegółowo opisanymi w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, pod kątem sprawdzenia czy przyznane dofinansowanie jest zgodne z zasadami udzielania pomocy publicznej. Niniejsze zbadano w oparciu o zapisy:

- art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (wersja skonsolidowana: Dz. Urz. UE. C 326 z dnia 26 października 2012r. s. 47);
- rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014r.) wraz ze sprostowaniem (Dz. Urz. UE L 329 z 15.12.2015r. s. 28);
- ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 743 ze zm.);
- rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 lipca 2015r. w sprawie udzielenia pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiej Funduszu Społecznego na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r. poz. 1073).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w części I pkt 1.1, 1.2 i 2 niniejszego Podsumowania;
- oznakowanie w siedzibie Beneficjenta oraz na miejscu realizacji projektu;
- informację o projekcie zamieszczoną na stronie Beneficjenta <http://www.gabinet.wzp.pl/biuro-promocji/konsolidacja-siedziby-um-wz>.

W oparciu o zapisy:

- pkt 2.2 „Obowiązki Beneficjentów” załącznika nr 12 do rozporządzenia ogólnego Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013r., s. 320 ze zmianami),
- rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28 lipca 2014r. (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014r. ze zmianami),
- podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji,

dokonano weryfikacji wykonanych przez Beneficjenta działań informacyjno-promocyjnych sprawdzając, czy:

- w audytowanych wnioskach wystąpiły wydatki dotyczące informacji i promocji;
- w trakcie realizacji projektu umieszczono tablicę informacyjną zawierającą: nazwę Beneficjenta, tytuł projektu, cel projektu, znak FE, barwy RP, znak UE oraz herb lub oficjalne logo województwa, adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl);
- informacja o udziale Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych we współfinansowaniu projektu umieszczona została na stronie internetowej, plakacie oraz dokumentach odnoszących się do realizowanego projektu;
- wszystkie działania informacyjno-promocyjne Beneficjenta oraz dokumenty dotyczące realizacji projektu podawane do wiadomości publicznej (dokumentacja przetargowa, ogłoszenia, publikacje) zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, ze środków EFRR w ramach RPO WZ.

#### **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 decyzję o dofinansowanie projektu oraz wnioski o płatność, szczegółowo opisane w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, dokonując sprawdzenia czy badane wydatki są zgodne z:

- zasadami wyeliminowania nierówności i promocji równości kobiet i mężczyzn,
- zasadami społeczeństwa informacyjnego,
- zasadami polityki zatrudnienia.

Powyższe zbadano w oparciu o zapisy:

- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020,
- wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju nr MR2014-2020/16(02) z dnia 5 kwietnia 2018r. w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020,
- ustawy z dnia 3 grudnia 2010r. o wdrożeniu niektórych przepisów Unii Europejskiej w zakresie równego traktowania (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r., poz. 1219).

**2. 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 (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. (art. 27 ust. 2 pkt b) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

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
RPZP.02.0 1.00-32- 0001/19- 007-02	17 436 139,23	3 819 192,02	17 436 139,23	3 819 192,02	4,5654	84,99% 14 820 718,34	0,09% 1 696 815,26
RPZP.02.0 1.00-32- 0001/19- 008-02	3 692 554,14	817 063,29	3 692 554,14	817 063,29	4,5193	84,87% 3 138 671,01	0,09% 359 344,59

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

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
RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02	-	-	-	-	-	-	-
RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02	-	-	-	-	-	-	-

- dokumenty wymienione w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń;
- zestawienie wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych przez Beneficjenta w ramach wniosku o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02:

	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Wydatki ogółem brutto (w zł)	Wydatki kwalifikowane (w zł)
1	7004740 204 85/97/20 2020-12- 03	MOSTOSTAL WARSZAWA S A (NIP 5260204995)	Roboty budowlane zgodnie z PŚP nr 10 z dnia 30.11.2020 za okres 01.10.2020 - 31.10.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby UM WZ w Szczecinie"	5 715 662,79	1 068 782,47	4 646 880,32	2021-01-04	5 715 662,79	5 715 662,79
2	7004740 233 92/97/2 0 2020-12- 30	MOSTOSTAL WARSZAWA S A (NIP 5260204995)	Roboty budowlane zgodnie z PŚP nr 11 z dnia 29.12.2020 za okres 01.11.2020 -30.11.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby UM WZ w Szczecinie"	5 488 660,98	1 026 334,98	4 954 526,47	2021-01-29	5 488 660,98	5 488 660,98
3	7004740 274 7/97/21 2021-01- 28	MOSTOSTAL WARSZAWA S A (NIP 5260204995)	Roboty budowlane zgodnie z PŚP nr 12 z dnia 28.01.2021 za okres 01.12.2020 -31.12.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby UM WZ w Szczecinie"	2 499 662,72	467 416,61	2 032 246,11	2021-02-26	2 499 662,72	2 499 662,72

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Wydatki ogółem brutto (w zł)	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
4	7004740 311 17/97/21 2021-02-26	MOSTOSTAL WARSZAWA SA (NIP 5260204995)	Roboty budowlane zgodnie z PŚP nr 13 z dnia 25.02.2021 za okres 01.01.2021 -31.01.2021 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby UM WZ w Szczecinie"	3 340 485,66	624 643,66	2 715 842,00	2021-03-26	3 340 485,66	3 340 485,66
5	GK/214/ 11/2020 73/97/20 2020-11-13	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, za m-c październik 2020	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2020-12-15	38 428,71	38 428,71
6	GK/233/1 2/2020 78/97/20 2020-12-11	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3 - za m-c listopad 2020	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2020-12-23	38 428,71	38 428,71
7	GK/235/1 2/2020 80/97/20 2020-12-11	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego" - Kontrakt nr 3, za m-c grudzień 2020	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2020-12-23	38 428,71	38 428,71
8	GK/13/02 /2021 13/97/21 2021-02-10	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, za m-c styczeń 2021	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2021-03-18	38 428,71	38 428,71

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Wydatki ogółem brutto (w zł)	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
9	80/11/2020 74/97/2020-11-30	Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni sp. p. (NIP 8522556918)	Obsługa Prawna zgodnie z umową nr 7/ WIIIN/ 2020 z dnia 27.04.2020 r. za miesiąc listopad 2020 r.	13 530,00	2 530,00	11 000,00	2020-12-10	13 530,00	8 118,00
10	16/12/2020 77/97/2020-12-08	Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni sp. p. (NIP 8522556918)	Obsługa Prawna zgodnie z umową nr 7/ WIIIN/ 2020 z dnia 27.04.2020 r. za miesiąc grudzień 2020 r.	13 530,00	2 530,00	11 000,00	2020-12-30	13 530,00	8 118,00
11	74/01/2021 3/97/21-2021-01-29	Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni sp. p. (NIP 8522556918)	Obsługa Prawna zgodnie z umową nr 7/ WIIIN/ 2020 z dnia 27.04.2020 r. za miesiąc styczeń 2021 r.	13 530,00	2 530,00	11 000,00	2020-02-19	13 530,00	8 118,00
12	02/12/2020 89/97/2020-12-14	Architektura Pasywna, Pyszczek i Stelmach Sp. j. (NIP 9452105357)	Wykonanie przedmiotu umowy nr 15/ WIIIN/ 2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego - etap 4 (17% ), etap 5 (20% ).	73 259,65	13 698,96	59 560,69	2021-01-15	73 259,65	45 539,78
13	06/12/2020 91/97/2020-12-20	Architektura Pasywna, Pyszczek i Stelmach Sp. j. (NIP 9452105357)	Wykonanie przedmiotu umowy nr 15/ WIIIN/ 2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego kontrakt 3 (załącznik nr 2 umowy-etap II ) - 11 miesięcy	37 792,97	7 066,98	30 725,99	2021-01-29	37 792,97	17 467,34

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Wydatki ogółem brutto (w zł)	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
14	98/02/2021 12/97/21 2021-02-26	Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni sp. p. (NIP 8522556918)	Obsługa Prawna - WIIN-konsolidacja luty 2021	13 530,00	2 530,00	11 000,00	2021-03-17	13 530,00	8 118,00
15	01/01/2021 10/97/21 2021-01-11	Architektura Pasywna, Pyszczek i Stelmach Sp. j. (NIP 9452105357)	Wykonanie przedmiotu umowy nr 15/ WIIN/ 2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego kontrakt 3 (załącznik nr 2 umowy- etap II ) miesiąc 12/ 2020	3 435,72	642,45	2 793,27	2021-03-11	3 435,72	1 587,94
16	01/02/2021 16/97/21 2021-02-12	Architektura Pasywna, Pyszczek i Stelmach Sp. j. (NIP 9452105357)	Wykonanie przedmiotu umowy nr 15/ WIIN/ 2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego kontrakt 3 (załącznik nr 2 umowy- etap II ) miesiąc 1/ 2021	3 435,72	642,45	2 793,27	2021-03-25	3 435,72	1 587,94
17	12/12/2020 82/97/20 2020-12-15	Agnieszka Nowakowska Gurumedia (NIP 7431765900)	Dokumentacja multimedialna budowy demonstracyjnego budynku pasywnego - nowej siedziby UM WZ.	11 217,60	2 097,60	9 120,00	2020-12-29	11 217,60	11 217,60
								Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne
								17 381 448,65	17 308 059,59

Wydatki rozliczane ryczałtowo – koszty pośrednie:

Lp.	Rodzaj ryczałtu	Nazwa ryczałtu	Informacje dotyczące ryczałtu	Wydatki kwalifikowane
1	stawka ryczałtowa	stawka ryczałtowa do 0,74% bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych	0,74 %	128 079,64

- poz. 1. fakturę VAT nr 7004740204 z dnia 03.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Mostostal Warszawa” (NIP 5260204995) za wykonanie robót budowlanych zgodnie z PŚP nr 10 z dnia 30.11.2020 za okres 01.10.2020 -31.10.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie", zgodnie z umową nr 37/WIIN/2019 z dnia 04.10.2019 r., wartość netto przedmiotu sprzedaży: 4.646.880,32 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 1.068.782,47 PLN, brutto: 5.715.662,79 PLN, wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 1/2021 z dnia 04.01.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; przejściowe świadectwo płatności nr 10 sporządzone w dniu 30.11.2020 r. za okres 01.10.2020 – 31.10.2020 r.;
- poz. 2. fakturę VAT nr 7004740233 z dnia 30.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Mostostal Warszawa” (NIP 5260204995) za wykonanie robót budowlanych zgodnie z PŚP nr 11 z dnia 29.12.2020 za okres 01.11.2020 - 30.11.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie" zgodnie z umową nr 37/WIIN/2019 z dnia 04.10.2019 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 4.462.326,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 1.026.334,98 PLN; brutto: 5.488.660,98 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 41/2021 z dnia 29.01.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; przejściowe świadectwo płatności nr 11 sporządzone w dniu 29.12.2020 r. za okres 01.11.2020 – 30.11.2020 r.;
- poz. 3. fakturę VAT nr 7004740274 z dnia 28.01.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Mostostal Warszawa” (NIP 5260204995) za wykonanie robót budowlanych zgodnie z PŚP nr 12 z dnia 28.01.2021 r. za okres 01.12.2020 -31.12.2020 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie" zgodnie z umową nr 37/WIIN/2019 z dnia 04.10.2019 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 2.032.246,11 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 467.416,61 PLN; brutto: 2.499.662,72 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 6/2021 z dnia 26.02.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; przejściowe świadectwo płatności nr 12 sporządzone w dniu 28.01.2021 r. za okres 01.12.2020 – 31.12.2020 r.;
- poz. 4. fakturę VAT nr 7004740311 z dnia 26.02.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Mostostal Warszawa” (NIP 5260204995) za wykonanie robót budowlanych zgodnie z PŚP nr 13 z dnia 25.02.2021 r. za okres 01.01.2021 -31.01.2021 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w

- Szczecinie" zgodnie z umową nr 37/WIiN/2019 z dnia 04.10.2019 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 2.715.842,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 624.643,66 PLN; brutto: 3.340.485,66 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 11/2021 z dnia 26.03.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; przejściowe świadectwo płatności nr 13 sporządzone w dniu 25.02.2021 r. za okres 01.01.2021 – 31.01.2021 r.;
- poz. 5. fakturę VAT nr GK/2014/11/2020 z dnia 13.11.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 21/WIiN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 20.03.2019 r., płatność 19 za miesiąc październik 2020 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86 PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 29/2020 z dnia 15.12.2020 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 46 za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 – kontrakt nr 3 dla inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 12.11.2020 r.;
  - poz. 6. fakturę VAT nr GK/233/12/2020 z dnia 11.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 21/WIiN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 20.03.2019 r., płatność 20 za miesiąc listopad 2020 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86 PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 32/2020 z dnia 23.12.2020 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 47 za okres od 01.11.2020 do 30.11.2020 – kontrakt nr 3 dla inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 12.12.2020 r.;
  - poz. 7. fakturę VAT nr GK/235/12/2020 z dnia 11.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego" - Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 21/WIiN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 20.03.2019 r., płatność 21 za miesiąc grudzień 2020 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86 PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 32/2020 z dnia 23.12.2020 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 48 za okres od 01.12.2020 do 31.12.2020 – kontrakt nr 3 dla inwestycji

- pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 12.12.2020 r.;
- poz. 8. fakturę VAT nr GK/13/02/2021 z dnia 10.02.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego - Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 31/WliN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 20.03.2019 r., płatność 22 za miesiąc styczeń 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86 PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 9/2021 z dnia 18.03.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 49 za okres od 01.01.2021 r. do 31.01.2021 – kontrakt nr 3 dla inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 10.02.2021 r.;
  - poz. 9. fakturę VAT nr 80/11/2020 z dnia 30.11.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę komandytową „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” (NIP 8522556918) za obsługę prawną „WIN UMWZ listopad 2020 r. – konsolidacja”; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 11.000,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 2.530,00 PLN; brutto: 13.530,00 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 41/2020 z dnia 16.12.2020 r.; wyciąg bankowy nr 28/2020 z dnia 16.12.2020 r.; wyciąg bankowy nr 30/2020 z dnia 16.12.2020 r. oraz wyciąg bankowy z dnia 17.12.2020 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz. 10. fakturę VAT nr 16/12/2020 z dnia 08.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę komandytową „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” (NIP 8522556918) za obsługę prawną „WIN UMWZ grudzień 2020 r. - konsolidacja”; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 11.000,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 2.530,00 PLN; brutto: 13.530,00 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 34/2020 z dnia 30.12.2020 r.; wyciąg bankowy nr 30/2020 z dnia 30.12.2020 r.; wyciąg bankowy nr 45/2020 z dnia 30.12.2020 r.; wyciąg bankowy z dnia 24.03.2020 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz. 11. fakturę VAT nr 74/01/2021 z dnia 29.01.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę komandytową „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” (NIP 8522556918) za obsługę prawną Wydziału Inwestycji i Nieruchomości UMWZ - konsolidacja - styczeń 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 11.000,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 2.530,00 PLN; brutto: 13.530,00 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 5/2021 z dnia 19.02.2021 r.; wyciąg bankowy nr 5/2021 z dnia 19.02.2021 r.; wyciąg bankowy z dnia nr 4/2021 z dnia 19.02.2021 r.; wyciąg bankowy z dnia 34.03.2021 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz.12. fakturę VAT nr 02/12/2020 z dnia 14.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę jawną „Pyszczyk i Stelmach” (NIP 9452105357) za wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WliN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i

- doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – etap 4 (17%), etap 5 (20%); wartość netto przedmiotu sprzedaży: 59.560,69 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 13.698,96 PLN; brutto: 73.259,65 PLN; sporządzony przez wystawcę faktury dokument pn. raport z wykonania etapu 4 – grudzień 2020 r.; wyciąg bankowy nr 2/2021 z dnia 15.01.2021 r.; wyciąg bankowy z dnia 18.01.2020 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
- poz.13. fakturę VAT nr 06/12/2020 z dnia 20.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę jawną „Pyszczek i Stelmach” (NIP 9452105357) za: wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – kontrakt 2 (załącznik nr 2 do umowy – etap I) – 11 miesięcy; wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – kontrakt 3 (załącznik nr 2 do umowy – etap II) – 11 miesięcy; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 30.725,99 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.066,98 PLN; brutto: 37.792,97 PLN; sporządzony przez wystawcę faktury dokument pn. raporty miesięczne nr 1 – 11 z realizacji inwestycji – kontrakt 2 i 3; wyciąg bankowy nr 3/2021 z dnia 29.01.2021 r.; wyciąg bankowy nr 4/2021 z dnia 29.01.2021 r. oraz wyciąg bankowy z dnia 24.03.2021 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz.14. fakturę VAT nr 98/02/2021 z dnia 26.02.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę komandytową „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” (NIP 8522556918) za obsługę prawną Wydziału Inwestycji i Nieruchomości UMWZ - konsolidacja - luty 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 11.000,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 2.530,00 PLN; brutto: 13.530,00 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 7/2021 z dnia 17.03.2020 r.; wyciąg bankowy nr 8/2021 z dnia 17.03.2020 r.; wyciąg bankowy z dnia 18.03.2020 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz. 15. fakturę VAT nr 01/01/2021 z dnia 11.01.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę jawną „Pyszczek i Stelmach” (NIP 9452105357) za: wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – kontrakt 2 (załącznik nr 2 do umowy – etap I) – miesiąc 12/2020; wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – kontrakt 3 (załącznik nr 2 do umowy – etap II) – miesiąc 12/2020; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 2.793,27 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 642,45 PLN; brutto: 3.435,72 PLN; sporządzony przez wystawcę faktury dokument pn. raporty miesięczne nr 12 z realizacji inwestycji – kontrakt 2 i 3; wyciąg bankowy nr 7 z dnia 11.03.2021 r.; wyciąg bankowy z dnia 17.03.2021 r.; wyciąg bankowy nr 6/2021 z dnia 11.03.2021 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - poz. 16. fakturę VAT nr 01/02/2021 z dnia 12.02.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę jawną „Pyszczek i Stelmach” (NIP 9452105357) za: wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie budownictwa pasywnego – kontrakt 2 (załącznik nr 2 do umowy – etap I) – miesiąc 1/2021; wykonanie przedmiotu umowy nr 15/WIiN/2017 wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.11.2020 r. na przeprowadzenie certyfikacji i doradztwa w zakresie

- budownictwa pasywnego – kontrakt 3 (załącznik nr 2 do umowy – etap II) – miesiąc 1/2021; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 2.793,27 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 642,45 PLN; brutto: 3.435,72 PLN; sporządzony przez wystawcę faktury dokument pn. raporty miesięczne nr 13 z realizacji inwestycji – kontrakt 2 i 3; wyciąg bankowy nr 8/2021 z dnia 25.03.2021 r.; wyciąg bankowy nr 9/2021 z dnia 25.03.2021 r.; wyciąg bankowy nr 10/2021 z dnia 25.03.2021 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
- poz. 17. fakturę VAT nr 12/12/2020 z dnia 15.12.2020 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Panią Agnieszkę Nowakowską prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą „GuruMedia” (NIP 7431765900) za wykonanie dokumentacji multimedialnej budowy demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, wykonanej na podstawie umowy 10/WKN/2020 z dnia 9 lipca 2020 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 9.120,00 PLN i podatek od towarów i usług (23%): 2.097,60 PLN; brutto: 11.217,60 PLN; sporządzony przez Beneficjenta dokument pn. metryka oceny merytorycznej dowodu księgowego dotyczący FV 12/12/2020 z dnia 15.12.2020 r.; wyciąg bankowy nr 33/2020 z dnia 29.12.2020 r. stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - sporządzone przez Beneficjenta w dniu 09.04.2021 r. oświadczenie o weryfikacji rachunków bankowych wystawców ww. faktur VAT w wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, tj. na białej liście podatników VAT;
  - zestawienie wydatków zadeklarowanych przez Beneficjenta w ramach wniosku o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02:

	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Wydatki ogółem brutto / netto (w zł)	Wydatki kwalifikowane (w zł)
1	70047 40351  28/97/ 21  2021- 03-26	MOSTOSTAL WARSZAWA SA (NIP 5260204995)	Roboty budowlane zgodnie z PŚP nr 14 z dnia 26.03.2021 za okres 01.02.2021 - 28.02.2021 na kontrakcie "Konsolidacja siedziby UM WZ w Szczecinie"	3 580 454,54	669 515,89	2 910 938,65	2021-04-26	3 580 454,54	3 580 454,54
2	GK/38 /03/20 21  22/97/ 21  2021- 03-10	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, za m-c luty 2021	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2021-04-14	38 428,71	38 428,71

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr RPZP.02.01.00-32-0001/19 pn.: „Konsolidacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie nr 2 Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”.

3	GK/64/04/2021 30/97/21 2021-04-12	Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Eko-Inwest SA (NIP 8520001814)	Zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, za m-c marzec 2021	38 428,71	7 185,86	31 242,85	2021-05-12	38 428,71	38 428,71
4	99/03/2021 23/97/21 2021-03-31	Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni sp. p. (NIP 8522556918)	Obsługa Prawna zgodnie z umową nr 7/ WIiN/ 2020 z dnia 27.04.2020 r. za miesiąc marzec 2021 r.	13 530,00	2 530,00	11 000,00	2021-04-16	13 500,00	8 118,00
<b>Razem:</b>								<b>Wydatki ogółem</b>	<b>Wydatki kwalifikowane</b>
								<b>3 670 841,96</b>	<b>3 665 429,96</b>

– koszty pośrednie:

Lp.	Rodzaj ryczałtu	Nazwa ryczałtu	Informacje dotyczące ryczałtu	Wydatki kwalifikowane
1	stawka ryczałtowa	stawka ryczałtowa do 0,74% bezpośrednich wydatków kwalifikowanych	0,74 %	27 124,18

- poz. 1. fakturę VAT nr 7004740351 z dnia 26.03.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Mostostal Warszawa” (NIP 5260204995) za wykonanie robót budowlanych zgodnie z przejściowym świadectwem płatności nr 14 z dnia 26.03.2021 r. za okres 01.02.2021 – 28.02.2021 na kontrakcie „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie” zgodnie z umową nr 37/WIiN/2019 z dnia 04.10.2019 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 2.910.938,65 PLN i podatek od towarów i usług (23%): 669.515,89 PLN; brutto: 3.580.454,54 PLN; przejściowe świadectwo płatności nr 14 sporządzone w dniu 25.02.2021 r. za okres 01.02.2021 – 28.02.2021; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 15/2021 z dnia 26.04.2021 r. - potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
- poz. 2. fakturę VAT nr GK/38/03/2021 z dnia 10.03.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego"-Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 31/WIiN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 29.03.2019 r., płatność 23 za miesiąc luty 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86

- PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 13/2021 z dnia 14.04.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 50 za okres od 01.02.2021 r. do 28.02.2021 – kontrakt nr 3 dla inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 10.03.2021 r.;
- poz. 3. fakturę VAT nr GK/64/04/2021 z dnia 12.04.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST” (NIP 8520001814) za zarządzanie procesem inwestycyjnym przy realizacji inwestycji pn. "Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego" - Kontrakt nr 3, zgodnie z umową nr 31/WliN/2016 z dnia 30.12.2016 r. Aneks nr 5 z dnia 29.03.2019 r., płatność 24 za miesiąc marzec 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 31.242,85 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 7.185,86 PLN; brutto: 38.428,71 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 17/2021 z dnia 12.05.2021 r. – potwierdzenie wykonania w tym dniu zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT; sporządzony przez wystawcę faktury protokół przekazania raportu miesięcznego nr 51 za okres od 01.03.2021 r. do 31.03.2021 – kontrakt nr 3 dla inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, zatwierdzony przez Beneficjenta w dniu 12.04.2021 r.;
  - poz. 4. fakturę VAT nr 99/03/2021 z dnia 31.03.2021 r. wystawioną dla Beneficjenta przez Spółkę komandytową „Mazurkiewicz Cieszyński Mazuro i Wspólnicy Adwokaci i Radcowie Prawni” (NIP 8522556918) za obsługę prawną Wydziału Inwestycji i Nieruchomości UMWZ - konsolidacja - marzec 2021 r.; wartość netto przedmiotu sprzedaży: 11.000,00 PLN i podatek od towarów i usług(23%): 2.530,00 PLN; brutto: 13.530,00 PLN; wyciąg z rachunku bankowego prowadzonego dla Beneficjenta przez Bank Polski „PEKAO” SA nr 14/2021 z dnia 16.04.2020 r.; wyciąg bankowy nr 11/2020 z dnia 16.04.2020 r.; wyciąg bankowy z dnia 14/2021 z dnia 16.04.2021 stanowiące potwierdzenie zapłaty należności wynikających z przedmiotowej faktury VAT;
  - zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – analityka za okres styczeń 2020 r. – grudzień 2020, oraz styczeń 2021 r. – maj 2021 r., konto: 1300459,
  - zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – analityka za okres październik 2020 r. – grudzień 2020 r. oraz styczeń 2021 r. – maj 2021 r., konto: 13373,

W oparciu o akty prawne wyszczególnione w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, dokonano sprawdzenia, czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających audytowane wnioski o płatność,
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez podmiot, dla którego Instytucja Zarządzająca wydała decyzję o dofinansowaniu projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wnioskach o płatność jest zgodna z zestawieniami wydatków oraz dokumentami źródłowymi (listy płac, umowy, faktury VAT) i dowodami zapłaty,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,

- zadeklarowane wydatki odnoszą się w całości do współfinansowanego projektu, a w przypadku, gdy wydatek częściowo odnosił się do współfinansowanego projektu Beneficjent zadeklarował tylko część wydatku odnoszącą się do audytowanego projektu,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków zostały opisane w sposób określony w Zasadach rozliczania wydatków w Ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego.

**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 delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt c) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w przedmiotowym projekcie nie przewidziano wsparcia realizacji projektu w formach określonych w art. 67 ust.1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r., to jest standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

**4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi 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 dokumenty wyszczególnione w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz wyciągi bankowe z rachunku bankowego Beneficjenta:

- wniosek o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02; wydatki kwalifikowalne: 17.436.139,23 PLN; dofinansowanie: 15.739.323,97 PLN; kwota rozliczonej zaliczki: 15.739,323,97 PLN; wniosek o zaliczkę: 20.000.000,00 PLN
- WB nr 15/2021 z dnia 26.04.2021 r. potwierdzający wpływ na rachunek nr 37 1020 4795 0000 9002 0418 4024 prowadzony w PKO Bank Polski kwoty 18.832.725,43 PLN z tytułem rozliczenia WOP nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02;
- WB nr 16/2021 z dnia 06.05.2021 r. potwierdzający wpływ na rachunek nr 37 1020 4795 0000 9002 0418 4024 prowadzony w PKO Bank Polski kwoty 1.167.274,57 PLN tytułem rozliczenia WOP nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02;
- wniosek o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02; wydatki kwalifikowalne: 3.692.554,14 PLN; dofinansowanie: 3.333.209,55 PLN; kwota zaliczki rozliczanej wnioskiem: 3.333.209,55 PLN.

W oparciu o akty prawne wyszczególnione w części A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń dokonano sprawdzenia, czy:

- płatności jakie zostały wypłacone Beneficjentowi są zgodne z kwotami zatwierdzonymi do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone potrąceniami,

- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność.

## B) USTALENIA

**1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie (RPD) w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 pkt a) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W trakcie audytu ustalono, że:

- operacja wybrana do audytu w ramach badanych wniosków o płatność spełnia warunki przyznania dofinansowania w ramach RPO WZ 2014-2020 – Oś priorytetowa 2 Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 2.1 Zrównoważona multimodalna mobilność miejska i działania adaptacyjne łagodzące zmiany klimatu;
- operacja sfinansowana w ramach badanych wniosków o płatność nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o dofinansowanie projektu;

### **1.1. Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W trakcie audytu potwierdzono, iż badane wydatki:

- ujęte we wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione we wniosku o dofinansowanie projektu i dotyczą faktycznie realizowanych działań wskazanych w budżecie projektu;
- wydatki były niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu;
- w audytowanych wnioskach o płatność występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków z zastosowaniem stawki ryczałtowej stanowiącej nie więcej niż 0,74% poniesionych i udokumentowanych w ramach projektu kosztów bezpośrednich;
- objęte badaniem wnioski o płatność zostały złożone w trakcie realizacji projektu (ostatni z badanych wniosków nie był końcowym);
- zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w decyzji o dofinansowanie projektu;
- zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowalnych w ramach projektu;
- podatek od towarów i usług VAT został zaliczony do wydatków kwalifikowalnych projektu (Beneficjent złożył oświadczenie, iż nie może odzyskać podatku VAT);
- spełniają pozostałe wymogi kwalifikowalności określone w wymienionych w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń wytycznych horyzontalnych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,

Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz w decyzji o dofinansowaniu projektu;

- nie zostały objęte podwójnym dofinansowaniem;
- zostały wykazane we wnioskach o płatność tylko jeden raz.

### **1.2. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

**poz. 1. W zakresie postępowania przetargowego na „Wykonanie usług architektonicznych i inżynierskich w zakresie projektowania oraz robót budowlanych dla zadania „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”** prowadzonego w przetargu nieograniczonego ustalono, że:

- wartość zamówienia w kwocie 119.481.555,12 zł, co stanowi 27.711.008,45 EUR, została ustalona w dniu 25.03.2019 r. na podstawie planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym, w tym wartość zamówień o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 oraz w art. 134 ust. 6 pkt 3 na kwotę 19.913.592,52 zł., co stanowi równowartość 4.618.501,41 EUR;
- zamówienie nie zostało podzielone w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy – inwestycja obejmuje wykonanie dwóch obiektów biurowych połączonych ze sobą funkcjonalnie i technicznie. Brak podziału na części wynika z faktu, że generowałyby to nadmierne koszty wykonania zamówienia;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE, na stronie internetowej [www.bip.wzp.pl](http://www.bip.wzp.pl) oraz na tablicy ogłoszeń. O wszczęciu postępowania, na podstawie art. 11b ust. 2 ustawy Pzp zostali poinformowani wykonawcy;
- SIWZ została udostępniona na platformie <https://zamowienia.wzp.pl> od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w DUUE do upływu terminu składania ofert oraz udostępniona na stronie internetowej <https://zamowienia.wzp.pl>;
- ogłoszenie zmiany treści ogłoszenia publikowano w DUUE, w związku ze zmianą treści ogłoszenia przedłużano termin składania ofert;
- zamawiający dopełnił obowiązków związanych z udzieleniem wyjaśnień dotyczących treści SIWZ zgodnie z ustawą Pzp – udzielał sukcesywnie odpowiedzi, jednocześnie zamieszczając je na platformie <https://zamowienia.wzp.pl>;
- zamawiający prowadząc postępowanie nie ustalił krótszego niż ustawowy terminu składania ofert, termin przekazania ogłoszenia do publikacji: 08.04.2019 r., termin składania ofert: 14.05.2019 r. a następnie 14.06.2019 r.;
- komisja przetargowa została powołana w drodze uchwały 628/19 w dniu 04.04.2019 r. kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej i inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu podpisali oświadczenia wg formularza DRUK ZP\_ I wykazując tym samym brak powiązań z potencjalnymi wykonawcami którzy wzięli udział w postępowaniu,
- zamawiający zastosował procedurę o której mowa w treści art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp;
- miejsce składania ofert: platforma pod adresem <https://zamowienia.wzp.pl>;
- zastosowano prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu/kryteria oceny: 1. Cena 60%, 2. Kryterium jakości: Kwalifikacje kadry – 30%, 3. Okres gwarancji – 10%,

- zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę spełniającą wymogi określone w SIWZ: „Mostostal Warszawa” S.A. – łączna ilość punktów 94,00;
- zamawiający zawiadomił uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty na platformie internetowej oraz pocztą elektroniczną;
- w postępowaniu zostały zastosowane środki ochrony prawnej – oferent ‘Korporacja Budowlana DORACO’ Sp. z o.o., ul. Opacka 12, 80-338 Gdańska wniósł odwołanie wobec postanowień ogłoszenia o zamówieniu oraz SIWZ, które następnie cofnął;
- została wniesiona do Sądu Okręgowego w Szczecinie skarga przez Zamawiającego w przedmiocie poniesionych kosztów postępowania przed KIO. Skarga została odrzucona;
- **Umowa nr 37/WiIN/2019**, zgodna z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ, została zawarta 04.10.2019 r. z wybranym Wykonawcą, tj. „**Mostostal Warszawa**” S.A., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa,;
- zamawiający zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności;
- zamawiający dokonał zmiany w zawartej umowie zgodnie z zapisami w specyfikacji istotnych warunków zamówienia;
- zamawiający podjął decyzję o zmianie przedstawiciela zamawiającego co nie stanowi zmiany istotnej w rozumieniu art. 144 ust. 1e ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Zmiana przedstawiciela zamawiającego powoduje konieczność zmiany w sposobie komunikacji stron, co nie stanowi zmiany istotnej w rozumieniu art. 144 ust. 1e ustawy PZP;
- wykonawca postępując zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy PZP i warunkami określonymi w § 21 ust. 2 pkt 6 umowy zaproponował zmiany osób przeznaczonych do realizacji zamówienia a Zamawiający akceptuje te zmiany;
- konieczne było dokonanie sprostowania treści załącznika nr 7 do umowy w postaci rozbitcia cenowego oferty już po złożeniu oferty a przed zawarciem umowy, co nie stanowi zmiany istotnej w rozumieniu art. 144 ust. 1e ustawy PZP;
- zamówienie jest w trakcie realizacji.

**poz. 2. W zakresie postępowania przetargowego na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu w trakcie realizacji inwestycji „Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, przeprowadzonego w trybie przetargu ograniczonego ustalono że:**

- szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 22.03.2016 r. na kwotę 3.622.314,29 zł (co stanowi 867.640,97 EUR) na podstawie analizy rynku; wartość obejmuje łącznie kwoty zamówienie podstawowego, wartość zamówień uzupełniających i wartość wynikającą z prawa opcji;
- zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy: postępowanie prowadzone było w trybie przetargu ograniczonego na podstawie art. 10, 19 ust. 1 oraz 41 ustawy Pzp;
- zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym UE, na stronie internetowej [www.bip.wzp.pl](http://www.bip.wzp.pl) oraz na tablicy ogłoszeń;
- specyfikacji istotnych warunków zamówienia nie została zamieszczona na stronie internetowej wraz z ogłoszeniem. Zgodnie z art. 37 Pzp zamawiający wraz z zaproszeniem do wzięcia udziału w postępowaniu przekazał potencjalnym wykonawcom specyfikację istotnych warunków zamówienia w dniu 16.09.2016 r. ze wskazanym terminem i miejscem składania ofert;

- informacje zawarte w ogłoszeniu przekazanym do Urzędu Publikacji Unii Europejskiego oraz treść specyfikacji istotnych warunków zamówienia są tożsame;
- termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu ustalono zgodnie z art. 49 pkt 2 ustawy Pzp - został wyznaczony na dzień 18.05.2016 r., tj. na 32 dzień od dnia przekazania ogłoszenia do publikacji), w związku ze składanymi przez oferentów zapytaniami ostatecznie termin na złożenie oferty przesunięto na dzień 30.05.2016 r.;
- zamawiający dokonał zmian elementów ogłoszenia z zachowaniem art. 12a ustawy Pzp;
- zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu przesłanym do UPUE, BZP i SIWZ;
- zamawiający zastosował niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu/kryteria oceny;
- komisja przetargowa została powołana w drodze uchwały w dniu 12.04.2019 r. Członkowie komisji przetargowej podpisali oświadczenia wg formularza DRUK ZP-I, wykazując tym samym brak powiązań z potencjalnymi wykonawcami którzy wzięli udział w postępowaniu;
- zamawiający zaprosił do złożenia ofert 5 wykonawców spełniających warunki udziału w postępowaniu, termin złożenia oferty 03.11.2016 r. godz. 12:00;
- zamawiający dokonał oceny ofert na podstawie kryteriów określonych w ogłoszeniu o zamówieniu: cena 60%, sposób zapewnienia jakości obsługi 40%;
- zawiadomił uczestników postępowania o wyniku postępowania;
- zamawiający zawarł umowę z wykonawcą, który przedstawił ofertę najkorzystniejszą, w formie pisemnej, na czas oznaczony, ze Spółką akcyjną „Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych EKO-INWEST”, któremu przyznano łącznie 99,56 pkt. Postanowienia umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w ogłoszeniu o zamówieniu, a zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – wyniki postępowania - procedura ograniczona zostało przekazane do publikacji Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 03.01.2017 r. i opublikowane w dniu 05.01.2017 r. w Suplemencie do Dz.U. Unii Europejskiej <http://ted.europa.eu/TED> pod numerem nr 3518-2017-PL, Dz.U./S S3;
- zmiany zawartej umowy w zakresie aneksów od nr 1 do 5 dotyczyły zleceń zamówień uzupełniających polegających na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówienia;
- w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców oraz proporcjonalności i przejrzystości.

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą przez IZ nr WZS-IV-4430.8.2017 – lista sprawdzająca podpisana dnia 27.02.2018 r. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**poz. 3. W zakresie postępowania przetargowego na świadczenie usług prawnych poprzez wykonywanie bieżącej obsługi prawnej Zamawiającego – w szczególności Wydziału Inwestycji i Nieruchomości w ramach inwestycji pn. „Konsolidacja siedziby Urzędu marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie”, przeprowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki ustalono, że:**

- potwierdzono zaistnienie przesłanek o których mowa w art. 67 ust.1 pkt 6 ustawy Pzp. W trakcie prowadzonego w 2019 r. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi społeczne o wartości powyżej 750.000 EUR na świadczenie usług prawnych dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w latach 2019-2023”

przewidziano możliwość udzielenia zamówień na poziomie 10% wartości przedmiotu zamówienia podstawowego,;

- warunki na jakich zostało zlecone zamówienie są zbliżone z warunkami zamówienia podstawowego;
- został zachowany okres trzech lat od zamówienia podstawowego - zamówienie podstawowe zostało udzielone w dniu 05.08.2019 r.;
- zamówienie jest zgodne z zamówieniem podstawowym - nastąpiło powtórzenie podobnych usług, tj. usług prawniczych;
- umowę zawarto z tym samym wykonawcą;
- całkowita wartość zamówienia została uwzględniona przy obliczaniu wartości zamówienia podstawowego, tj. w całkowitej wartości zamówienia podstawowego (5.955.356,00 zł netto) została uwzględniona wartość zamówienia o którym mowa w art. 67 ust.1 pkt 6 ustawy Pzp (524.160,00 zł);
- ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy zostało wysłane w dniu 03.04.2020 r. do Bazy Zamówień Publicznych - numer ogłoszenia 550059532-N-2020.

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą przez IZ nr WZS-IV-4430.2.2021 – lista sprawdzająca podpisana dnia 26.02.2021 r. i 0903.2021 r. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**poz. 4. W ramach postępowania przetargowego na wykonanie dokumentacji multimedialnej budowy demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby UM WZ, przeprowadzonego w trybie zapytania ofertowego ustalono, że:**

- Beneficjent dokonał oszacowania wartości zamówienia dotyczącego usługi umieszczenia i obsługi (oraz wszystkich kompleksowych działań związanych z montażem obrazu) kamery na budowie nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego przez 3 lata (średnia z szacowania: 86.844,00 PLN netto);
- ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich dnia 29.05.2020 r. (nr ogłoszenia 1247723); data składania ofert do dnia: 09.06.2020 r.;
- w odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęły dwie oferty: oferta z dnia 08.06.2020 r. złożona przez Panią Agnieszkę Nowakowską prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą „GURUMEDIA” w Poznaniu (NIP 743-176-59-00) w dniu 09.06.2020 r.; oferowana kwota: 84.378,00 PLN brutto oraz oferta z dnia 08.06.2020 r. złożona w dniu 09.06.2020 r. przez Pana Andrzeja Paszkiewicza prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą „APK Film” w Irlandii (IE 239-32-03E); oferowana kwota: 120.000,00 PLN brutto;
- osoby wykonujące w imieniu Beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy złożyły oświadczenia o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z oferentami;
- w dniu 15.06.2020 r. został sporządzony protokół z postępowania o udzielenie zamówienia sporządzony w dniu 15.06.2020 r.;
- wybrano ofertę najkorzystniejszą tj. **Agnieszka Nowakowska prowadząca działalność gospodarczą pod nazwą „GURUMEDIA” (NIP 743-176-59-00);**
- **umowę zawarto z ww. w dniu 09.07.2020 r. (nr 10/WIiN/2020),** przedmiot umowy: realizacja działań informacyjno-promocyjnych dokumentujących budowę demonstracyjnego budynku pasywnego – nowej siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie określonym w załączniku nr 1 do umowy; umowę zawarto na czas określony od dnia zawarcia umowy do dnia 31.12.2022 r. (lub

- dłużej w związku z przesuniętym terminem oddania inwestycji, niezależnym od zamawiającego); wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy brutto: 84.378,00 PLN;
- w dniu 16.06.2020 r. informację o wybranym wykonawcy zamieszczono w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich.

**poz. 5. W zakresie postępowania przetargowego na przeprowadzenie procedury certyfikacji projektowanego budynku biurowego przy ul. Mazowieckiej 14 oraz zapewnienie doradztwa i nadzoru w zakresie projektowania i budowy budynków pasywnych i energooszczędnych przy realizacji tego budynku oraz termomodernizacji istniejącego budynku biurowego z rozbudową przy ul. Piłsudskiego 40-42 w Szczecinie, przeprowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki:**

- potwierdzono zaistnienie przesłanek o których mowa w art. 67 ust.1 pkt 4 ustawy Pzp, pierwotne warunki zamówienia nie zostały w istotny sposób zmienione, warunki udziału w postępowaniu pozostają w pierwotnym kształcie, wzór umowy oraz opis przedmiotu zamówienia także nie został zmieniony w istotny sposób w porównaniu do dokumentów z pierwotnego postępowania (znak sprawy WOIRZL.II.272.6.2017.JD);
  - zamawiający wraz z zaproszeniem do negocjacji przekazał informacje niezbędne do przeprowadzenia postępowania, w tym istotne dla stron postanowienia, które zostały wprowadzone do treści zawartej umowy;
  - wykonawca wraz z zawarciem umowy w sprawie zamówienia publicznego złożył Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu;
  - umowa została podpisana przez zamawiającego z wykonawcą zaproszonym do negocjacji;
  - postanowienia umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia, zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie.
- Objęte badaniem postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały przygotowane i przeprowadzone przez zamawiającego z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania oraz pisemności.

### **1.3. Zgodność z zasadami ochrony środowiska.**

W zakresie objętym audytem ustalono, że w dniu 24.07.2018 r. Prezydent Miasta Szczecina wydał decyzję nr 1078/19 (znak: WUiAB-II.6740.707.2017.MKF), którą zatwierdzono projekt budowlany i udzielono dla Województwa Zachodniopomorskiego pozwolenia na budowę dla inwestycji pn. „Zadanie nr 2: Budowa demonstracyjnego budynku pasywnego siedziby Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zachodniopomorskiego przy ul. Mazowieckiej 14 w Szczecinie”. Zgodnie z treścią decyzji, przed jej wydaniem, sprawdzono zgodność projektu z zapisami Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego „Centrum-Piłsudskiego-Mazurska” w Szczecinie (Uchwała Rady Miasta Szczecin nr XXIII/538/16 z dnia 18.10.2016 r.); zgodność projektu zagospodarowania terenu z przepisami, w tym techniczno-budowlanymi oraz kompletność projektu budowlanego, posiadanie wymaganych opinii.

### **1.4. Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.**

Audytowany projekt nie jest objęty pomocą publiczną i/lub de minimis:

- projekt jest dofinansowany środkami z EFR w ramach RPO WZ 2014-2020;
- transfer zasobów publicznych jest selektywny;
- przepływ środków publicznych nie ma charakteru pomocy publicznej – projekt realizowany w ogólnym interesie społecznym i gospodarczym (celem realizacji projektu jest zapewnienie niezbędnych warunków pracy gwarantujących skuteczne wykonywanie obowiązków związanych z realizacją RPO WZ 2014-2020);

- w efekcie transferu zasobów publicznych nie nastąpi zakłócenie konkurencji (projekt jest realizowany przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego);
- projekt nie ma wpływu na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE.

#### **1.5. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W toku audytu ustalono, że:

- w ramach badanych wydatków wystąpiły wydatki na działania informacyjno-promocyjne (wykonanie dokumentacji multimedialnej budowy);
- Beneficjent na stronie <http://www.gabinet.wzp.pl/biuro-promocji/konsolidacja-siedziby-um-wz> zamieścił opis operacji wraz ze wskazaniem funduszu wspierającego operację;
- Beneficjent zamieścił plakat informacyjny w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego przy ul. Kapitańskiej 3A w Szczecinie, w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa zawierającą: nazwę Beneficjenta, tytuł projektu i cel projektu, znak Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej, odniesienie do Funduszu, barwy Rzeczypospolitej Polskiej, znak Funduszy Europejskich z nazwą Program Regionalny, markę promocyjną Pomorza Zachodniego, adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl);
- Beneficjent zamieścił na miejscu realizacji projektu (Szczecin, ul. Mazowiecka 14) tablicę informacyjną, w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa, zawierającą: nazwę Beneficjenta, tytuł projektu i cel projektu, znak Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej, odniesienie do Funduszu, barwy Rzeczypospolitej Polskiej, znak Funduszy Europejskich z nazwą Program Regionalny, markę promocyjną Pomorza Zachodniego, adres portalu [www.mapadotacji.gov.pl](http://www.mapadotacji.gov.pl);
- dokumenty wspierające objęte badaniem wydatki zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z UE, tj. odpowiednio: znak Funduszy Europejskich z nazwą Programu Regionalnego, znak Unii Europejskiej z nazwą Europejskie Fundusze Strukturalne i Inwestycyjne, markę promocyjną Pomorza Zachodniego.

W dniu 22.10.2021 r. sprawdzono oznakowanie projektu w siedzibie Beneficjenta i na miejscu realizacji projektu oraz przeprowadzono weryfikację postępu rzeczowego inwestycji, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załączniki do protokołu nr 3201-ICE.52.101.2021.3.

#### **1.6. Wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że projekt jest zgodny z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, w tym w szczególności dla osób z niepełnosprawnościami i spełnia warunki prezentowane w standardzie minimum, który stanowi załącznik nr 1 do „Wytucznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020” z dnia 05.04.2018 r. wydanych przez Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju.

**2) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. (art. 27 ust. 2 pkt b) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W toku audytu ustalono, że:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających audytowane wnioski o płatność;
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta;
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniami wydatków oraz dokumentami źródłowymi (faktury, dowody zapłaty);
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- wystąpiły wydatki częściowo odnoszący się do współfinansowanego projektu; jako kwalifikowalne zostały wykazane wydatki w części odnoszącej się do audytowanego projektu;
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków zostały opisane w sposób wskazujący na związek z projektem, tj. opisy do faktur zawierają tytuł projektu, numer i datę zawartej umowy, numery i daty zawartych aneksów, nazwę projektu, informację o współfinansowaniu wydatku w ramach EFRR, opis wydatku wraz ze wskazaną kwotą dofinansowania, źródło finansowania wydatku, potwierdzenie w zakresie poprawności formalno-rachunkowej i merytorycznej.

**3) W zakresie potwierdzenia, że 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, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt c) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**

W umowie o dofinansowanie nie przewidziano wsparcia realizacji projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.

**4) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).**

W toku audytu ustalono, że:

- we wniosku o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w kwocie: 17.436.139,23 PLN; dofinansowanie w kwocie: 15.739.323,97 PLN;
- kwota rozliczonej zaliczki w wysokości: 15.739,323,97 PLN; wniosek o zaliczkę: 20.000.000,00 PLN. Zaliczka została wypłacona Beneficjentowi przez Ministerstwo Finansów na jego rachunek bankowy (nr rachunku 37 1020 4795 0000 9002 0418 4024)

w dniu 26.04.2021 r. (kwota: 18.832.725,43 PLN) oraz w dniu 06.05.2021 r. (kwota: 1.167.274,57 PLN);

- we wniosku o płatność nr RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02 Beneficjent wykazał wydatki kwalifikowalne w kwocie: 3.692.554,14 PLN; dofinansowanie w kwocie: 3.333.209,55 PLN;
- kwota zaliczki rozliczanej wnioskiem: 3.333.209,55 PLN;
- kwoty wypłacone Beneficjentowi wynikają z kwot zatwierdzonych do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą RPO WZ 2014-2020, a płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi, innymi opłatami o równoważnym skutku oraz potrąceniami;
- Beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność.

### C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Krótki opis ustalenia
RPZP.02.01.00-32-0001/19-007-02	0,00	0,00	-	-	-
RPZP.02.01.00-32-0001/19-008-02	0,00	0,00	-	-	-

Karolina Pelak-Miszewska  
Naczelnik Wydziału Audytu  
Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz  
Niepodlegających Zwrotowi Środków  
z Pomocy Udzielanej przez  
Państwa Członkowskie EFTA  
Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie  
*/- podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*