

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
w GDAŃSKU

ul. Chłopska 3, 80-362 Gdańsk

Przechlewo, 14.03.2013r.

UKS2291/W3E/722/211-20/12/04/699

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 10.09.2012r. do 14.03.2013r. w/u:
Gminie Przechlewo, ul. Człuchowska 26, 77-320 Przechlewo
NIP 843-152-83-65

w zakresie:

nazwa projektu: Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica.

numer projektu: RPPM.06.01.00-00-001/08

numery wniosków o płatność: RPPM.06.01.00-00-001/08-01-K01, RPPM.06.01.00-00-001/08-03-K01, RPPM.06.01.00-00-001/08-04-K01, RPPM.06.01.00-00-001/08-05, RPPM.06.01.00-00-001/08-06,

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego* prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr **MF-DO-RPOP-211/2012** z dnia 16.08.2012r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2005r. Nr 8 poz. 60 ze zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ww. ustawy o kontroli skarbowej (Dz.U. z 2011r. Nr 41, poz. 214 ze zm.).

Czynności przeprowadzili:


Izabela Mulson – Woźniak nr leg. służbowej 01085, inspektor kontroli skarbowej,

Elżbieta Marquardt nr leg. służbowej 00465, starszy komisarz skarbowy.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta/miejscu realizacji projektu tj. w Gminie Przechlewo, ul. Człuchowska 26, 77-320 Przechlewo oraz w Urzędzie Kontroli Skarbowej w Gdańsku, ul. Poznańska 42, 76-200 Słupsk.

Wyjaśnień udzielali: Pani Mirosława Szczerbiak – kierownik Referatu Inwestycji, Rozwoju i Promocji Gminy w Urzędzie Gminy Przechlewo, Janina Hnatio inspektor ds. zamówień publicznych w Urzędzie Gminy Przechlewo, Pani Katarzyna Gierszewska – podinspektor ds. programów pomocowych i pozyskiwania środków w Urzędzie Gminy Przechlewo.

Zbadano dokumentację znajdującą się u Partnera Wiodącego (dokumenty Partnerów zostały dostarczone do Partnera Wiodącego).

 *Emul*



I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006):

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie WND-RPPM.06.01.00-00-001/08 z datą wpływu 29.10.2008r. – po uzupełnieniach wniosek do umowy – suma kontrolna 2642910004 wraz z załącznikami;
- umowę nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 o dofinansowanie Projektu: „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica zawartą przez Beneficjenta (Partnera Wiodącego – Gminę Przechlewo oraz Partnerów: Gminę Miejską Człuchów, Gminę Człuchów, Miasto i Gminę Debrzno, Gminę Koczała, Gminę Rzeczenica) w dniu 28 września 2010r. z Województwem Pomorskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Pomorskiego zwanym dalej „IZ”; wg której:
całkowity koszt realizacji projektu: 12.925.711,15 zł
całkowite wydatki kwalifikowane Projektu: 12.925.711,15 zł
środki Funduszu: 7.755.426,68 zł (60%)
rozpoczęcie realizacji: 10 maja 2010r.
zakończenie rzeczowe realizacji: 30 listopada 2011r.
zakończenie finansowe realizacji: 29 grudnia 2011r.
 - Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-01 do Umowy, zawarty w dniu 7 lipca 2011r. dotyczący zmian: wartości projektu, wysokości dofinansowania, rachunków bankowych Partnerów, terminów realizacji Projektu;
 - wniosek o dofinansowanie (do Aneksu 01) – suma kontrolna 96573923;
 - Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-02 do Umowy, zawarty w dniu 19 stycznia 2012r. dotyczący zmiany: wartości projektu, rachunków bankowych Partnerów, terminów realizacji projektu;
 - wniosek o dofinansowanie (do Aneksu 02) – suma kontrolna 1106317942;
 - Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-03 do Umowy, zawarty w dniu 18 lutego 2012r. dotyczący zmiany: wartości projektu, wysokości dofinansowania;
 - wniosek o dofinansowanie (do Aneksu 03) – suma kontrolna 291010923; wg którego:
całkowity koszt realizacji projektu: 16.599.093,80 zł
całkowite wydatki kwalifikowane Projektu: 12.885.191,90 zł
środki Funduszu: 9.019.634,27 zł (70%)
rozpoczęcie realizacji: 21 lutego 2011r.
zakończenie rzeczowe realizacji: 30 czerwca 2012r.
zakończenie finansowe realizacji: 29 sierpnia 2012r.
- Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-04 do Umowy, zawarty w dniu 23 kwietnia 2012r. dotyczący zmiany rachunków bankowych Partnerów;

SMaf

2

Miasto i Gmina Debrzno

- uchwała Nr 069/g315/R/II/09 RIO z dnia 15.04.2009r. w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta i Gminy Debrzno za 2008r.;
- uchwała Nr LVI/264/2009 Rady Miejskiej z dnia 22.11.2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Debrzno na rok 2010 wraz z WPI;

Gmina Koczała

- uchwała Nr 065/g229/R/IV/09 RIO z dnia 15.04.2009r. w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Koczała za 2008r.,
- uchwała Nr XLVI/252/10 Rady Gminy Koczała z dnia 31.03.2010r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na rok 2010 wraz z WPI;

Gmina Rzeczenica

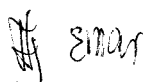
- uchwała Nr 117/g263/B/II/09 RIO z dnia 07.09.2009r. w sprawie opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Rzeczenica informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rzeczenica za I półrocze 2009r.;
- uchwała Nr XL/290/09 Rady Gminy Rzeczenica z dnia 29.12.2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rzeczenica na rok 2010r. wraz z Załącznikiem Nr 4 do uchwały - Limity wydatków na WPI na lata 2010 - 2012 oraz Załącznikiem nr 4a do uchwały - Zadania inwestycyjne na 2010r.;
- Porozumienie samorządowe (międzygminne) zawarte w dniu 27.10.2008r. pomiędzy Gminą Przechlewo, Gminą Miejską Człuchów, Gminą Człuchów, Miastem i Gminą Debrzno, Gminą Koczała, Gminą Rzeczenica;
- Wyjaśnienia / informacje / oświadczenia złożone przez Beneficjenta (Partnera Wiodącego) w trakcie trwania audytu;
- dokumenty źródłowe wspierające badane wnioski o płatność tj. faktury, wyciągi bankowe oraz protokoły odbioru, których zestawienie stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu (Zestawienie faktur).


Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- ustalono podmiot, przedmiot, zakres i okres realizacji projektu, a także jego cele i źródła finansowania;
- dokonano analizy oryginałów dokumentów związanych z poniesieniem wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność tj. faktur, potwierdzeń zapłaty – wyciągów bankowych oraz protokołów odbioru;
- sprawdzono, czy wartość dofinansowania ze środków UE nie przekracza wskaźnika wskazanego w ogłoszeniu dla danego naboru;
- przeprowadzono wizytę w miejscu realizacji projektu, podczas której sprawdzono stan realizacji/zaawansowania projektu oraz sposób jego wykorzystywania.

2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta? (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

 Einar

 4

- wniosek Beneficjenta o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-05 za okres 29.06.2011r. – 23.08.2011r. – suma kontrolna 72599073;
- wniosek Beneficjenta o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-06 za okres 24.08.2011r. – 20.09.2011r. – suma kontrolna 2097122527;
- wniosek o przekazanie zaliczki na realizację projektu z dnia 06.07.2011r. (wpływ do IZ 11.07.2011r.) na kwotę 1.460.989,69 zł;
- wniosek o przekazanie zaliczki na realizację projektu z dnia 08.08.2011r. (wpływ do IZ 08.08.2011r.) na kwotę 237.938,40 zł;

e-maile F59:

- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność pośrednią Nr WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-01 i poświadczeniu do wypłaty kwoty 61.244,00 zł (kwota z RPPM.06.01.00-00-001/08-01-K01),
- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność pośrednią Nr WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-03 i poświadczeniu do wypłaty kwoty 1.403,00 zł (kwota z RPPM.06.01.00-00-001/08-03-K01),
- e-mail IZ z dnia 18.04.2012r. o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność pośrednią Nr WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-04 i poświadczeniu do wypłaty kwoty 75.106,31zł (kwota z RPPM.06.01.00-00-001/08-04-K01),
- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność pośrednią Nr WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-05 i poświadczeniu do wypłaty kwoty 1.915.581,72 zł,
- e-mail IZ z dnia 18.04.2012r. o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność pośrednią Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-06 i poświadczeniu do wypłaty kwoty 312.358,02 zł;
- opinie Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu w sprawie wykonania budżetu oraz uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2010r.:

Gmina Przechlewo

- uchwała Nr 0505/g257/R/III/09 RIO z dnia 09.04.2009r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2008r.;
- uchwała Nr 270/XLV/2009 RADY GMINY PRZECHLEWO z dnia 30.12.2009r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie WPI;

Gmina Miejska Człuchów

- uchwała Nr 175/g113/P/V/09 RIO z dnia 17.12.2009r. w sprawie opinii o projekcie budżetu Miasta Człuchów na 2010r., Nr 177/g113/D/V/09 RIO z dnia 17.12.2009r. w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego oraz prognozy kształtowania się długu publicznego Miasta Człuchów;
- uchwała LVII/326/10 RADY Miejskiej w Człuchowie z dnia 10.02.2010r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy miejskiej Człuchów na 2010r. wraz z limitem wydatków na WPI 2010 - 2012;

Gmina Człuchów

- uchwała Nr 067/g/217/R/V/09 RIO z dnia 22.04.2009r. w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Człuchów za 2008r.;
- uchwała Nr XXXIX/288/09 Rady Gminy Człuchów z dnia 29.12.2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Człuchów na rok 2010 z załącznikiem NR 3 (zadania inwestycyjne w 2010r.);

Handwritten signature

Handwritten signature
3

w sprawie szczegółowych polityki rachunkowości dla projektów współfinansowanych przez Unię Europejską;

- Konta księgowe Partnera Wiodącego i Partnerów (wraz z analityką do n/w kont syntetycznych):
 - 080 – Inwestycje,
 - 201 – rozrachunki z odbiorcami i dostawcami
 - 240 – (Pozostałe rozrachunki).
 - 130 – rachunek bieżący urzędu
 - 011 – środki trwałe
 - 133 – rachunek budżetu
 - 901 – dochody budżetu
- dowody OT przyjęcia na stan środków trwałych infrastruktury rekreacyjno – turystycznej powstałej w ramach badanych wniosków o płatność:

Gmina Przechlewo:

- OT Nr 1226 z dnia 20.08.2012r. – Plaża, pomost, altany wypoczynkowe, boisko do piłki siatkowej, plac zabaw, alejki, oświetlenie terenu parku, częściowe ogrodzenie, miejsce na ognisko, altana osłaniająca WC, ubikacje typu TOI-TOI, ławki parkowe, pojemniki na śmieci, nasadzenia roślinności o wartości początkowej – 397.374,85zł
- OT Nr 1227 z dnia 20.08.2012r. – ścieżki o dł. 7664m, mostek przez rzekę Brdę, miejsce postojowe Kleśnik (miejsce widokowe - pomost, wiata, miejsce na ognisko, ubikacje typu TOI-TOI, ławy, ławostoły, pojemniki na śmieci, tablice informacyjne o wartości początkowej – 1.320.273,94zł
- OT Nr 1228 z dnia 20.08.2012r. – Dobudowa świetlicy i punktu informacji, remont hangaru na sprzęt wodny, oświetlenie terenu, remont schodów, dróg wewnętrznych, chodniki, ogrodzenie ośrodka, rozbudowa plaży, pomost, boisko wielofunkcyjne, boisko do piłki plażowej, plac zabaw, parking, wiaty, miejsca na ognisko, ławki, ławostoły, zjeżdżalnie, pojemniki na śmieci, o wartości początkowej – 1.488.788,64zł
- OT Nr 1229 z dnia 20.08.2012r. - Stacje: Żoźna 1, Żoźna 2, Nowa Brda 1, Nowa Brda 2, Folbryk 1, Folbryk 2, Garbaty Most, Dolinka, Płaszczycza – utwardzenia terenu, kładki, miejsca na ognisko, wiaty, boisko do piłki plażowej, ubikacje typu TOI-TOI, ławy, ławo stoły, pojemniki na śmieci, tablice informacyjne o wartości początkowej – 492.953,35zł
- OT Nr 1230 z dnia 20.08.2012r. – Koszty poza projektem w latach 2007 – 2009, odsetki od kredytów o wartości początkowej – 25.834,31zł

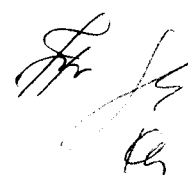

Gmina Człuchów:

- OT Nr 38/2011 z dnia 30.12.2011r. – Obiekt rekreacyjny (Rychnowy, jez. Rychnowskie) o wartości początkowej – 1.062.621,24zł

Gmina Miejska Człuchów:

- OT Nr 141/2012 z dnia 10.09.2012r. – „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” (budynek nr 1 z punktem pierwszej pomocy, budynek nr 2 obsługi zagospodarowania, budynek nr 3 sanitarny z przebieralnią, zagospodarowanie plaży, molo z wyposażeniem

 S. Mań


 6 

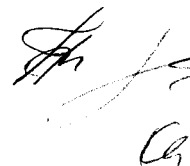
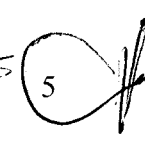
L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (w PLN)
1	2	3
1.	RPPM.06.01.00-00-001/08-01-K01	0,00*
2.	RPPM.06.01.00-00-001/08-03-K01	0,00*
3.	RPPM.06.01.00-00-001/08-04-K01	0,00*
4.	RPPM.06.01.00-00-001/08-05	2.736.545,34
5.	RPPM.06.01.00-00-001/08-06	446.225,76

*- kwota korekty dotyczy zwiększenia dofinansowania z 60% do 70%, kwota wydatków kwalifikowanych pozostała bez zmian, więc w korektach tych wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowano 0,00zł, ujęto w nich natomiast wypłaconą Beneficjentowi (Partnerowi Wiodącemu i Partnerom) kwotę w różnicy dofinansowania (10%).

W szczególności zbadano:

- dokumenty szczegółowo wymienione w pkt I.1 niniejszego Protokołu;
- zarządzenie Nr 08/UE/2010 Wójta Gminy Przechlewo z dnia 28 września 2010 roku w sprawie: Planu kont i procedury kontroli finansowej dla Projektu UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z dnia 28 września 2010 rok „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrno, Koczała i Rzeczenica; Plan kont na rok 2011 Urzędu Gminy Przechlewo;
- Zarządzenie Nr 278/10 Wójta Gminy Człuchów z dnia 26 października 2010r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości oraz załącznikiem Nr 1 – Zakładowym Planem Kont dla Urzędu Gminy w Człuchowie;
- Zarządzenie Nr 73/2010 Burmistrza Miasta Człuchowa z dnia 30 czerwca 2010r. w sprawie przyjętych zasad polityki rachunkowości funduszy pomocowych dla Projektu Nr WND.RPPM.06.01.00-00-001/08-00 pod nazwą „Kraina Czystych Jezior i Rzek” –budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrno, Koczała i Rzeczenica;
- Zarządzenie Wewnętrzne Nr FN/3/2010 Wójta Gminy Koczała z dnia 15 października 2010 roku w sprawie: Planu kont i procedury kontroli finansowej dla Projektu UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z dnia 28 września 2010 rok „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrno, Koczała i Rzeczenica; Plan kont na rok 2011 Urzędu Gminy Przechlewo; Plan kont Urzędu Gminy Koczała,
- Politykę rachunkowości Gminy Rzeczenica wprowadzoną Zarządzeniem Nr 144/2010 Wójta Gminy Rzeczenica z dnia 29 grudnia 2010r. wraz z Planem kont;
- Zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Debrno z dnia 06 września 2011r. – Zasady rachunkowości dla projektów współfinansowanych ze środków z Unii Europejskiej, Zarządzenie Nr 66/2009 Burmistrza Miasta i Gminy Debrno z dnia 11 maja 2009r.

 E.M.A.P.

 5 

i pomostami pływającymi, przyłącza sanitarne, instalacje elektryczne) o wartości początkowej 5.511.575,11 zł

Gmina Koczała:

- pismo Gminy Koczała z dnia 11.09.2012r. (przekazane za pośrednictwem Partnera Wiodącego) informujące, że nie zostało sporządzone OT – przyjęcie środka trwałego powstałe z rozliczenia inwestycji

Miasto i Gmina Debrzno:

- OT Nr 3 z dnia 21.05.2012r. – „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (Teren rekreacyjny nad Jeziorem Żuczek w Debrznie) o wartości początkowej – 1.866.585,25zł (załączone karty pozycji majątku trwałego).

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:


- sprawdzono czy beneficjent (Partner Wiodący i Partnerzy) jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, wyciągi bankowe i protokoły odbioru) złożone do IZ;
- ustalono podmiot/y, na rzecz którego/ych zostały wystawione przedmiotowe dokumenty;
- ustalono łączną wartość wydatków wynikającą z przedłożonych przez beneficjenta (Partnera Wiodącego i Partnerów) dokumentów wspierających badane wnioski o płatność (faktur, dowodów zapłaty i protokołów odbioru) oraz zestawień załączonych do tych wniosków;
- sprawdzono sposób poniesienia wydatków wraz ze źródłem ich finansowania (bank/kasa);
- dokonano analizy zapisów w systemie księgowym beneficjenta (Partnera Wiodącego i Partnerów);
- ustalono w jakiej części wydatki wynikające z przedłożonych dowodów odnoszą się do współfinansowanego projektu;
- sprawdzono opisy dokonane na przedmiotowych dokumentach (fakturach, protokołach odbioru).

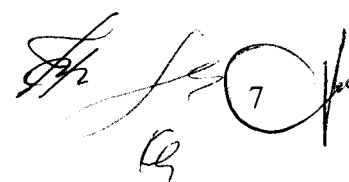
3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w pkt I.1. oraz I.2. niniejszego Protokołu;
- potwierdzenie Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 14.10.2010r., że Gmina Przechlewo nie jest zarejestrowanym i czynnym podatnikiem podatku VAT;
- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 07.01.2011r. oraz z dnia 05.01.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Gmina Przechlewo nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT;

 Smań


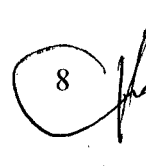
 7

- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 18.10.2010r., 05.01.2011r., 11.01.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Gmina Miejska Człuchów nie jest podatnikiem podatku VAT, nie jest zarejestrowana jako podatnik podatku od towarów i usług (VAT);
- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 13.10.2010r., 05.01.2011r. oraz 05.01.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Gmina Człuchów nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT;
- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 07.01.2011r. oraz 10.01.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Miasto i Gmina Debrzno jest zarejestrowany jako czynny podatnik podatku VAT (od 01.01.2010r.);
- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 11.01.2011r. oraz 03.01.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Gmina Koczała nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT;
- zaświadczenia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Człuchowie z dnia 02.03.2010r., 11.01.2011r. oraz 15.05.2012r. o statusie podatnika podatku VAT, że Gmina Rzeczenica nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Gminy Przechlewo z dnia: 18.10.2010r., 17.01.2011r. oraz 09.01.2012r.;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Gminy Miejskiej Człuchów z dnia: 20.10.2010r., 14.01.2011r. oraz 12.01.2012r.;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Gminy Człuchów z dnia: 15.10.2010r., 05.01.2011r. oraz 04.01.2012r.;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Miasta i Gminy Debrzno z dnia: 18.10.2010r., 11.01.2011r. oraz 10.01.2012r.;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Gminy Koczała z dnia: 19.10.2010r., 13.01.2011r. oraz 12.01.2012r.;
- oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT Gminy Rzeczenica z dnia: 19.10.2010r., 12.01.2011r. oraz 12.01.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Gminy Przechlewo z dnia 18.10.2010r., 17.01.2011r., 09.01.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Gminy Miejskiej Człuchów z dnia 20.10.2010r., 14.01.2011r., 12.01.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Gminy Człuchów z dnia 15.10.2010r., 05.01.2011r., 04.01.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Miasta i Gminy Debrzno z dnia 18.10.2010r., 11.01.2011r., 24.05.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Gminy Koczała z dnia 19.10.2010r., 13.01.2011r., 12.01.2012r.;
- Ankiety VAT dotyczące Gminy Rzeczenica z dnia 19.10.2010r., 12.01.2011r., 12.01.2012r.

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono okres kwalifikowalności wydatków wynikający z umowy o dofinansowanie oraz okres, w którym zostały poniesione wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność;

 2012

 8 


- sprawdzono czy w badanych wnioskach o płatność każdy z wydatków został zadeklarowany tylko jeden raz;
- sprawdzono jakie kategorie/rodzaje wydatków zostały zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność, w tym czy zadeklarowano wydatki poniesione na przygotowanie projektu;
- sprawdzono czy w badanych wnioskach o płatność zadeklarowano podatek VAT;
- zbadano czy beneficjent posiada status czynnego podatnika VAT i czy miał prawną możliwość odzyskania podatku VAT zaliczonego do kosztów kwalifikowanych;
- sprawdzono, czy podatek wynikający z przedmiotowych dowodów został w całości opłacony;
- dokonano analizy wydatków poniesionych przez beneficjenta (Partnera Wiodącego i Partnerów) i zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność.


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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:


- umowę o dofinansowanie projektu z dnia 28.09.2010r. wraz z załącznikami (harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji projektu, wnioskiem o dofinansowanie) oraz aneksami do niej;
- wnioski beneficjenta o płatność,
- 3 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego: 2 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, 1 postępowanie w trybie zapytania o cenę o wartości poniżej wartości zamówień wynikających z art. 11 ust. 8 z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo Zamówień Publicznych zwanej dalej „ustawą PZP” na: usługę pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu, roboty budowlano – montażowe, promocję projektu:



Lp	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa PLN/euro	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość umowy podpisanej z wykonawcą	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-05; RPPM.06.01.00-00-001/08-06
I.	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla zadania inwestycyjnego pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek” / Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP pod nr 393580-2009; z datą 13.11.2009r.	243.333.00 PLN (netto) / 62.761,60 euro	Przetarg nieograniczony/	Poniżej progów unijnych	Umowa Nr11/IK/1/2009 69.754 PLN netto 85.099,88 PLN brutto Umowa Nr11/IK/2/2009 51.311 PLN netto 62.599,42 PLN brutto Umowa Nr11/IK/3/2009 15.490 PLN netto 18.897,80 PLN brutto Umowa Nr11/IK/4/2009 25.655 PLN netto 31.299,10 PLN brutto Umowa Nr11/IK/5/2009 30.819 PLN netto 37.599,18 PLN brutto Umowa Nr11/IK/6/2009 44.590 PLN netto	Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-05 – 50.884,47 zł Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-06 – 8.744,56 zł Razem 59.629,03 zł

 Smaf

 9 

					54.399,80 PLN brutto Razem (umowy 1-6) 237.619 PLN netto 289.895,18 PLN brutto (wartość brutto jest wydatkiem kwalifikowanym) Wszystkie w/w umowy zostały zawarte w dniu 03.12.2009r.	
II.	Budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczala i Rzeczenica / Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP 324493-2010; z datą 16.11.2010r.	13.669.548,84 PLN (netto) / 3.560.705,61 euro	Przetarg nieograniczony/	Poniżej progów unijnych	Umowa Nr 3/RB/1/2011 2.710.417,78 PLN netto 3.333.813,87 PLN brutto Umowa Nr 3/RB/2/2011 3.751.608,91 PLN netto 4.614.478,96 PLN brutto Umowa Nr 3/RB/3/2011 641.275,49 PLN netto 788.768,85 PLN brutto Umowa Nr 3/RB/4/2011 1.317.074,05 PLN netto 1.620.001,08 PLN brutto Umowa Nr 3/RB/5/2011 1.376.803,32 PLN netto 1.693.468,08 PLN brutto Umowa Nr 3/RB/6/2011 2.673.056,89 PLN netto 3.287.859,98 PLN brutto Razem (umowy 1-6) 12.470.236,44 PLN netto 15.338.390,82 PLN brutto (wartość brutto jest wydatkiem kwalifikowanym) Wszystkie w/w umowy zostały zawarte w dniu 21.02.2011r.	Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-05 – 2.683.950,52 zł Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-06 – 437.459,31 zł Razem 3.121.409,83 zł
III.	Promocja projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek”/ zaproszenie do składania ofert wysłane w dniu 15.02.2011r.	50.671,80 PLN (netto) / 13.199,22 euro	Postępowanie ofertowe wg Wytycznych	Poniżej progów unijnych	nie podano w umowach wartości netto Umowa Nr 4/Pr/1/2011 12.528,99 PLN brutto Umowa Nr 4/Pr/2/2011 6.027,78 PLN brutto Umowa Nr 4/Pr/3/2011 3.626,40 PLN brutto Umowa Nr 4/Pr/4/2011 3.861,33 PLN brutto Umowa Nr 4/Pr/5/2011 5.430,57 PLN brutto Umowa Nr 4/Pr/6/2011 5.851,24 PLN brutto Razem (umowy 1-6) 37.326,31 PLN brutto (wartość brutto jest wydatkiem kwalifikowanym)	Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-05 – 1.688,46 zł Wniosek o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-06 – 21,89 zł Razem 1.710,35 zł


 EMO

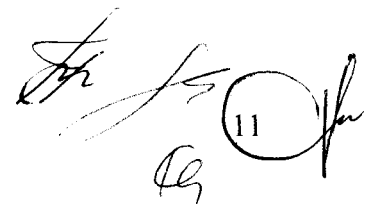
 10 

					Wszystkie w/w umowy zostały zawarte w dniu 08.03.2011r.	
--	--	--	--	--	---	--

I. postępowanie na usługę pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczala i Rzeczenica, Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP 393580-2009; data zamieszczenia 13.11.2009r.:

- „Protokół szacowania wartości zamówienia”, oznaczenie sprawy ZP-341/04/2009 z dnia 17.11.2009r. Łączna wartość szacunkowa dla zadania we wszystkich gminach wyniosła netto 243.333,00zł. Równowartość euro wyliczono: 243.333,00zł : 3,8771 = 62.761,60euro.
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP pod numerem 393580-2009; data zamieszczenia 13.11.2009r.;
- specyfikację istotnych warunków zamówienia ZP-3410/4/2009 z dnia 13.11.2009r.,
- ofertę złożoną przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz Al. Gen Hallera 27/2, 80-426 Gdańsk na wartość netto 237.619,00zł; VAT 52.276,18zł; brutto 289.895,18zł;
- zawiadomienie o wyborze oferty z dnia 01.12.2009r. wraz z potwierdzeniem odbioru zawiadomienia w tym samym dniu,
- umowy zawarte przez poszczególne gminy – partnerów projektu z wybranym wykonawcą Dewab-Consult Barbara Rusiłowicz wraz z aneksami:
 1. Umowę Nr 11/IK/1/2009 z Gminą Przechlewo na wartość brutto 85.099,88zł;
 - a) Aneks Nr 1 z dnia 19.12.2011r. zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 2 poprzez dodanie litery „c” w brzmieniu: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym końcowym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 30 czerwca 2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy z dnia 29.12.2011r. na dzień 30.06.2012r.
 - b) Aneks Nr 2 z dnia 23.12.2011r., zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 5 umowy i otrzymuje brzmienie: „Zamawiający będzie dokonywał płatności na rzecz Inżyniera Kontraktu w terminie do 30 dni od otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury VAT (...). Poprzedni zapis tego punktu umowy nie zawierał słowa „do”.
 2. Umowę Nr 11/IK/2/2009 z Gminą Miejską Człuchów na wartość brutto 62.599,42zł;
 - a) Aneks Nr 1 z dnia 16.12.2011r. zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 2 poprzez dodanie litery „c” w brzmieniu: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym końcowym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 30 czerwca 2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy z dnia 29.12.2011r. na dzień 30.06.2012r.
 - b) Aneks Nr 2 z dnia 22.12.2011r., zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 5 umowy i otrzymuje brzmienie: „Zamawiający będzie dokonywał płatności na rzecz Inżyniera Kontraktu w terminie do 30 dni od otrzymania przez

 Elmar

 11

Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury VAT (...). Poprzedni zapis tego punktu umowy nie zawierał słowa „do”.

3. Umowę Nr 11/IK/3/2009 z Gminą Człuchów na wartość brutto 18.897,80zł;
4. Umowę Nr 11/IK/4/2009 z Miastem i Gminą Debrzno na wartość brutto 31.299,10zł;
 - a) Aneks Nr 1 z dnia 16.12.2011r. zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 2 poprzez dodanie litery „c” w brzmieniu: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym końcowym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 30 czerwca 2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy z dnia 29.12.2011r. na dzień 20.06.2012r.
5. Umowę Nr 11/IK/5/2009 z Gminą Koczała na wartość brutto 37.599,18zł;
 - a) Aneks Nr 1 z dnia 16.12.2011r. zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 2 poprzez dodanie litery „c” w brzmieniu: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym końcowym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 30 czerwca 2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy z dnia 29.12.2011r. na dzień 30.06.2012r.
 - b) Aneks Nr 2 z dnia 23.12.2011r., zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 5 umowy i otrzymuje brzmienie: „Zamawiający będzie dokonywał płatności na rzecz Inżyniera Kontraktu w terminie do 30 dni od otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury VAT (...). Poprzedni zapis tego punktu umowy nie zawierał słowa „do”.
6. Umowę Nr 11/IK/6/09 z Gminą Rzeczenica na wartość brutto 54.399,80zł;
 - a) Aneks Nr 1 z dnia 16.12.2011r. zgodnie z którym zmianie ulega §4 ust. 2 poprzez dodanie litery „c” w brzmieniu: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym końcowym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 30 czerwca 2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy z dnia 29.12.2011r. na dzień 30.06.2012r.
 - b) Aneks Nr 2 z dnia 29.06.2012r., zgodnie z którym zmianie uległ §4 ust. 2 lit. c umowy i otrzymuje brzmienie: „10% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1 lit. b zostanie wypłacone po całkowitym rozliczeniu rzeczowym projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, nie później jednak niż do dnia 31.08.2012r.” Zmianie uległ także termin zakończenia realizacji umowy do dnia 31.08.2012r.

łącna wartość zawartych umów: 289.895,18zł brutto,

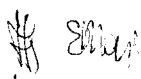
- protokół postępowania ZP-2 znak sprawy ZP-3410/4/2009, protokół z sesji otwarcia ofert i lista obecności, oświadczenia ZP-11, zbiorcze zestawienie ofert ZP-12, protokół z posiedzenia komisji w dniu 27.11.2009r., informacja o spełnianiu przez wykonawców warunku udziału w postępowaniu ZP-17, lista wykonawców wykluczonych ZP-18, oferty odrzucone ZP-19, streszczenie oceny i porównania złożonych ofert ZP-21 wraz z notatką, karty indywidualnej oceny ZP-20, informacje o wniesionych protestach i odwołaniach ZP-22;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia, zamieszczone w dniu 31.12.2009r., publikacja pod numerem 257349-2009 (ogłoszenie po podpisaniu umów w dniu 03.12.2009r.).

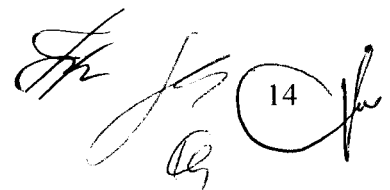
EM

[Signature]
[Signature]
[Signature]
12
[Signature]

- korespondencję z wykonawcami dotyczącą poprawy ofert – w zakresie zapisów w kosztorysach poszczególnych wykonawców, wraz z odpowiedziami wykonawców;
- zawiadomienie o wyborze oferty z dnia 08.02.2011r. zawierające zawiadomienie o odrzuceniu oferty jednego wykonawcy, z potwierdzeniami przesłania i odebrania faxu przekazującego zawiadomienie;
- umowy zawarte przez poszczególne gminy – partnerów projektu z wybranym wykonawcą tj. konsorcjum składające się z: Lidera Zakład Budowlano – Remontowy w Kiełpiku Teresa Powozińska, Kiełpinek 14, 77-300 Człuchów i uczestnika firmy Usługi Ogólnobudowlane MARBRUK Marcin Kwiatkowski ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy:
 - 3/RB/1/2011 z Gminą Przechlewo na wartość netto 2.710.417,78zł; brutto 3.333.813,87zł; Aneks nr 1 zawarty 23.02.2011r. – zmiana kadry kierowniczej; Aneks nr 2 zawarty 31.05.2011r. – zmiany w harmonogramie robót; protokoły ustaleń i konieczności z dnia 29.06.2011r., 01.08.2011r., 30.08.2011r., 16.09.2011r.;
 - 3/RB/2/2011 z Gminą Miejską Człuchów na wartość netto 3.751.608,91zł; brutto 4.614.478,96zł; Aneks nr 1/11 zawarty w dniu 18.05.2011r. – zmiana numeru konta bankowego, Aneks nr 2/11 z dnia 16.12.2011r. wraz z protokołem konieczności – przesunięcie terminu zakończenia robót na 31.05.2012r., Aneks nr 3/11 z dnia 23.02.2012r. – zmniejszenie zakresu prac i zmniejszenie wynagrodzenia, które wynosi brutto 4.428.074,96zł wraz z porozumieniem;
 - 3/RB/3/2011 z Gminą wiejską Człuchów na wartość netto 641.275,49zł; brutto 788.768,85zł; Aneks nr 1 z dnia 02.09.2011r. – zwiększenie wynagrodzenie do kwoty brutto 877.414,56zł; wraz z protokołem konieczności i protokołami uzgodnień;
 - 3/RB/4/2011 z Miastem i Gminą Debrzno na wartość netto 1.317.074,05zł; brutto 1.620.001,08zł;
 - 3/RB/5/2011 z Gminą Koczała na wartość netto 1.376.803,32zł; brutto 1.693.468,08zł; Aneks nr 1 z dnia 23.02.2011r. – zmiana kadry kierowniczej;
 - 3/RB/6/2011 z Gminą Rzeczenica na wartość netto 2.673.056,89zł; brutto 3.287.859,98zł; Aneks nr 1 zawarty w dniu 10.10.2011r. – zmiana terminu realizacji, Aneks nr 2 z dnia 27.01.2012r. – zmiana kadry kierowniczej, Aneks nr 3 z dnia 12.03.2012r. – zmiana terminu realizacji robót, Aneks nr 4 z dnia 07.05.2012r. – zmiana kwoty brutto wynagrodzenia o 1 gr – błędne spisanie kwoty z oferty, prawidłowa kwota brutto 3.287.859,97zł, Aneks nr 5 z dnia 21.05.2012r. – zmniejszenie zakresu prac o budowę hangaru i zmniejszenie wynagrodzenia na kwotę brutto 2.850.391,06zł wraz z porozumieniem;

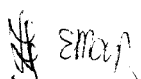
łącznie wartość zawartych umów: 12.470.236,44zł netto i 15.338.390,82zł brutto.
- protokół postępowania ZP-2 znak sprawy ZP-341/07/2010, protokół z sesji otwarcia ofert i lista obecności, oświadczenia ZP-11, zbiorcze zestawienie ofert ZP-12/1, protokół z posiedzenia komisji w dniu 28.01.2011r., informacja o spełnianiu przez wykonawców warunku udziału w postępowaniu ZP-17, lista wykonawców wykluczonych ZP-18, protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 02.02.2011r., oferty odrzucone ZP-19, protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 08.02.2011r., zbiorcze zestawienie ofert ZP-12/2, streszczenie oceny i porównania złożonych ofert ZP-21 wraz z notatką, karty indywidualnej oceny ZP-20, informacje o wniesionych protestach i odwołaniach ZP-22;

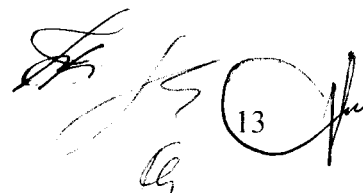


 14

II. postępowanie na roboty budowlane „Budowę ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica”, Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP 324493-2010; data zamieszczenia 16.11.2010r.:

- dokument „Szacowanie wartości zamówienia”, oznaczenie sprawy ZP-341/07/2010 z dnia 10.11.2010r. Łączna wartość szacunkowa dla zadań we wszystkich gminach wyniosła netto 13.669.548,84zł. Równowartość euro wyliczono: 13.669.548,84zł : 3,839 = 3.560.705,61euro;
- ogłoszenia o zamówieniu zamieszczone w BZP pod numerem 324493-2010; data zamieszczenia 16.11.2010r. oraz ogłoszenia:
 - o zmianie ogłoszenia opublikowane pod nr 369195-2010, data zamieszczenia 22.12.2010r. zmiana dotyczyła pkt. III.6; IV.3; IV.4.4. – ostatni punkt dotyczy zmiany terminu składania ofert z 30.12.2010r. godz. 10:00 na 17.01.2011r. godz. 10:00;
 - o zmianie ogłoszenia opublikowane pod nr 4591-2011, data zamieszczenia 05.01.2011r.; zmiana dotyczy pkt. IV.4.4. zmian terminu składania ofert z 17.01.2011r. godz. 10:00 na 28.01.2011r. godz. 10:00;
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2010/S 226-345352, data wysłania 16.11.2010r., data publikacji 20.11.2010r. oraz ogłoszenia:
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod numerem 2010/S 250-382007, data wysłania 22.12.2010r., publikacja 24.12.2010r.;
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod numerem 2011/S 5-005865, data wysłania 05.01.2011r.; publikacja 08.01.2011r.;
- specyfikację istotnych warunków zamówienia ZP-341/07/10 z dnia 16.11.2010r.,
- oferty:
 - nr 1 Przedsiębiorstwo Produkcyjne SELFA Sp. z o.o. ul. Słowiańska 3, 75-842 Koszalin, data wpływu 28.01.2011r. godz. 8:40; z ceną brutto 15.496.666,51zł;
 - nr 2 EKOINBUD Sp. z o.o. ul. Wielkopolska 5A, 80-180 Gdańsk – lider konsorcjum, POLWAR S.A. ul. Starodworska 2, 80-137 Gdańsk konsorcjant, data wpływu 28.01.2011r. godz. 8:45; z ceną brutto 19.724.211,80zł;
 - nr 3 ERBUD S.A. ul. Puławska 300A, 02-819 Warszawa – lider konsorcjum, NAVIMOR-INWEST S.A. ul. Grunwaldzka 212, 80-266 Gdańsk – partner konsorcjum; data wpływu 28.01.2011r., godz. 8:50; z ceną brutto 20.030.433,68zł;
 - nr 4 Zakład Budowlano – Remontowy w Kiełpiku Teresa Powoźnińska, Kiełpinek 14, 77-300 Człuchów – lider konsorcjum, Usługi Ogólnobudowlane MARBRUK Marcin Kwiatkowski ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy; data wpływu 28.01.2011r. godz. 9:20; z ceną brutto 15.338.390,82zł;
 - nr 5 WANT sp. z o.o. ul. Korczaka 12, 83-110 Tczew; data wpływu 28.01.2011r. godz. 9:25; z ceną brutto 21.343.061,02zł;
 - nr 6 Przedsiębiorstwo Wielobranżowe WOD-KAN-GRZENKOWICZ Sp. z o.o. ul. Chmielęńska 17, 83-300 Kartuzy; data wpływu 28.01.2011r. godz. 9:47; z ceną brutto 19.405.374,03zł;
- korespondencję z wykonawcami dotyczącą uzupełnienia oferty o dokumenty lub wyjaśnienia ich treści;

 EMMA

 13

- zestawienie ofert cenowych z dnia 25.02.2011r.,
- informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 25.02.2011r. (wywieszono na tablicy ogłoszeń w UG Przechlewo);
- notatkę służbową z 25.02.2011r. o przekazaniu informacji o wyborze oferty,
- umowy zawarte z wybranym wykonawcą i poszczególnymi gminami:
 - 4/Pr/1/2011 z dnia 08.03.2011r. z Gminą Przechlewo na cenę brutto 12.528,99zł,
 - 4/Pr/2/2011 z dnia 08.03.2011r. z Gminą Miejską Człuchów na cenę brutto 6.027,78zł;
 - 4/Pr/3/2011 z dnia 08.03.2011r. z Gminą Człuchów na cenę brutto 3.626,40zł;
 - 4/Pr/4/2011 z dnia 08.03.2011r. z Miastem i Gminą Debrzno na cenę brutto 3.861,33zł;
 - 4/Pr/5/2011 z dnia 08.03.2011r. z Gminą Koczała na cenę brutto 5.430,57zł;
 - 4/Pr/6/2011 z dnia 08.03.2011r. z Gminą Rzeczenica na cenę brutto 5.851,24zł;
 - aneksy Nr 1 do w/w umów zawarte w dniu 18.03.2011r. zmieniające termin artykułu w lokalnej prasie na rozpoczęcie (ze wszystkimi Gminami),
 - aneksy Nr 2 do w/w umów zawarte w dniu 16.12.2011r. zmieniające terminy realizacji kolejnych elementów zamówienia,
 - aneksy Nr 3 do w/w umów:
 - nr 3 zawarty 23.05.2012r. do umowy 4/Pr/4/2011 z Miastem i Gminą Debrzno zmniejszający zakres usługi i zmieniający wynagrodzenie z kwoty brutto 3.861,33 zł na kwotę brutto 3.050,45zł;
 - nr 3 zawarty 23.05.2012r. do umowy 4/Pr/6/2011 z Gminą Rzeczenica zwiększający zakres usługi i zmieniający wynagrodzenie z kwoty brutto 5.851,24zł na brutto 10.716,50zł;
 - nr 3 zawarty 23.05.2012r. do umowy 4/Pr/2/2011 z Gminą Miejską Człuchów zmieniający zakres usługi i zmieniający wynagrodzenie z kwoty brutto 6.027,78zł na kwotę brutto 4.406,03zł;
 - nr 4 zawarty 23.05.2012r. do umowy 4/Pr/5/2011 z Gminą Koczała zmieniający zakres usługi i zmieniający wynagrodzenie z kwoty brutto 5.430,57zł na kwotę 4.619,69zł;
 - nr 3 zawarty w dniu 23.05.2012r. do umowy 4/Pr/1/2011 z Gminą Przechlewo zmieniający zakres usługi i kwotę wynagrodzenia z kwoty brutto 12.528,99zł na kwotę 10.907,24zł;
 - nr 3 zawarty w dniu 23.05.2012r. do umowy nr 4/Pr/3/2011 z Gminą Człuchów zmieniający zakres usługi i kwotę wynagrodzenia z kwoty brutto 3.626,40zł na kwotę 2.815,52zł;
- porozumienie zawarte w dniu 08.05.2012r. pomiędzy Gminą Rzeczenica a Gminą Przechlewo, Miastem Człuchów, Gminą Człuchów, Miastem i Gminą Debrzno, Gminą Koczała – ze względu na brak możliwości wykonania artykułu w prasie lokalnej na zakończenie projektu do dnia 15.06.2012r., spowodowanym przedłużeniem terminu robót budowlanych w Gminie Rzeczenica strony ustalają, że Gmina Rzeczenica zobowiązuje się pokryć koszty wykonania artykułu za pozostałych partnerów porozumienia w kwocie 5.676,14zł brutto (Gminę Przechlewo w kwocie 1.621,75zł; Miasto Człuchów w kwocie 1.621,75zł; Gminę Człuchów w kwocie 810,88zł; Miasto i Gminę Debrzno w kwocie 810,88zł; Gminę Koczała w kwocie 810,88zł).

Smaj

[Signature]
16

- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia, zamieszczone w BZP w dniu 22.02.2011r., publikacja pod numerem 60621-2011 (ogłoszenie po podpisaniu umów w dniu 21.02.2011r.);
- zmianę do ogłoszenia 60621-2011 z dnia 22.02.2011r. opublikowaną w dniu 22.02.2011r pod numerem 61327-2011. – błędnie podano wartość szacunkową zamówienia (tylko w BZP w Dzienniku Urzędowym UE jest poprawnie);
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej 2011/S 38-061194, data wysłania 22.02.2011r., data publikacji 24.02.2011r.

Dokonano analizy wymienionej dokumentacji związanej z udzielonymi zamówieniami w szczególności w zakresie:

- obowiązku stosowania ustawy Pzp/ wytycznych / innych zasad,
- określenia wartości zamówienia,
- wyboru trybu postępowania,
- publikacji ogłoszeń,
- zawartości ogłoszeń oraz SIWZ (w tym opisu przedmiotu zamówienia oraz warunków udziału w postępowaniu oraz ich oceny, kryteriów wyboru ofert),
- przekazywania dokumentów / informacji wykonawcom,
- procedury otwarcia, oceny i wyboru ofert (w tym kryteriów wyboru, zasad oceny ofert),
- protestów i odwołań oraz procesów z nimi związanych,
- podpisania kontraktu.

III. postępowanie na usługi „Promocję projektu pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica, zaproszenia do składania ofert wysłane w dniu 15.02.2011r. (poniżej 14.000 euro):

- szacowanie wartości zamówienia z dnia 09.02.2011r. – na podstawie rozeznania rynkowego średnia cena netto usługi wynosi 50.671,80zł;
- wniosek o dokonanie zakupu/ zlecenia usługi o wartości szacunkowej od 6.000 Euro do 14.000 Euro; wartość netto usługi 50.671,80zł; co stanowi równowartość 13.199,22Euro;
- zaproszenie do składania ofert w formie zapytania o cenę, wraz z potwierdzeniami odbioru pisma (6szt) z adnotacją, że wywieszono na tablicy ogłoszeń UG w Przechlewie;
- oferty:
 - KiS Reklama ul. Jana III Sobieskiego 10/31, 77-300 Człuchów; data wpływu oferty 24.02.2011r.kwota 49.856,76zł;
 - Drukarnia Wybrzeże PPHU J. Lisiecki ul. Rataja 4, 77-300 Człuchów; data wpływu 24.02.2011r., cena 37.326,31zł;
 - Print Vision Głędowo 51, 77-300 Człuchów; data wpływu 25.02.2011r. godz. 9:30, cena 52.396,48zł;
 - Wydawnictwo „Julita” pl. Weysenhoffa 11, 85-090 Bydgoszcz; data wpływu 25.02.2011r. godz. 10:10; oferta wpłynęła po terminie;





Na podstawie wyżej wymienionych dokumentów sprawdzono zachowanie przez Beneficjenta zasad konkurencyjności, przejrzystości oraz celowość i oszczędność przy wydatkowaniu środków pochodzących z UE.

Na podstawie umowy o dofinansowanie, wniosku o dofinansowanie oraz dokumentów programowych RPO WP, Uszczegółowienia RPO WP sprawdzono, czy wystąpił obowiązek stosowania ustawy Pzp/ wytycznych / innych zasad oraz ich zastosowanie.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

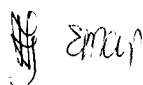
- wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik do umowy o dofinansowanie;
- umowę o dofinansowanie projektu z dnia 28.09.2010r. wraz z załącznikami (harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji projektu) oraz aneksami do niej;

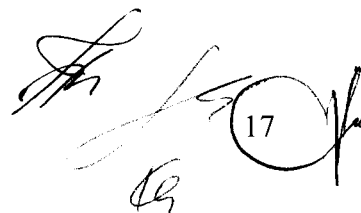
GMINA PRZECHLEWO

1) Budowa infrastruktury na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji:

plac zabaw, wielofunkcyjne boisko, boisko do piłki plażowej, nowy pomost na plaży, rozbudowa plaży, mostek przez rzekę, ogrodzenie ośrodka, oświetlenie terenu, wybudowanie świetlicy z punktem informacyjnym, wiatki, ławy ze stołami, zjeżdżalnie wodne, parking, remont hangaru na sprzęt wodny, wytyczenie i utwardzenie dróg komunikacyjnych, remont schodów i chodników:

- załącznik nr 2.1. Informację o zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 01.07.2009r.,
- pisma z Urzędu Gminy Przechlewo z dnia 10.07.2009r. do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego oraz do Starostwa Powiatowego z prośbą o wydanie opinii w sprawie obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na budowie infrastruktury na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Przechlewie,
- postanowienie z dnia 24.07.2009r. Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie znak SE.XI.491/41/09 wyrażające opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia nie jest wymagane,
- postanowienie z dnia 27.07.2009r. Starosty Człuchowskiego znak GI.E.7633-1-22/09 wyrażającą opinię o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na budowie infrastruktury na terenie OSiR w Przechlewie,
- postanowienie Wójta Gminy Przechlewo znak 7627/2-2/2009 z dnia 14.08.2009r. wydane po zasięgnięciu opinii Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie oraz Starosty Człuchowskiego stwierdzające brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- obwieszczenie Wójta Gminy Przechlewo znak 7627/2-3/2009 z dnia 14.08.2009r. o wyrażeniu opinii Starosty Człuchowskiego i Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie oraz o wydaniu postanowienia w sprawie braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko,
- decyzja Wójta Gminy Przechlewo znak 7627/2-4/2009 z dnia 17.08.2009r. stwierdzająca brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,



 17


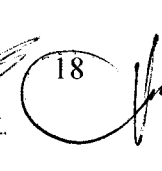
- kartę informacyjną przedsięwzięcia oraz charakterystykę całego przedsięwzięcia – załączniki do Decyzji,
- wydruki z www.ekoportal.pl oraz www.bip.przechlewo.pl,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów tj. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Gdańsku znak RDOŚ-22-PN.I-6660-2-770/09/mj/im z dnia 30.10.2009r. zgodnie, z którym projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000, uznano, że przeprowadzenie, o której mowa w art. 6 ust. 3 dyrektywy 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne,
- pozwolenie na budowę – Decyzja nr 35/10 z 08.02.2010r. Starosty Człuchowskiego – dotyczy prac budowlanych i zagospodarowania terenu Ośrodka Sportu i rekreacji nad jez. Końskim w Przechlewie,
- pozwolenie na rozbiórkę – Decyzja nr 39/10 z dnia 08.02.2010r. Starosty Człuchowskiego, pozwolenie dotyczy rozbiórki pomostów na jez. Końskim przy OSiR w Przechlewie zlokalizowanych na działce nr 218 obręb Lisewo gm. Przechlewo,
- potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia robót rozbiórkowych z dnia 05.02.2010r. w sprawie zgłoszenia robót rozbiórkowych chodnika z płyt betonowych,

2) Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z miejscem postojowym w m. Klęśnik oraz mostkiem przez rzekę:

ścieżka z polbruku wraz z jej oznakowaniem, budowa mostku – kładki pieszo – rowerowej przez rzekę w pasie drogowym, umocnienie i utwardzenie istniejącego pobocza wraz z oznakowaniem, wykonanie części ścieżki z polbruku oraz wyrównanie istniejącej drogi gruntowej istniejącej ścieżki i jej oznakowanie, poprawa nawierzchni gruntowej od skrzyżowania Klęśnik do drogi krajowej nr 25;

- wniosek skierowany do Wójta Gminy Przechlewo z dnia 12.08.2009r. z prośbą o wydanie opinii czy dla przedsięwzięcia polegającego na budowie ścieżek pieszo – rowerowych wraz z miejscem postojowym wymagane jest przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko i wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- załącznik do wniosku – karta informacyjna przedsięwzięcia,
- pismo Wójta Gminy Przechlewo znak 7624/6/2009 z 18.08.2009r. z informacją, że dla przedsięwzięcia nie jest wymagane przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko – przedsięwzięcie nie zostało sklasyfikowane jako przedsięwzięcie mogące znacząco oddziaływać na środowisko,
- załącznik 2.1 Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOŚ,
- zaświadczenie Natura 2000 Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku RDOŚ-22-PN.I-6660-2-771/09/mj – planowana inwestycja znajduje się poza obszarami Natura 2000,
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Przechlewo z dnia 09.02.2009r. dotyczące stacji rowerowej nad jez. Szczytno na szlaku pieszo-rowerowym.
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Przechlewo z dnia 09.12.2009r. dotyczące przebudowy drogi powiatowej nr 2515G w granicach pasa drogowego – ścieżka rowerowa odcinek nr 2 – od skrzyżowania Przechlewo – Szczytno sklep,
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Przechlewo z dnia 09.12.2009r. dotyczące przebudowy drogi wewnętrznej na odcinku od km 0,000 do km 1.576 i drogi gminnej nr 222012G na odcinku od km 1,576 do km

 Smar

 18 

- 2,430 w granicach pasa drogowego – ścieżka rowerowa, odcinek nr 5 – od skrzyżowania Klęśnik do drogi krajowej nr 25,
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Przechlewo z dnia 10.12.2010r. dotyczące przebudowy drogi powiatowej nr 2515G w granicach pasa drogowego – ścieżka rowerowa odcinek nr4 – od skrzyżowania Zawada-Dobrzyń do skrzyżowania Klęśnik,
 - pozwolenie na budowę – Decyzja 36/10 z dnia 08.02.2010r. Starosty Człuchowskiego, dotyczące przebudowy drogi powiatowej nr 2505G i 2515G w granicach pasa drogowego – ścieżka rowerowa: odcinek 1 od bramy OSiR do skrzyżowania Przechlewo – Szczytno, dł. 909,55m oraz mostek przez rzekę Brdę, odcinek 3 – od miejscowości Szczytno – sklep od skrzyżowania Zawada – Dobrzyń, dł. 484,62m,

3) Zagospodarowanie parku we wsi Przechlewo


zagospodarowanie parku w: pomost, ubikacje typu Toi-Toi, altany, boisko do siatkówki plażowej, ławki, plac zabaw, oświetlenie terenu, częściowe ogrodzenie, wybudowanie plaży,



- załącznik 2.1. Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOŚ,
- wniosek skierowany do Wójta Gminy Przechlewo z dnia 12.08.2009r. z prośbą o wydanie opinii czy dla przedsięwzięcia polegającego na zagospodarowaniu parku we wsi Przechlewo wymagane jest przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko i wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.
- załącznik do wniosku – karta informacyjna przedsięwzięcia,
- pismo Wójta Gminy Przechlewo znak 7624/5/2009 z 18.08.2009r. z informacją, że dla przedsięwzięcia nie jest wymagane przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko – przedsięwzięcie nie zostało sklasyfikowane jako przedsięwzięcie mogące znacząco oddziaływać na środowisko,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Wojewody Pomorskiego znak ŚR/VII.MJ/6660-2-467/08 z dnia 27.10.2008r., w którym poświadczą on, że projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000,
- zgłoszenie budowy – robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 18.12.2009r. – „budowa przyłącza elektroenergetycznego dla zasilania oświetlenia parku nad jez. Przechlewskim, na terenie Parku nad jez. Przechlewskim,
- potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia robót rozbiórkowych z dnia 05.02.2010r. – rozbiórka obiektu budowlanego WC i płyty betonowej zlokalizowanych na działce nr 114,
- pozwolenie na budowę – Decyzja 32/10 z dnia 08.02.2010r. Starosty Człuchowskiego na prace budowlane na terenie parku wiejskiego w Przechlewie,

4) Stacje wodne

w miejscowości Żołna działka 4313/7 i 4314/2 planowane są /jest: ławki, stoły, ubikacja typu TOI-TOI, pojemniki na odpady, wymurowanie miejsce na ognisko, budowa kładki do zwodzenia kajaków,

w miejscowości Nowa Brda działka 4350/1 i 4349/18, planowane są /jest: wyposażenie j.w. oraz utwardzenie zejścia do rzeki oraz budowa wiaty na działce 4349/18;

 Smał

 19 

w miejscowości Folbryk działki 4377 i 459/1 planowane są /jest: ławki, stoły, ubikacje TOI-TOI, pojemniki na śmieci, kładka do zwodzenia kajaków, utwardzenie zejścia do rzeki, na działce 459/1 boisko do siatkówki, 2 wiaty, wymurowanie miejsca na ognisko;



w miejscowości Garbaty Most działki 76/7 i 647 planowane są /jest: nasadzenie drzew, ławki, stoły, ubikacje typu TOI-TOI, pojemnik na śmieci, kładka do zwodzenia kajaków, utwardzenie zejścia do rzeki, 3 wiaty, wymurowanie miejsce na ognisko, częściowe ogrodzenie;

w miejscowości Dolinka działka 3236/1 planowane są /jest: stoły, pojemniki na śmieci, kładka do zwodzenia kajaków, budowa 1 wiaty;

w miejscowości Płaszczycza – działka nr 9/1, planowane są /jest: stoły, ławki, pojemniki na śmieci, kładka do zwodzenia kajaków, budowa 1 wiaty, wymurowanie miejsca na ognisko, ubikacja typu TOI-TOI;

- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia z dnia 10.11.2008r.,
- obwieszczenie Wójta Gminy Przechlewo z dnia 10 listopada 2008r. z dnia 10.11.2008r. o wszczęciu postępowania administracyjnego,
- pismo Wójta Gminy Przechlewo z dnia 12.11.2008r. znak 7627/9-3/2008 do Wojewody Pomorskiego z prośbą o wydanie opinii w sprawie obowiązku sporządzania raportu oddziaływania na środowisko i określenia jego zakresu,
- pismo Wójta Gminy Przechlewo z dnia 12.11.2008r. znak 7627/9-5/2008 do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z prośbą o wydanie opinii w sprawie obowiązku sporządzenia raportu oddziaływania na środowisko i określeniu jego zakresu,
- pismo Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z dnia 24.11.2008r. znak SE.XI.491/66/08 informujące, że nie ma podstaw prawnych do wydania opinii, informujące również, że PPIS zajął stanowisko w tej sprawie w piśmie SE.XI.491/35/08 z dnia 01.09.2008r.,
- pismo Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z dnia 01.09.2008r. znak SE.XI.491/35/08 informujące, że nie ma podstaw do wydania opinii ponieważ §3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 09.11.2004r. *w sprawie rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzania raportu o oddziaływaniu na środowisko* nie klasyfikuje przedmiotowego przedsięwzięcia jako mogącego wymagać sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko, (pismo wydane było w poprzednim postępowaniu, które zostało umorzone z uwagi na właściwość organów),
- postanowienie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gdańsku znak RDOŚ-22-PN.I-6671-96/08/mj z dnia 04.12.2008r. stwierdzające brak obowiązku sporządzenia raportu oraz uzgadniające warunki realizacji przedsięwzięcia z uwagami (7 uwag co do maszyn, odpadów, ilości stawianych obiektów w poszczególnych miejscach). Organ przyjął, że warunki realizacji przedsięwzięcia można nałożyć bez konieczności sporządzenia raportu, w związku z czym zgodnie z art. 51 ust. 4b pkt. 2 ustawy POŚ wydając opinię jednocześnie uzgodnił warunki realizacji przedsięwzięcia;
- obwieszczenie RDOŚ-22-PN.I-6671-96/08/mj z dnia 04.12.2008r. o wydaniu postanowienia w sprawie opinii co do konieczności sporządzenia raportu i uzgodnienia warunków realizacji przedsięwzięcia,

 Einar

 20 

- postanowienie Starosty Powiatowego w Człuchowie znak GiIE.7633-1-23/09 z dnia 31.07.2009r. wyrażające opinię o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- decyzja Wójta Gminy Człuchów znak RP 7624/9/2009 z dnia 29.09.2009r. orzekającą brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- ogłoszenie Wójta Gminy Człuchów znak RP 7624/9/2009 z dnia 29.09.2009r. zawiadamiające o wydaniu w dniu 29.09.2009r. decyzji środowiskowej,
- załącznik 2.1. – informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- wydruki z www.wykaz.ekoportal.pl,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Wojewody Pomorskiego znak ŚR/VII/MJ/6660-2-466/08 informujące, że inwestycja znajduje się poza obszarami Natura 2000, projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000,
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Człuchów z dnia 09.02.2010r. dotyczące przebudowy i remontu drogi dojazdowej do zespołu rekreacyjnego nad jez. Rychnowskim,
- pozwolenie na budowę – Decyzja Starosty Człuchowskiego nr 41/10 z dnia 08.02.2010r.



GMINA MIEJSKA CZŁUCHÓW

6) rozbudowa zespołu rekreacyjnego nad jeziorem Rychnowskim w Człuchowie na działkach nr 2/1 oraz 1 na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji

polegająca na budowie: dojazdu do plaży – ciągu pieszo-jezdnego, mola wraz z pomostami, parku golfa miniaturowego, punktu sanitarnego (toalet) wraz z przebieralnią, parku linowego, budynku obsługi parku linowego i miniaturowego golfa z punktem pierwszej pomocy, punktu informacyjnego, placu zabaw, mini parku wodnego, placu i chodników utwardzonych;

- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 31.07.2009r.,
- wystąpienie o opinię znak GPiOŚ.7624/8/09 z dnia 31.07.2009r. do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie,
- wystąpienie o opinię znak GPiOŚ.7624/8/09 z dnia 31.07.2009r. do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie,
- zawiadomienie GPiOŚ.7624/8/09 z dnia 31.07.2009r. o wszczęciu postępowania w sprawie wydania decyzji środowiskowej,
- postanowienie Starosty Człuchowskiego znak GiIE.7633-1-24/09 z dnia 05.08.2009r. wyrażające opinię braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na rozbudowie zespołu rekreacyjnego nad Jeziorem Rychnowskim,
- pismo Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego znak SE.XI.491/48/09 z dnia 21.08.2009r. wyrażające opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla przedsięwzięcia nie jest wymagane,
- postanowienie Burmistrza Miasta Człuchowa znak GPiOŚ.I.7624/8/09 z dnia 28.08.2009r. stwierdzające brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,

 Smar

  22

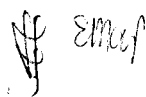
- postanowienie Wójta Gminy Przechlewo znak 7627/9-6/2008 z dnia 04.12.2008r. o odstąpieniu od sporządzenia raportu oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na budowie stanic wodnych,
- decyzja znak 7627/9/2008 z dnia 12.12.2008r. o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia,
- zawiadomienie Wójta Gminy Przechlewo znak 7627/9-7/2008 z dnia 12.12.2008r. o wydaniu w dniu 12.12.2008r. decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia,
- postanowienie Wójta Gminy Przechlewo 7627/9-8/2008/2009 z dnia 02.07.2009r. – sprostowanie oczywistej omyłki pisarskiej w decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- obwieszczenie Wójta Gminy Przechlewo z dnia 02.07.2009r. – o wydaniu postanowienia Wójta w sprawie sprostowania błędu pisarskiego,
- wydruki z www.bip.przechlewo.pl oraz z www.ekoportal.pl,
- załącznik nr 2.1. – informacja w zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- Natura 2000 – pismo RDOŚ-22-I-N-I-6660-2-15/08/mj z dnia 04.12.2008r.,
- Decyzja Nr 42/10 z 08.02.2010r. Starosty Człuchowskiego zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę dla Gminy Przechlewo stanic wodnych (Żoła 1, Żoła 2, Nowa Brda 1, Nowa Brda 2, Folbryk 1, Folbryk 2, Garbaty Most, Dolinka, Płaszcyca).

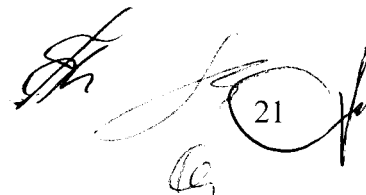
GMINA CZŁUCHÓW

5) zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Rychnowskim

polegające na budowie: drogi dojazdowej, parkingu, oświetlenia ulicznego – 10 pkt, pomostu pływającego, plaży, placu zabaw, boiska do piłki plażowej, wiaty zadaszonej ze stołem i ławkami, przyłącza kanalizacyjnego – przepompowni indywidualnej, miejsca na ognisko oraz grill;

- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach do Wójta Gminy Człuchów z dnia 07.07.2009r. wraz z kartą informacyjną,
- pismo Wójta Gminy Człuchów znak RP7624/9/2009 z dnia 16.07.2009r. do Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z prośbą o wydanie opinii o obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia polegającego na budowie zespołu rekreacyjnego nad Jeziorem Rychnowskim,
- pismo Wójta Gminy Człuchów znak RP7624/9/2009 z dnia 16.07.2009r. do Starostwa Powiatowego w Człuchowie z prośbą o wydanie opinii o obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia polegającego na budowie zespołu rekreacyjnego nad Jeziorem Rychnowskim,
- zawiadomienie o wszczęciu postępowania znak RP7624/9/2009 z dnia 16.07.2009r. – postępowanie w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia zostało wszczęte 09.07.2009r. na wniosek Gminy Człuchów,
- postanowienie Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego znak SE.XI.491/43/09 z dnia 29.07.2009r. wyrażające opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla ww przedsięwzięcia nie jest wymagane,

 EMEF

 21

- decyzja nr 4/09 Burmistrza Miasta Człuchowa znak GPiOŚ.I.7624/8/09 z dnia 07.09.2009r. orzekająca brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia,
- załączniki do decyzji: charakterystyka przedsięwzięcia i karta informacyjna,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska znak RDOŚ-22-PN.I-6660-2-1086/09/zl z dnia 20.01.2010r., informujące, że projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000,
- załącznik 2.1 informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS.
- wydruki z www.wykaz.ekoportal.pl,
- pozwolenie na rozbiórkę – Decyzja Starosty Człuchowskiego nr 38/10 z dnia 08.02.2010r. dotycząca rozbiórki budynku garażowego i kiosku na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie,
- pozwolenie na budowę – Decyzja Starosty Człuchowskiego nr 37/10 z dnia 08.02.2010r.



GMINA RZECZENICA

7) infrastruktura turystyczna dla Ośrodka wypoczynkowego „Rzewnica” oraz modernizacja dróg dojazdowych do Ośrodka wypoczynkowego „Rzewnica”,


polegająca na budowie: budynku sanitarnego na polu biwakowym z 2 zespołami sanitarnymi z natryskami, budynku recepcyjnego na polu biwakowym z recepcją, węzłem sanitarnym, ogólnodostępną kuchnią dla turystów, hangaru na sprzęt na plaży, gdzie znajdować się będzie magazyn sprzętów wodnych, zaplecze dla pracy bosmana i ratowników, pomieszczenia socjalne, sanitariaty, zagospodarowanie terenu – przyłącza, ogrodzenia, zieleń i parkingi, drogi wewnętrzne, budowa punktu widokowego, drogi dojazdowej z drogi powiatowej Rzeczenica – Przechlewo, polegająca na wyrównaniu i utwardzeniu istniejącej gruntowej drogi gminnej, drogi dojazdowej z drogi krajowej nr 25 Rzeczenica – Człuchów, polegająca na wyrównaniu oraz ułożeniu płyt Jumbo na istniejącej drodze gruntowej.

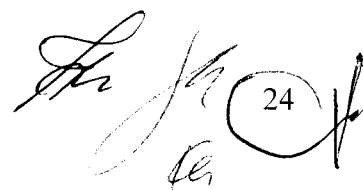
- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację inwestycji – 03.09.2010r.,
- obwieszczenie o wszczęciu postępowania znak OŚ-7624/3-1/2010 z dnia 03.09.2010r.,
- zawiadomienie o wszczęciu postępowania znak OŚ-7624/3-2/2010 z dnia 03.09.2010r.
- pisma do RDOŚ i PPIS o opinie co do potrzeby przeprowadzenia OOS znak OŚ-7624/3-3/2010 z dnia 06.09.2010 r.,
- obwieszczenie o wystąpieniu do RDOŚ i PPIS o opinie co do potrzeby przeprowadzenia OOS znak OŚ-7624/3-4/2010 z dnia 06.09.2010r.,
- opinia PPIS znak SE.XI.491/27/10 z dnia 20.09.2010 r. (data wpływu 23.09.2010r.), w której wyrażono opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia nie jest wymagana,
- postanowienie RDOŚ znak RDOŚ-22-WOO-6671/898-2/10/AJ z dnia 26.10.2010r. (data wpływu 02.11.2010r.) wyrażające opinię o konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,

 Ema


  23


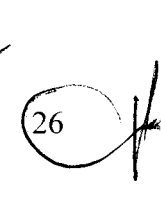
- postanowienie Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-5/2010/2011 z dnia 02.02.2011r. o nałożeniu obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- obwieszczenie o wydaniu postanowienia znak OŚ-7624/3-6/2010/2011 z dnia 02.02.2011r.
- pismo do RDOŚ i PPIS o uzgodnienie warunków realizacji przedsięwzięcia znak OŚ-7624/3-7/2010/2011 z dnia 07.06.2011r.,
- obwieszczenie o wysłaniu do RDOŚ i PPIS o uzgodnienie warunków realizacji przedsięwzięcia oraz od raporcie znak OŚ-7624/3-8/2010/2011 z dnia 07.06.2010r.
- pismo o wysłaniu do RDOŚ wypisu i wyrysu z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego znak OŚ-7624/3-9/2010/2011 z dnia 07.06.2010r.,
- pismo RDOŚ wezwanie do uzupełnienia braków znak RDOŚ-Gd-WOO.4242.135.1.2011.MS z dnia 13.06.2011r.,
- pismo o uzupełnieniu braków Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-10/2010/2011 z dnia 20.06.2011r.,
- pismo RDOŚ wezwanie do uzupełnienia braków znak RDOŚ-Gd-WOO.4242.135.2.2011.MS z dnia 28.06.2011r.,
- pismo o uzupełnieniu braków Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-11/2010/2011 z dnia 30.06.2011 r.
- pismo RDOŚ wezwanie do uzupełnienia braków znak RDOŚ-Gd-WOO.4242.135.4.2011.MS z dnia 21.07.2011r.,
- pismo o uzupełnieniu braków Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-12/2010/2011 z dnia 27.07.2011r.,
- opinia PPIS o uzgodnieniu inwestycji znak SE.XI.491/23/11 z dnia 15.06.2011r.,
- postanowienie RDOŚ o uzgodnieniu inwestycji znak RDOŚ-Gd-WOO.4242.135.6.2011.MS z dnia 23.08.2011r.,
- obwieszczenie o możliwości zapoznania się z zebranymi dokumentami Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-13/2010/2011 z dnia 29.08.2011r.,
- decyzja Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-14/2010/2011 z dnia 06.09.2011r.,
- obwieszczenie o wydaniu decyzji Wójta Gminy Rzeczenica znak OŚ-7624/3-15/2010/2011 z dnia 06.09.2011r.,
- pismo Wójta z dnia 13.10.2011r. do Starostwa Powiatowego w Człuchowie o wznowienie postępowania w sprawie wydanej decyzji pozwolenie na budowę w związku z wydaniem nowej decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach nr OŚ-7624/3-14/2010/2011 z dnia 06.09.2011r.,
- decyzje Starosty Człuchowskiego uchylające decyzje pozwolenia na budowę nr BiK 7351-220/10, BiK 7351-219/04, BiK 7351-218/10,
- decyzja nr 58.2012 z dnia 08.03.2012r. znak BiK 6740.58.2012 Starosty Człuchowskiego pozwolenie na budowę,
- decyzja nr 147.2012 z dnia 23.05.2012r. Starosty Człuchowskiego zmieniająca decyzję BiK 6740.58.2012 poprzez wprowadzenie załącznika nr 16,
- wydruki z www.bip.przechlewo.pl oraz z www.ekoportal.pl,

 21.09.11

 24

- zawiadomienie Wójta Gminy Koczała znak OŚ 7624-5/2009 z dnia 09.09.2009r. o wszczęciu postępowania administracyjnego w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia,
- pismo Wójta Gminy Koczała znak OŚ 7624-5/2009 z dnia 13.10.2009r. do Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku oraz do Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z prośbą o zajęcie stanowiska odnośnie potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla inwestycji polegającej na turystycznym zagospodarowaniu terenów rekreacyjnych nad jeziorem Debrzno,
- pismo Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie znak SE.XI.491/56/09 z dnia 15.10.2009r., w którym wyrażono opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko nie jest wymagane,
- postanowienie RDOŚ w Gdańsku znak RDOŚ-22-PN.I-6671-550/09/zl z dnia 12.11.2009r., w którym wyrażono opinię o konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania w/w przedsięwzięcia na środowisko oraz ustalono podstawowy zakres raportu i określono elementy wymagające szczegółowej analizy,
- postanowienie Wójta Gminy Koczała znak OŚ 7624-5/2009 z dnia 30.11.2009r. stwierdzające obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia i sporządzenia raportu,
- pismo Wójta Gminy Koczała znak OŚ 7624-5/2009/1/2010 z dnia 07.01.2010r. do RDOŚ w Gdańsku i Powiatowego Inspektora Sanitarnego z prośbą o uzgodnienie warunków realizacji inwestycji, do pisma dołączono wniosek, raport o oddziaływaniu na środowisko,
- postanowienie Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie znak SE.XI.491/03/09 z dnia 15.01.2010r. uzgadniające warunki realizacji inwestycji, przy zachowaniu określonych warunków,
- postanowienie z dnia 15.02.2010r. RDOŚ-22-PN.I-6671/09/10/zl uzgadniające realizację przedsięwzięcia,
- decyzja Wójta Gminy Koczała znak OŚ 7624-5/2009/1/2010 z dnia 16.02.2010r. o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia, którego załącznikiem jest:
 - o raport o ocenie oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko z grudnia 2009r. autorstwa dr Rafała Chmary,
- pismo RDOŚ w Gdańsku RDOŚ-22-PN.I-6660-2-19/10/zl z dnia 18.02.2010r.,
- pismo Wójta Gminy Koczała z dnia 10.05.2010r. do DPR Urzędu Marszałkowskiego WP w Gdańsku oświadczenie o przeprowadzeniu procedury z udziałem społeczeństwa wraz z wydrukami z www.ekoportal.pl:
 - o wniosek o wydanie decyzji nr wpisu 2009/A/0006z 30.07.2009r.
 - o raport o oddziaływaniu na środowisko, nr wpisu 2010/E/0001 z dnia 18.12.2009r.,
 - o decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach, nr wpisu 2010/B/0001 z dnia 16.02.2010r.,
- załącznik nr 2.1. Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- pozwolenie na budowę: Decyzję Starosty Człuchowskiego nr 61/10 z dnia 12.03.2010r.;

 eman

  26

- zaświadczenie Wojewody Pomorskiego ŚR/VII.MJ/6660-2-513/08 dla planowanego przedsięwzięcia „wykonanie infrastruktury turystycznej dla OW Rzewnica” poświadczające, że projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000,
- zaświadczenie Wojewody Pomorskiego ŚR/VII.MJ/6660-2-514/08 dla planowanego przedsięwzięcia „Modernizacja dwóch dróg gminnych do OW Rzewnica” poświadczające, że projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000.
- załącznik 2.1. Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS

8) budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenie Gminy Rzeczenica

polegająca na wyznaczeniu trasy i utwardzeniu podłoża ścieżki pieszo-rowerowej od Rzeczenicy do Rzewnicy o długości 3500m i szerokości 3m na istniejącej gruntowej drodze gminnej;


- wniosek Gminy Rzeczenica z dnia 27.07.2009r. o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie ścieżki pieszo – rowerowej wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
- pismo Wójta Gminy Rzeczenica OŚ 7624/5-1/2009 z dnia 17.08.2009r. opiniujące, że dla przedsięwzięcia polegającego na budowie ścieżki pieszo-rowerowej na terenie Gminy Rzeczenica nie jest potrzebne przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko i wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia,
- załącznik 2.1. Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- pismo Gminy Rzeczenica do Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku z prośbą o wydanie zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 wraz z korespondencją wynikającą z konieczności uzupełnienia wniosku,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska znak RDOŚ-22-PN.I-6660-2-758/09/zl z dnia 12.11.2009r. w którym organ oświadcza, że projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000,
- zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę Gminy Rzeczenica z dnia 11.12.2009r. dotyczące remontu i przebudowy odcinka drogi na ścieżkę rowerową Rzeczenica – Rzewnica.

GMINA KOCZAŁA

9) turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych nad jeziorem Dymno

polegające według wariantu 2 na: budowie budynku socjalnego wraz z sanitariatami, recepcją, kuchnią dla przebywających na polu namiotowym oraz z częścią przeznaczoną na przechowywanie sprzętu wodnego, urządzenie boiska do siatkówki, placu zabaw i gier dla dzieci, ogródka letniego z miejscami do siedzenia i stołami, dwóch wiat na ognisko wolnostojących ławek, stołów i koszy na śmieci, urządzeniu pola namiotowego, budowie drogi dojazdowej oraz organizację ciągów pieszych i chodników z kostki brukowej, budowę przepompowni ścieków, doprowadzenie sieci kanalizacji sanitarnej, energetycznej i wodociągowej, zainstalowanie oświetlenia terenu;

- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia z dnia 29.07.2009r.,

 Emler

 25

10) budowa stanic kajakowych w miejscowościach Wilkowo, Stara Brda Piłska

stacja kajakowa w Wilkowie: kładka do zwodzenia kajaków, wiata z miejscem na ognisko, komplet stolików i ławek, ławki 4 szt, kosze na śmieci 3 szt, tablica informacyjna 1 szt,

stacja w Starej Brdzie Piłskiej: pomost/ kładka do zwodzenia kajaków, ławki 4 szt, sanitariaty TOI-TOI 2 szt, kosze na śmieci 3 szt, tablica informacyjna;


- wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia z dnia 29.07.2009r. wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
- zawiadomienie o wszczęciu postępowania administracyjnego OŚ.7624-6/2009 z dnia 09.09.2009r.,
- decyzja znak OŚ.7624-6/2009 Wójta Gminy Koczała z dnia 09.10.2009r. umarzająca postępowanie w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie trzech stanic kajakowych i wieży widokowej,
- załącznik 2.1. Informacja o zakresie przeprowadzonej procedury OOS,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Wojewody Pomorskiego poświadczający, że projekt nie wywrze istotnego wpływu na obszar Natura 2000,
- pozwolenie na budowę: Decyzja Starosty Człuchowskiego nr 43/10 z dnia 10.02.2010r.



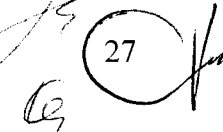
MIASTO I GMINA DEBRZNO

11) zagospodarowanie północno – zachodniego brzegu jeziora „Żuczek” w Debrznie

polegające na: modyfikacji dotychczasowej drogi dojazdowej prowadzącej do zachodniej strony terenu z miejscami postojowymi oraz budowie drogi ogólnodostępnej do budynku socjalnego, parking dla gości korzystających z kąpieliska wraz z zatoczką do zawracania, budowie budynku socjalnego z wydzielonymi łazienkami oraz toaletami wraz z niezbędnym zapleczem, budowie wiaty na kajaki o konstrukcji drewnianej i podmurówką, budowie 2 wiat otwartych ze zlewozmywakami – 6 stanowisk, drewniany stół i 4 ławy drewniane dookoła stołu, budowie 3 altan o konstrukcji drewnianej na planie ośmiokąta, wybudowanie miejsc na ognisko, ławki, stoły i kosze, boisko wielofunkcyjne, betonowy stół pingpongowy, plac zabaw dla dzieci, pole namiotowe, w każdej kwaterze przewidziane jest wykonanie gniazda elektrycznego, na terenie pola rozprowadzona będzie sieć wodna jak również oświetlenie terenu;

- wniosek Miasta i Gminy Debrzno z dnia 20.07.2009r. o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
- pisma Burmistrza z dnia 20.07.2009r. znak SZ/2301/8/DUŚ/09 do Starosty Człuchowskiego oraz do Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie z prośbą o wydanie opinii co do potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko i ewentualnego zakresu raportu,
- postanowienie Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie znak SE.XI.491/44/09 z dnia 29.07.2009r. wyrażające opinię, że przeprowadzenie oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla w/w przedsięwzięcia nie jest wymagane,

 emaf

   27

- postanowienie Starosty Człuchowskiego znak GiIE.7633-1-25/09 z dnia 19.08.2009r. wyrażające opinię o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- postanowienie Burmistrza Debrzna znak SZ/2301/8/DUŚ/09 z dnia 07.09.2009r. o odstąpieniu od obowiązku przeprowadzania oceny oddziaływania na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia,
- obwieszczenie Burmistrza Debrzna znak D-7627/8/09 z dnia 07.09.2009r. o wyrażeniu opinii Starosty Człuchowskiego i Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Człuchowie oraz o wydaniu postanowienia w sprawie braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia znak SZ/2301/8/Śr/09 z dnia 11.09.2009r. orzekającą brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia,
- wydruki z www.ekoportal.pl,
- zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 – Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gdańsku znak RDOS-22-PN.I-6660-2-731/09/zl, zgodnie z którym projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000, dotyczy przedsięwzięcia polegającego na zagospodarowaniu terenu dla bazy rekreacyjno – wypoczynkowej nad jeziorem Żuczek,
- pozwolenia na budowę – Decyzja Starosty Człuchowskiego: nr 34/10 z dnia 08.02.2010r. oraz nr 33/10 z dnia 08.02.2010r.

Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

- zbadano zgodność kopii dokumentów z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta,

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie,
- umowę o dofinansowanie.


Na podstawie wymienionych dokumentów przeprowadzono następujące testy:

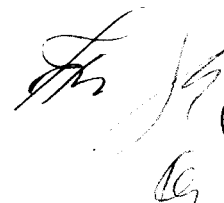

- ustalono status Beneficjenta i charakter projektu;
- ustalono charakter udzielonej pomocy, kategorii wydatków na które zostało przyznane dofinansowanie oraz jego poziom.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie projektu z dnia 28.09.2010r. wraz z załącznikami (harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji projektu, wnioskiem o dofinansowanie) oraz aneksami do niej;
- wniosek o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-05 za okres od 29.06.2011r. do 23.08.2011r.;

 SM

 28 

- wniosek o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-06 za okres od 24.08.2011r. do 20.09.2011r.;
- faktury VAT wraz z protokołami odbioru, enumeratywnie wymienione pod poz. 6,7,8,12,18,19 wniosku o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-05, oraz pod poz. 1 wniosku o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-06 Zestawienia faktur stanowiącego Załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu, na łączną kwotę wydatków kwalifikowanych – 1.710,35zł dotyczące zakupu: naklejek na segregatory, naklejek do oznakowania elementów zakupionych przy wsparciu środków unijnych, tablicy informacyjnej, Artykułu w lokalnej prasie na rozpoczęcie projektu;
- tablice pamiątkowe (18 szt) o wymiarach 70 cm x 90 cm informujące o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR;
- Artykuły w lokalnej prasie: na rozpoczęcie projektu – 6 stron (Dziennik Człuchowski, data publikacji 08.04.2011r.), na zakończenie projektu – 8 stron;
- folder informacyjno – promocyjny (16 kart) dotyczący opisu realizowanego projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek” (charakterystyka projektu wraz ze zdjęciami u każdego z Partnerów);
- ulotki informacyjno – promocyjne
- naklejki na segregatory
- naklejki do oznakowania elementów zakupionych dzięki wsparciu środków unijnych
- stronę internetową dot. projektu:
http://www.pomorskie.eu/pl/bip/gminy/przechlewo/programy_granty/projekty_unijne/2011/_kraina_czystych_jezior
- dokumenty związane z realizowanym projektem (dokumentacja przetargowa, umowy, protokoły odbioru, korespondencja);
- e-mail Beneficjenta z dnia 17.10.2012r. odnośnie miejsc umieszczenia tablic informacyjnych w projekcie wraz ze zdjęciami tablic informacyjnych w poszczególnych miejscach realizacji projektu.

Na podstawie wymienionych dokumentów oraz wizyty w miejscu realizacji projektu przeprowadzono następujące testy:

- sprawdzono czy beneficjent posiada dokumenty związane z wydatkami poniesionymi na działania informacyjne i promocyjne;
- sprawdzono czy zadeklarowane wydatki na działania informacyjne i promocyjne były zaplanowane we wniosku o dofinansowanie;
- przeprowadzono wizytę w miejscu realizacji projektu oraz dokonano analizy dokumentacji związanej z projektem i ustalono jakie działania informacyjno – promocyjne przeprowadził Beneficjent.

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

- wniosek o dofinansowanie projektu,
- umowę o dofinansowanie.

EMW

[Signature]

29


Na podstawie wymienionych dokumentów oraz wizyty w miejscu realizacji projektu sprawdzono:




- zapisy wniosku o dofinansowanie w tym obszarze,
- faktyczne oddziaływanie projektu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi? (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie projektu z dnia 28.09.2010r. wraz z załącznikami (harmonogramem rzeczowo – finansowym realizacji projektu, wnioskiem o dofinansowanie) oraz aneksami do niej;
- wniosek o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-05 za okres od 29.06.2011r. do 23.08.2011r.;
- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. zatwierdzający kwotę do wypłaty w wysokości 1.915.581,72 zł z w/w wniosku o płatność, w tym:
 - kwota zaliczki 1.460.989,69 zł, potwierdzona wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 1 z dnia 26.07.2011r. na kwotę 703.646,95 zł dla Gminy Przechlewo,
 - * WB Nr 1/2011 z dnia 26.07.2011r. na kwotę 708.632,94 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 1 z dnia 26.07.2011r. na kwotę 48.709,80 zł dla Gminy Koczała,
 - kwota refundacji 454.592,03 zł, potwierdzona wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 71 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 117.344,41 zł dla Gminy Przechlewo,
 - * WB Nr 71/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 118.127,54 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 54.771,07 zł dla Gminy Człuchów,
 - * WB Nr 8 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 26.632,84 zł dla Miasta i Gminy Debrzno,
 - * WB Nr 5 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 137.700,85 zł dla Gminy Koczała,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 15,32 zł dla Gminy Rzeczenica,
- wniosek o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-06 za okres od 24.08.2011r. do 20.09.2011r.;
- e-mail IZ z dnia 18.04.2012r. zatwierdzający kwotę do wypłaty w wysokości 312.358,02 zł z w/w wniosku o płatność, w tym:
 - kwota zaliczki 237.938,40 zł, potwierdzona wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 3/2011 z dnia 02.09.2011r. na kwotę 62.499,42 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 1 z dnia 02.09.2011r. na kwotę 175.438,98 zł dla Gminy Człuchów,
 - kwota refundacji 74.419,62 zł, potwierdzona wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 71/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 10.416,57 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,

 smam

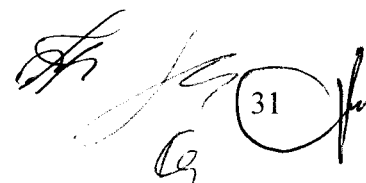
  (30) 

- * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 29.239,83 zł dla Gminy Człuchów,
- * WB Nr 8 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 34.763,22 zł dla Miasta i Gminy Debrzno,
- korekta – wniosek o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-01-K01
- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. zatwierdzający kwotę do wypłaty w wysokości 61.244,00 zł potwierdzoną wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 71 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 19.764,00 zł dla Gminy Przechlewo,
 - * WB Nr 71/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 9.760,00 dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 14.640,00 zł dla Gminy Człuchów,
 - * WB Nr 8 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 5.490,00 zł dla Miasta i Gminy Debrzno,
 - * WB Nr 5 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 6.710,00 zł dla Gminy Koczała,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 4.880,00 zł dla Gminy Rzeczenica,
- korekta – wniosek o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-03-K01
- e-mail IZ z dnia 16.04.2012r. zatwierdzający kwotę do wypłaty w wysokości 1.403,00 zł, potwierdzoną wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 71 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 414,80 zł dla Gminy Przechlewo,
 - * WB Nr 71/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 305,00 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 85,40 zł dla Gminy Człuchów,
 - * WB Nr 8 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 146,40 zł dla Miasta i Gminy Debrzno,
 - * WB Nr 5 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 183,00 zł dla Gminy Koczała,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 268,40 zł dla Gminy Rzeczenica,
- korekta – wniosek o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-04-K01
- e-mail z dnia 18.04.2012r. zatwierdzający kwotę do wypłaty w wysokości 75.106,31 zł, potwierdzoną wyciągami bankowymi poszczególnych gmin:
 - * WB Nr 71 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 633,49 zł dla Gminy Przechlewo,
 - * WB Nr 71/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 64.219,46 zł dla Gminy Miejskiej Człuchów,
 - * WB Nr 8 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 151,33 zł dla Miasta i Gminy Debrzno,
 - * WB Nr 5 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 9.890,73 zł dla Gminy Koczała,
 - * WB Nr 071/2012 z dnia 10.04.2012r. na kwotę 211,30 zł dla Gminy Rzeczenica.

Na podstawie wymienionych dokumentów sprawdzono:

- udokumentowanie płatności wypłaconej Beneficjentowi (Partnerowi Wiodącemu i Partnerom),
- termin otrzymania płatności,
- udokumentowanie ewentualnych obciążeń płatności opłatami lub potrąceniami.

 Emar

 31

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (*art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006*) ustalono, że:

- projekt jest realizowany w województwie pomorskim, powiat człuchowski, na terenie gmin: miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Przechlewo, Koczała, Debrzno, Rzeczenica; miejscowości – Przechlewo, Żoła, Nowa Brda, Folbryk, Garbaty Most, Dolinka, Płaszczycza, Człuchów, Rychnowy, Debrzno, Koczała, Wilkowo, Stara Brda Pilska, Rzeczenica;
- przedmiotem projektu jest utworzenie produktu turystycznego pn: „Kraina Czystych Jezior i Rzek” i wykonanie różnorodnej infrastruktury turystycznej w w/w miejscowościach powiatu człuchowskiego;
- Beneficjentem projektu jest: Partner Wiodący – Gmina Przechlewo oraz Partnerzy – Gmina Miejska Człuchów, Gmina Człuchów, Gmina Koczała, Miasto i Gmina Debrzno, Gmina Rzeczenica tj. jednostki samorządu terytorialnego;
- Celem projektu jest efektywne i zrównoważone wykorzystanie potencjału przyrodniczego i kulturowego powiatu dla rozwoju turystyki. Projekt obejmował:

W Gminie Przechlewo:

- zagospodarowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Przechlewie nad jeziorem Końskim,
- budowę parku na jeziorze Przechlewskim,
- budowę ścieżek rowerowych w granicach pasa drogowego;
- stacje kajakowe nad rzeką Brdą,

W Gminie miejskiej Człuchów:

- zagospodarowanie plaży Ośrodka Sportu i Rekreacji nad jeziorem Rychnowskim w Człuchowie,
- budowę mola na jeziorze Rychnowskim w rejonie miejscowości Człuchów,
- budowę parku wodnego na terenie OSiR nad jeziorem Rychnowskim w Człuchowie,

W Gminie wiejskiej Człuchów:

- zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Rychnowskim,
- budowę drogi dojazdowej do terenu rekreacyjnego nad jeziorem Rychnowskim,
- budowę pomostu na jeziorze Rychnowskim.

W Mieście i Gminie Debrzno:


- zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Żuczek w Debrznie,
- budowę drogi dojazdowej do terenu rekreacyjnego nad jeziorem Żuczek w Debrznie.

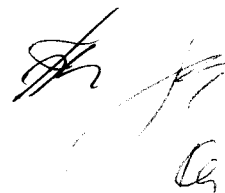
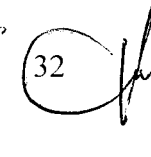
W Gminie Koczała:

- budowę terenu rekreacyjnego nad jeziorem Dymno w Koczale,
- budowę stanic kajakowych na rzece Brdzie (2 szt – Stara Brda Pilska, Wilkowo).

W Gminie Rzeczenica:

- budowę kąpieliska wraz z zagospodarowaniem plaży przy Ośrodku Rekreacyjno – Wypoczynkowym Rzewnica nad jeziorem Szczytno,
- rozbudowę i przebudowę Ośrodka Rekreacyjno – Wypoczynkowego Rzewnica,
- budowę ścieżki rowerowej Rzeczenica – Rzewnica,


 Etmuf

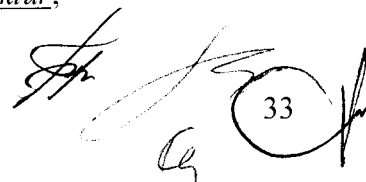
  32

- budowę drogi dojazdowej.
- w projekcie nie wystąpiły wydatki objęte instrumentem elastyczności;
- w ramach badanych wniosków o płatność poniesione zostały wydatki związane z zakupem:
 - materiałów promocyjnych: naklejek promocyjnych (na segregatory, na elementy zakupione w ramach Projektu), tablicy informacyjnej dot. projektu umieszczoną na terenie rekreacyjnym RYCHNOWY (wym. 150 cm x 200cm),
 - usług świadczonych przez Inżyniera Kontraktu nad robotami budowlanymi;
 - robót budowlanych, budowlano – montażowych;
- przedstawiono faktury VAT, protokoły odbioru, wyciągi bankowe, które zostały szczegółowo wymienione w Zestawieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu Zestawienie faktur;
- Projekt nie jest zakończony finansowo (na dzień wszczęcia audytu w Instytucji Zarządzającej tj. 30.08.2012r. projekt został zakończony rzeczowo). Wg zapisów umowy o dofinansowanie projektu (Aneksu Nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-04 z dnia 23.04.2012r.) 1) rozpoczęcie realizacji: 21 lutego 2011r.; zakończenie rzeczowe realizacji: 30 czerwca 2012r.; zakończenie finansowe realizacji: 29 sierpnia 2012r. Zakończenie finansowe projektu nastąpi do dnia 19.10.2012r. (Nie został złożony wniosek o płatność końcową, będzie podpisany aneks Nr 05 do umowy o dofinansowanie zmieniający terminy zakończenia projektu).
- W dniu 24.10.2012r. przeprowadzono wizytę w miejscach realizacji projektu i potwierdzono wykonanie robót, zrealizowanych usług, dostaw zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność zgodnie z umową o dofinansowanie. Sfotografowano zrealizowane prace. Dokumentacja fotograficzna znajduje się w aktach dot. audytu. Utworzone obiekty infrastruktury rekreacyjno – turystycznej w ramach projektu zostały przyjęte na stan środków trwałych na podstawie dowodów OT szczegółowo wymienionych w pkt I.2 niniejszego protokołu;
- Zmieniony został poziom dofinansowania z 60% na 70% oraz kwota dofinansowania z kwoty 7.755.426,68 na kwotę 9.019.634,27 zł. Zgodnie z zapisami § 16 ust. 4 umowy o dofinansowanie „W uzasadnionych przypadkach Instytucja Zarządzająca może wyrazić zgodę na zmianę Umowy, której skutkiem będzie zwiększenie dofinansowania, o którym mowa w § 5 ust. 1”. W odpowiedzi na kilkukrotne prośby Beneficjenta odnośnie podwyższenia poziomu dofinansowania Zarząd Województwa Pomorskiego przychylił się do prośby Beneficjenta i podjął decyzję o podwyższeniu wysokości dofinansowania z 60% do 70% tj. o kwotę 1.288.519,21 PLN, co zatwierdził uchwałą Nr 97/114/12 z dnia 26 stycznia 2012r.

2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

- Beneficjent (Partner Wiodący i Partnerzy) posiada wystawione na niego i opisane dokumenty wspierające do wniosków o płatność w postaci: faktur VAT, protokołów odbioru, wyciągów bankowych potwierdzających zapłaty na rzecz dostawców usług / robót budowlanych / materiałów promocyjnych. Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków objętych badanymi wnioskami o płatność stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu Zestawienie faktur;

 *Sm...*

 *33*

- zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność wydatki przez Gminę Przechlewo, Gminę Miejską Człuchów, Gminę Człuchów, Gminę Koczała, Miasto i Gminę Debrzno, Gminę Rzeczenica zostały poniesione przez Partnera Wiodącego i Partnerów, z którym została podpisana umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z dnia 28 września 2010r.;
- przedłożono udokumentowanie poniesienia wydatków z rachunków bankowych Partnera Wiodącego i Partnerów w postaci wyciągów bankowych na łączną kwotę 3.182.771,10 zł. Kwota ta jest zgodna z wartością brutto wynikającą z przedłożonych faktur oraz kwotą z zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskami (nr 05 i 06), załączonych do badanych wniosków o płatność;
- wartość wydatków kwalifikowanych uznana przez IZ we wnioskach o płatność objętych badaniem jest tożsama z kwotą brutto wszystkich faktur zadeklarowanych we wnioskach o płatność objętych badaniem i wyniosła 3.182.771,10 zł;
- wszystkie wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność w całości dotyczyły współfinansowanego Projektu objętego audytem;
- wydatki objęte badanymi wnioskami o płatność zostały zaewidencjonowane w księgach rachunkowych, zgodnie z przyjętymi zasadami prowadzenia rachunkowości Partnera Wiodącego i Partnerów. Poniesione wydatki wynikają z zapisów księgowych i dokumentów przechowywanych przez Partnerów;
- wydatki zadeklarowane we wnioskach o płatność udokumentowane były fakturami VAT. Zapłata nastąpiła z rachunków bankowych Partnera Wiodącego i Partnerów projektu. Sprawdzono dowody zapłaty dołączone do wniosków o płatność – szczegółowo wymienione w Załączniku Nr 1 do niniejszego protokołu Zestawienie faktur;
- wydatki zostały zarejestrowane w systemie księgowym Beneficjenta (Partnera Wiodącego i Partnerów) w sposób umożliwiający ich identyfikację co do kwot i rodzaju wydatku: tj.: kwota została zaksięgowana na kontach księgowych (analitycznych), można zidentyfikować datę utworzenia zapisu, kwotę i opis wydatku, numer faktury lub numer i rodzaj dowodu księgowego, datę zapłaty.

Na podstawie planów kont, polityk rachunkowości dla poszczególnych Partnerów ustalono, że faktury zakupu dot. badanych wniosków o płatność: materiałów promocyjnych, robót budowlano – montażowych oraz usług pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad tymi robotami księgowane były:


Gmina Przechlewo:

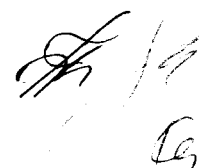

po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka - 080-2-1 Kraina Czystych Jezior i Rzek) w korespondencji z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami). Zapłaty księgowano na koncie 130-1 (Ma) (rachunek bieżący UG), w korespondencji z kontem rozrachunkowym 201(Wn).

Następnie wydatki na zakup wykonanych robót budowlanych / oraz usług pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad tymi robotami - były wyksięgowane z konta 080 (Inwestycje, środki trwałe w budowie) i zaksięgowane w ciężar konta 011 (Środki trwałe), analityka 011-2 (Śr. Trw. - Obiekty Inżynierii Lądowej , a następnie na podstawie dowodów OT (szczegółowo wymienionych w pkt 1.2. niniejszego protokołu) przyjęte na stan środków trwałych Gminy Przechlewo:

Gmina Człuchów:

po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka - 080-630-63095-6057-22 EFRR, 080-630-63095-6059-22 WW Kraina Czystych Jezior i Rzek) w korespondencji

 E.M.

 34 

z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami). Zapłaty księgowano na koncie 130 (Ma) (rachunek bieżący UG) wyodrębnionym do projektu (analityka 130-630-63095-6057-22 rach. bież. Kraina Czystych Jezior i Rzek EFRR, 130-630-63095-6059-22 rach. bież. Kraina Czystych Jezior i Rzek WW), w korespondencji z kontem rozrachunkowym 201(Wn).

Następnie wydatki na zakup wykonanych robót budowlanych / oraz usług pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad tymi robotami – były wykسیęgowane z konta 080 (Inwestycje, środki trwałe w budowie) i zaksięgowane w ciężar konta 011 (Środki trwałe), analityka 011-000-00000-0000-22, a następnie na podstawie dowodu OT (wymienionego w pkt I.2. niniejszego protokołu) przyjęte na stan środków trwałych Gminy Człuchów.

Gmina Miejska Człuchów:

po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka - 080-630-6306309511009 Kraina Czystych Jezior i Rzek), w korespondencji z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami). Zapłaty księgowano na koncie 130 (Ma) (rachunek bieżący UG)(analityka 130 630-63095-6057-03-00-01 Kraina Czystych Jezior i Rzek EFRR, 130 630-63095-6059-03-00-01 Kraina Czystych Jezior i Rzek WW wyodrębnionymi do projektu, w korespondencji z kontem rozrachunkowym 201(Wn).

Następnie wydatki na zakup wykonanych robót budowlanych / oraz usług pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad tymi robotami – były wykسیęgowane z konta 080 (Inwestycje, środki trwałe w budowie) i zaksięgowane w ciężar konta 011 (Środki trwałe), analityka 011-02, a następnie na podstawie dowodu OT (wymienionego w pkt I.2. niniejszego protokołu) przyjęte na stan środków trwałych Gminy Miejskiej Człuchów:

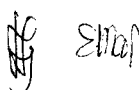
Gmina Koczała:

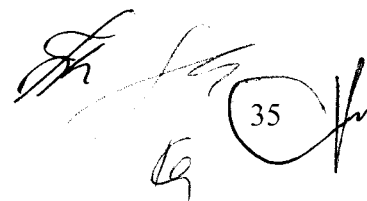
po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka - 080/630/63063095/6057/03 /Inwestycje/Turs zag. J Dymno - Proj. Kraina Czystych Jezior i Rzek, 080/630/63095/6059/03 Inwestycje/Zagosp. Jez. i Rzek/ Proj. Kraina Czystych Jezior i Rzek), w korespondencji z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami). Zapłaty księgowano na koncie 130 (Ma) (rachunek bieżący UG) (analityka 130/630/63095/6057/02 Turystyka/Poz. Dział/Wydatki Inwest. Jedn. Budżet., 130/630/63095/6059/02 Turystyka/Poz. Dział/Wydatki Inwest. Jedn. Budżet. wyodrębnionymi do projektu, w korespondencji z kontem rozrachunkowym 201(Wn).

Gmina Koczała pismem z dnia 11.09.2012r. oświadczyła, że nie zostało sporządzone OT – przyjęcie środka trwałego powstałe z rozliczenia inwestycji.

Gmina Rzeczenica

W badanych wnioskach o płatność wystąpił jeden wydatek (f-ra) polegająca na zakupie naklejek do segregatorów, który został zaksięgowany po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka – 080 6309503 Projekt Turystyczny Kraina Czystych Jezior i Rzek w korespondencji z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 201 (Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami), analityka 201 020001911. Zapłaty księgowano na koncie 130 (Ma) (rachunek bieżący UG) (analityka 130 63063095605701001 Wydatki inwestycyjne Kraina Czystych Jezior i Rzek 130 63063095605901001 Wydatki inwestycyjne Kraina Czystych Jezior i Rzek) wyodrębnionymi do projektu, w korespondencji z kontem rozrachunkowym 201(Wn).




35

Miasto i Gmina Debrzno:

po stronie Wn konta 080 (Inwestycje, analityka - 080-63063095605702100 Kraina Czystych Jezior, 080 63063095605902100 Kraina Czystych Jezior), w korespondencji z odpowiednimi kontami rozrachunkowymi 240 (Pozostałe rozrachunki).

Następnie wydatki na zakup wykonanych robót budowlanych / oraz usług pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu nad tymi robotami – były wyksięgowane z konta 080 (Inwestycje, środki trwałe w budowie) i zaksięgowane w ciężar konta 011 (Środki trwałe), analityka 011 01 011 02, a następnie na podstawie dowodu OT (wymienionego w pkt I.2. niniejszego protokołu) przyjęte na stan środków trwałych Miasta i Gminy Debrzno.

- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wnioskach o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność tj. Na pierwszej stronie oryginału:

- Adnotacja: „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP na lata 2007-2013” oraz
- Adnotacja: „Ujęto we wniosku o płatność z dnia 23.08.2011r.” lub „Ujęto we wniosku o płatność z dnia 20.09.2011r.”


Na odwrocie f-r / lub osobnej kartce pt. Opis do faktury VAT Nr ... znajduje się pieczęć z podpisami – Informacja o poprawności formalnej i merytorycznej oraz Opis w zakresie stosowania ustawy PZP oraz m.in. z n/w informacjami:



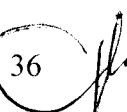

- Wydatek realizowany w ramach RPO WP 2007 – 2013 z nazwą Działania
- Projekt współfinansowany ze środków EFRR
- Nazwa i numer projektu
- Numer umowy o dofinansowanie projektu
- Opis związku wydatku z projektem
- Numer i data umowy z wykonawcą
- Kategoria wydatku wg Umowy o dofinansowanie
- podanie tabelarycznie odnośnie każdego wydatku następujących informacji: Kwota wydatku brutto, w tym VAT, koszty kwalifikowane, w tym VAT, środki z EFRR, środki własne, koszty niekwalifikowane
- Opis w zakresie stosowania ustawy PZP
- Opis merytoryczny wydatku.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

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

- wydatki w ramach badanych wniosków o płatność zostały poniesione (zapłaty za faktury) od 21.04.2011r. do 08.09.2011r. Zgodnie z zapisami § 6 ust. 2 umowy o dofinansowanie okres kwalifikowania wydatków w ramach Projektu rozpoczyna się od dnia 1 stycznia 2007r. i kończy się w dniu 29.08.2012r.;
- poniesione wydatki kwalifikowane w wysokości 3.182.771,10 zł zostały wykazane przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność tylko jeden raz,

 Smaś

   36 

- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność to wydatki poniesione na zakup materiałów promocyjnych: naklejek promocyjnych (na segregatory, na elementy zakupione w ramach Projektu), tablicy informacyjnej dot. projektu umieszczonej na terenie rekreacyjnym RYCHNOWY (wym. 150 cm x 200cm), usług świadczonych przez Inżyniera Kontraktu nad robotami budowlanymi; robót budowlanych, budowlano – montażowych;
- w badanych wnioskach o płatność nie zadeklarowano wydatków związanych z przygotowaniem projektu;
- podatek VAT został zaliczony do kosztów kwalifikowanych projektu przez wszystkich Partnerów Projektu i został faktycznie poniesiony (w zakresie badanych wniosków o płatność w wysokości 595.152,30zł, projekt nie jest zakończony), co potwierdzono na podstawie dowodów źródłowych do badanych wniosków o płatność (faktur VAT). Na podstawie informacji z Urzędu Skarbowego w Człuchowie ustalono, że:
 - Gmina Przechlewo nie jest zarejestrowanym i czynnym podatnikiem podatku VAT
 - Gmina Miejska Człuchów nie jest podatnikiem podatku VAT
 - Gmina Człuchów nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT
 - Miasto i Gmina Debrzno jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT
 - Gmina Koczała nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT
 - Gmina Rzeczenica nie jest zarejestrowana jako czynny podatnik podatku VAT

W oświadczeniach o kwalifikowalności VAT każdy Partner projektu oświadczył, że na podstawie art. 86 ust. 1 i w związku z art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz.U z 2004. Nr 54, poz. 535 z późn.zm.) realizując projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wartość została określona w pkt F.6 wniosku aplikacyjnego. Każdy z Partnerów oświadczył, że przedmiotowy projekt nie jest wykorzystywany na cele działalności opodatkowanej. Jednocześnie każdy z Partnerów zobowiązał się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku, w tym – jeżeli w/w projekt zostanie wykorzystany na cele działalności opodatkowanej podatkiem VAT przez któregokolwiek z Partnerów. Oświadczenia zostały złożone z datami: Gmina Przechlewo - 18.10.2010r.; Gmina Miejska Człuchów - 20.10.2010r.; Gmina Człuchów - 15.10.2010r.; Miasto i Gmina Debrzno - 18.10.2010r.; Gmina Koczała - 19.10.2010r.; Gmina Rzeczenica - 19.10.2010r.;

Każdy z Partnerów do badanych wniosków o płatność złożył ankietę VAT.

- wśród zadeklarowanych wydatków nie stwierdzono wydatków wymienionych jako niekwalifikowane w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach RPO WP na lata 2007-2013 stanowiących Załącznik Nr 4 do Przewodnika Beneficjenta.

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

Ad. I) postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla zadania inwestycyjnego pt Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica” ogłoszone w Biuletynie Zamówień Publicznych zwanym dalej „BZP” pod numerem 393580-

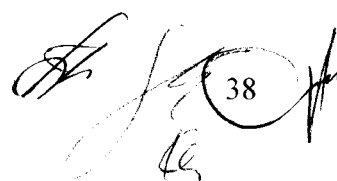
em

37

2009; data zamieszczenia 13.11.2009r. o wartości szacunkowej 243.333,00zł co stanowi równowartość w euro 62.761,60; według kursu 3,8771;

- Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego realizowane było przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu;
- Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2007r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) zwaną dalej „ustawą Pzp”;
- wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 243.333,00 zł; co stanowi równowartość 62.761,60 euro (wg kursu 3,8771), dnia 10.11.2009r. tj. 3 dni przed wszczęciem postępowania;
- Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP w dniu 13.11.2009r. pod nr 393580-2009 oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.przechlewo.pl oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Przechlewie w dniach 13.11.2009r. do 01.12.2009r.;
- ogłoszenie umieszczone na tablicy ogłoszeń oraz na stronie Zamawiającego zawiera informację o dniu jego zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- ogłoszenie o zamówienia zawiera m.in.:
 - termin składania ofert – wyznaczony na dzień 27.11.2009r. tj. 14 dni od ogłoszenia,
 - kryteria oceny ofert i ich znaczenie – cena z wagą – 100%;
 - oraz opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków;
 - opis przedmiotu zamówienia;
- SIWZ została udostępniona wszystkim wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej od dnia zamieszczenia ogłoszenia, żaden z Wykonawców nie zwracał się o wydanie SIWZ;
- zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu;
- W pkt 6 SIWZ (Informacje dotyczące warunków składania ofert) Zamawiający zawarł następujący zapis: „Wymagania w stosunku do umowy konsorcjum. Umowa konsorcjum winna obejmować wspólną realizację przez strony przedsięwzięć gospodarczych odpowiadających swoim rodzajem przedmiotowi niniejszego postępowania. Umowa winna być zawarta nie później niż w dniu złożenia oferty wspólnej i być dołączona do oferty, zgodnie z wymogami niniejszej specyfikacji”;
- W ogłoszeniu i w SIWZ zamawiający żądał od wykonawców „wykonania w okresie 3 lat (licząc od dnia publikacji ogłoszenia na stronie UZP), a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – to w tym okresie, następującej usługi ...”;
- Zamawiający opisując przedmiot zamówienia (w ogłoszeniu, SIWZ i w załącznikach do niej) nie sprecyzował ilości dokumentacji przetargowej, którą zobowiązany był sporządzić potencjalny wykonawca. Opisując zakres zadań dla Inżyniera Kontraktu użyto jedynie zwrotów wskazujących na liczbę mnogą „Opracowywanie dokumentacji

 Emcap

 38

przetargowych związanych z realizacją projektu i uczestnictwo w procedurach zamówień publicznych”.

- stwierdzono, że w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia została powołana komisja przetargowa oraz, że członkowie komisji o udzielenie zamówienia publicznego oraz kierownik zamawiającego podpisali dnia 27.11.2009r. oświadczenia o bezstronności;
- w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożono 1 ofertę; wykonawca dopuszczony do udziału w postępowaniu przedstawił zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego Wykonawcy;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że w postępowaniu nie odrzucono żadnej oferty;
- oferenci nie składali dodatkowych pytań do treści SIWZ;
- nie zwołano zebrania wykonawców;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dot. procesu oceny i wyboru ofert;
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryterium i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania;
- uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty pismem z dnia 01.12.2009r., które według załączonych dowodów zostało odebrane osobiście przez Wykonawcę w tym samym dniu, informację tę upubliczniono również poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Przechlewo w dniach od 01.12.2009r. do 03.12.2009r., oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.przechlewo.pl; ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w BZP w dniu 31.12.2009r. pod numerem 257349-2009;
- w toku postępowania nie wniesiono odwołań;
- z protokołu postępowania wynika, że zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia kwotę 296.866,26zł brutto; cena wybranej oferty wyniosła 289.895,18zł brutto;
- umowa/y została/y zawarte przez zamawiającego tj. każdą gminę osobno (6 Partnerów w projekcie) oraz wykonawcę, który zgodnie z zapisami protokołu postępowania przedstawił najkorzystniejszą ofertę, wszystkie umowy podpisano w dniu 03.12.2009r. tj. 2 dni od odbioru osobistego zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty;
- przedmiot zamówienia opisany w SIWZ i zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie; w toku audytu stwierdzono, że zmianie uległ termin wykonania zamówienia (w pkt I.3.2. I niniejszego protokołu szczegółowo wymieniono aneksy do zawartych umów), termin nadzorowanych kontraktów został przesunięty – przedłużony z uwagi na przedłużenie robót budowlano – montażowych, przyczyny przedłużenia robót budowlano – montażowych zostały szczegółowo opisane poniżej w pkt II.3.2. Ad. II) niniejszego protokołu. W umowach z Inżynierem Kontraktu w §9 przewidziano warunki zmiany umowy w następujących przypadkach: m.in. zmian zakresów i czasu trwania nadzorowanych kontraktów;

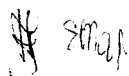
EMAR

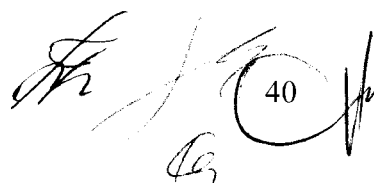
39

- w badanym postępowaniu nie nastąpiła redukcja materialnego przedmiotu zamówienia;
- w badanym postępowaniu nie wystąpiły zamówienia uzupełniające oraz dodatkowe.


Ad. II) postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane do zadania inwestycyjnego pt *Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczénica*; ogłoszone w BZP pod numerem 324493-2010; data zamieszczenia 16.11.2010r. oraz w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2010/S 226-345352, data wysłania 16.11.2010r., data publikacji 20.11.2010r.; o wartości szacunkowej 13.669.548,84zł co stanowi równowartość w euro 3.560.705,61 według kursu 3,839;

- Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz. 759 z późn.zm.) zwanej dalej ustawą Pzp;
- wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 13.669.548,84zł, co stanowi równowartość w euro 3.560.705,61 według kursu 3,839; dnia 10.11.2010r. tj. 6 dni przed wszczęciem postępowania;
- Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w BZP pod numerem 324493-2010; data zamieszczenia 16.11.2010r. oraz na stronie internetowej www.wrotapomorza.bip.przechlewo.pl i na tablicy ogłoszeń od dnia 16.11.2010r. (zdjęto 08.02.2011r.). Ogłoszenie umieszczone na tablicy ogłoszeń oraz na stronie Zamawiającego zawiera informacje o dniu i numerze jego zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych;
- zamawiający dwukrotnie dokonał zmiany ogłoszenia zamieszczając je w BZP:
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod nr 369195-2010, data zamieszczenia 22.12.2010r. zmiana dotyczyła pkt. III.6; IV.3; IV.4.4. – ostatni punkt dotyczy zmiany terminu składania ofert z 30.12.2010r. godz. 10:00 na 17.01.2011r. godz. 10:00;
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod nr 4591-2011, data zamieszczenia 05.01.2011r.; zmiana dotyczy pkt. IV.4.4. zmian terminu składania ofert z 17.01.2011r. godz. 10:00 na 28.01.2011r. godz. 10:00;
- ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem: 2010/S 226-345352, data wysłania 16.11.2010r., data publikacji 20.11.2010r. oraz zmiany ogłoszenia;
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod numerem 2010/S 250-382007, data wysłania 22.12.2010r., publikacja 24.12.2010r.;
 - ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane pod numerem 2011/S 5-005865, data wysłania 05.01.2011r.; publikacja 08.01.2011r.;
- ogłoszenie o zamówieniu zawiera:
 - termin składania ofert – wyznaczony na dzień 30.12.2010r. – czyli 44 dni od zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu. Termin został zmieniony dwukrotnie: z 30.12.2010r. na 17.01.2011r. oraz ostatecznie na 28.01.2011r.;

 8/12/11

 40

- kryteria oceny ofert i ich znaczenie – najniższa cena – 100%;
- oraz opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków;
- SIWZ została udostępniona wszystkim wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej od dnia zamieszczenia ogłoszenia, żaden z Wykonawców nie zwracał się o wydanie SIWZ;
- jeden wykonawca został powiadomiony o wszczęciu postępowania na podstawie art. 93 ust. 5 ustawy Pzp;
- zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, warunków udziału oraz terminów, kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu;
- stwierdzono, że w przedmiotowym postępowaniu o udzielenie zamówienia została powołana komisja przetargowa; Kierownik Zamawiającego, członkowie komisji i osoba wykonująca czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia podpisały oświadczenia o bezstronności z datą 28.01.2011r.;
- w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożono 6 ofert; wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedstawili zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Pzp;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że z udziału w postępowaniu nie wykluczono żadnego Wykonawcy;
- na podstawie protokołu postępowania stwierdzono, że w postępowaniu odrzucono jedną ofertę na podstawie art. 89 ust. 1 pkt. 2 – treść oferty niezgodna z treścią SIWZ (oferta Nr 5 – brak jest kosztorysu – instalacje wewnętrzne – budynek nr 3 punkt sanitarny z przebieralnią dot. Gminy Miejskiej Człuchów odnośnie inwestycji dot. Zagospodarowania Plaży OSiR nad jeziorem Rychnowskim w Człuchowie);
- oferenci składali dodatkowe pytania do treści SIWZ; Zamawiający udzielał odpowiedzi zamieszczając je również na stronie internetowej;
- nie zwołano zebrania wykonawców;
- Zamawiający zwrócił się do wykonawców:
 - do wykonawcy składającego ofertę nr 5 z prośbą o uzupełnienie zał. 9 do oferty oraz złożenie wyjaśnień do zaświadczenia z ZUS;
 - do 5 wykonawców (dot. ofert nr 1, 2, 3, 4, 6) o wyrażenie zgody na dokonanie poprawek w ofercie polegających na niezgodności oferty ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia nie powodujących istotnych zmian w treści oferty.
- wszyscy wykonawcy zgodzili się na proponowane poprawki;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego zawierają informacje dot. procesu oceny i wyboru ofert;
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryterium i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ, które nie uległy zmianie w toku postępowania;
- wszyscy uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z podaniem przyczyn przyjęcia oferty pismem z dnia 08.02.2011r., przesłanym faxem do wszystkich Wykonawców w dniu 08.02.2011r. Zamawiający posiada potwierdzenia otrzymania faxu. Ponadto zawiadomienie wysłano pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru w dniu 08.02.2011r. informację tę upubliczniono

 EM

 41 

również poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w dniu 08.02.2011r. (zdjęto w dniu 21.02.2011r.) oraz na stronie internetowej www.wrotapomorza.pl; W zawiadomieniu Zamawiający zawarł również informację o odrzuceniu oferty nr 5 z podaniem uzasadnienia faktycznego i prawnego;

- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w BZP pod numerem 60621-2011, zamieszczone w dniu 22.02.2011r., (ogłoszenie po podpisaniu umów w dniu 21.02.2011r.); zmiana do ogłoszenia 60621-2011 z dnia 22.02.2011r. opublikowana 22.02.2011r pod numerem 61327-2011. – błędnie podano wartość szacunkową zamówienia (tylko w BZP w Dzienniku Urzędowym UE jest poprawnie) z protokołu postępowania wynika, że zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia kwotę 16.813.545,07 zł brutto; cena wybranej oferty wyniosła 15.338.390,82 zł brutto;
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane również w Dzienniku Urzędowym UE nr 2011/S 38-061194, data wysłania 22.02.2011r., data publikacji 24.02.2011r.;
- w toku postępowania nie wniesiono odwołań;
- umowy zostały zawarte przez zamawiających (6 Partnerów projektu) oraz wykonawcę, który zgodnie z zapisami protokołu postępowania przedstawił najkorzystniejszą ofertę w dniu 21.02.2011r. tj. 13 dni po terminie przekazania faxem zawiadomienia o wyborze;


W toku audytu ustalono, że w ramach poszczególnych gmin zostały podpisane n/w aneksy do umów:


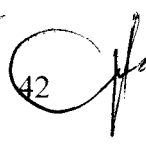
Gmina Przechlewo:

- Aneks nr 1 z dnia 23.02.2011r. – dotyczy zmian personalnych na stanowisku kierownika robót elektrycznych oraz kierownika robót instalacyjnych oraz dopisanie kierownika robót konstrukcyjno – budowlanych; ustalono, że nowi kierownicy przedłożyli zamawiającemu dokumenty świadczące o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu zawartych w SIWZ. Zmiana personelu była przewidziana w §12 ust. 3 pkt. 3 umowy z wykonawcą;
 - Aneks nr 2 z dnia 31.05.2011r. dotyczył zmian w harmonogramie rzeczowym robót przy zachowaniu nieprzekraczalnego terminu zakończenia robót. Zmiana dotyczyła terminu zakończenia budowy pomostu na jeziorze Końskim. Zmiana była przewidziana w § 12 ust. 3 pkt. 4 umowy z wykonawcą.
- Gmina Przechlewo podpisała z wykonawcą protokoły ustaleń i konieczności, w wyniku których wzrosła kwota wynagrodzenia o 107.430,96zł – stanowiąca koszt niekwalifikowany projektu:

Gmina Miejska Człuchów

- Aneks nr 1/11 zawarty w dniu 18.05.2011r. – zmiana numeru konta bankowego,
 - Aneks nr 2/11 z dnia 16.12.2011r. wraz z protokołem konieczności – przesunięcie terminu zakończenia robót z dnia 22.12.2011r. na 31.05.2012r. na podstawie § 2 ust. 2 oraz §12 ust. 1 umowy – zmiany terminu wykonania robót były przewidziane w umowie.
 - Aneks nr 3/11 z dnia 23.02.2012r. – zmniejszenie zakresu prac i zmniejszenie wynagrodzenia, które po zmniejszeniu wynosi brutto 4.428.074,96zł (wg umowy było 4.614.478,96 zł brutto).
- Beneficjent powołał się na §12 ust 1 umowy, który stanowi, że zmiana postanowień zawartej umowy może nastąpić za zgodą obu stron wyrażoną na piśmie pod rygorem nieważności takiej zmiany.

 21.02.11

 42 

Gmina Rzeczenica

- Aneks nr 1 zawarty w dniu 10.10.2011r. zmiana terminu realizacji z dnia 22.12.2011r. na dzień 11.06.2012r., na podstawie §2 ust. 2 pkt. 1 w umowie przewidziano zmianę terminu wykonania zadań w przypadku opóźnień wynikających m.in. z „przedłużającej się procedury oddziaływania na środowisko i zmiany pozwolenia na budowę”,
- Aneks nr 2 z dnia 27.01.2012r. – zmiana kadry kierowniczej; (dopuszczona w umowie; nowe osoby spełniają warunki udziału w postępowaniu zawarte w SIWZ),
- Aneks nr 3 z dnia 12.03.2012r. zmiana terminu realizacji robot z dnia 11.06.2012r. na 30.06.2012r. z notatki służbowej z dnia 07.03.2012r. wynika, że powodem przesunięcia terminu była przedłużająca się procedura oddziaływania na środowisko – co było przewidziane w umowie,
- Aneks nr 4 z dnia 07.05.2012r. zmiana kwoty brutto wynagrodzenia o 1 gr – błędne spisanie kwoty z oferty, prawidłowa kwota brutto 3.287.859,97zł,
- Aneks nr 5 z dnia 21.05.2012r. – zmniejszenie zakresu prac o budowę hangaru i zmniejszenie wynagrodzenia na kwotę brutto 2.850.391,06zł (wg umowy było 3.287.859,98 zł brutto).


Beneficjent powołał się na §12 ust 1 umowy, który stanowi, że zmiana postanowień zawartej umowy może nastąpić za zgodą obu stron wyrażoną na piśmie pod rygorem nieważności takiej zmiany.

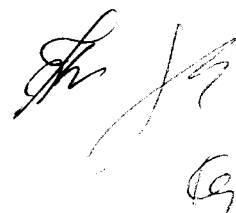
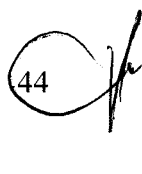
Umowa z wykonawcą nie przewidywała możliwości zmiany zakresu rzeczowego umowy oraz zmiany wysokości wynagrodzenia, co stanowi istotną zmianę umowy w stosunku do treści oferty.

Wyłączenie z zakresu zadania wykonania hangaru wystąpiło na skutek niestarannie przygotowanej dokumentacji. W dziale XIII SIWZ pkt. 4 zapisano, że „wszystkie błędy ujawnione w Przedmiarach robót, opisie przedmiotu zamówienia – dokumentacji projektowej (w tym także na rysunkach) i Szczegółowych Specyfikacjach Technicznych lub innych częściach niniejszej SIWZ, Wykonawca winien zgłosić Zamawiającemu przed terminem składania ofert.

Beneficjent zwrócił się do IZ z prośbą o przedłużenie terminów realizacji projektu z uwagi na sytuację w Gminie Rzeczenica. W piśmie tym poinformowano, że po wykonaniu nowej dokumentacji Gmina Rzeczenica przeprowadzi nowe postępowanie przetargowe w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie przeprojektowanego hangaru zgodnie z ustawą pzp.

W wyniku tego, na roboty budowlane została podpisana w dniu 22.06.2012r. z wykonawcą (członkiem konsorcjum, który wykonywał roboty w opisywanej umowie) nowa Umowa Nr 40/2012 na kwotę brutto 268.683,19zł na wykonanie hangaru na sprzęt wodny wraz z pomieszczeniem socjalnym dla ratownika oraz toaletami publicznymi dla Ośrodka Wypoczynkowego „Rzewnica” (wydatki związane z umową podstawową Nr 3/RB/6/2011, jak i nową umową Nr 40/2012 nie zostały zadeklarowane we wnioskach o płatność objętych badaniem).

 21.06.12

  44

Umowa z wykonawcą nie przewidywała możliwości zmiany zakresu rzeczowego umowy oraz zmiany wysokości wynagrodzenia.

Wyłączenie z zakresu zadania wykonania basenu w parku wodnym wystąpiło na skutek niestaranie / niewłaściwie przygotowanej dokumentacji. W dziale XIII SIWZ pkt. 4 zapisano, że „wszystkie błędy ujawnione w Przedmiarach robót, opisie przedmiotu zamówienia – dokumentacji projektowej (w tym także na rysunkach) i Szczegółowych Specyfikacjach Technicznych lub innych częściach niniejszej SIWZ, Wykonawca winien zgłosić Zamawiającemu przed terminem składania ofert. Wykonawcy składali zapytania do SIWZ i prośby o udostępnienie projektów w formie ATH. Jeden z wykonawców (który nie złożył oferty w badanym postępowaniu) wysłał do Gminy pismo – data wpływu 04.01.2011r. w którym zadał pytania dot. danych niezbędnych do wyceny przedmiotu zamówienia w Gminie Debrzno oraz dot. Gminy Miejskiej Człuchów: „według projektu w obiegu zamkniętym wody nr 2 parku wodnego znajdują się 3 filtry piaskowe oraz stacja uzdatniania wody. W przedmiarze wymieniony jest tylko jeden filtr. Brakuje również szczegółowego schematu instalacji z podaniem parametrów poszczególnych urządzeń. Proszę o uzupełnienie brakujących informacji oraz sprecyzowanie ilości filtrów.” Zamawiający nie udzielił odpowiedzi zamawiającemu powołując się na art. 38 ust.1 – wniosek o wyjaśnienie treści SIWZ wpłynął po upływie terminu o którym mowa w przywołanym przepisie. Jednak Zamawiający już w tym momencie wiedział o brakach w dokumentacji projektowej basenu.


W porozumieniu z dnia 23.02.2012r. zapisano, że projekt nie spełnia wymagań projektu wykonawczego i nie nadaje się do realizacji, gdyż niemożliwe jest dobranie tych urządzeń bez dokonania szczegółowej analizy parametrów związanych z technologią obiegu wody. Zaistniała sytuacja wymaga opracowania projektu zamiennego uwzględniającego wszystkie konieczne opisy urządzeń niezbędnych do obsługi parku wodnego. W wyniku tego, na roboty projektowo – budowlane (w systemie „Zaprojektuj i Wybuduj”) została podpisana w dniu 27.03.2012r. z wykonawcą (członkiem konsorcjum, który wykonywał roboty w opisywanej umowie) nowa Umowa Nr RIPiOŚ.272.05.2012 na kwotę brutto 688.800,00zł na wykonanie parku wodnego na terenie OSiR w Człuchowie. Doszło do zmniejszenia zakresu rzeczowego umowy podstawowej z wykonawcą w stosunku do przedmiotu zamówienia i złożonej oferty (w wyniku którego została podpisana nowa umowa).



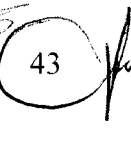
Gmina wiejska Człuchów

- Aneks nr 1 z dnia 02.09.2011r. na zwiększenie wynagrodzenie do kwoty brutto 877.414,56zł (wg umowy było 788.768,85 zł brutto); wraz z protokołem konieczności i protokołami uzgodnień; Według zapisów w protokole konieczności ustalono konieczność wykonania robót dodatkowych i zamiennych, nie objętych zakresem przetargu i dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz SIWZ i złożonym kosztorysem ofertowym (wykonanie drogi z kostki polbruk oraz zamiana drogi z ekokratki na prefabrykaty ażurowe typu MEBY na podłożu z tłuczni kamiennego, pale wkręcane z rur ocynkowanych, roboty elektryczne, roboty sanitarne – odwodnienie wykopu) na kwotę ogółem brutto 88.645,71zł. Wydatki te stanowią koszty niekwalifikowane projektu.

Gmina Koczała

- Aneks nr 1 z dnia 23.02.2011r. – zmiana kadry kierowniczej (dopuszczona w umowie; nowe osoby spełniają warunki udziału w postępowaniu zawarte w SIWZ);

 Ema

   43

- Wydawnictwo „Julita” pl. Weysenhoffa 11, 85-090 Bydgoszcz; data wpływu 25.02.2011r. godz. 10:10; oferta wpłynęła po terminie;
- wybrał najkorzystniejszą ofertę – tj. ofertę z najniższą ceną złożoną przez Drukarnię Wybrzeże PPHU J. Lisiecki z Człuchowa;
- podpisał (Partner Wiodący i Partnerzy) umowy (6szt) z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą cenowo ofertę (Drukarnia Wybrzeże PPHU J. Lisiecki z Człuchowa);
- udzielił zamówienia zachowując formę pisemną w sposób oszczędny i celowy, zgodnie z zasadami zawartymi w umowie o dofinansowanie. Wybrany wykonawca zaoferował najniższą cenę;
- przechowuje dowody przesłania zaproszeń do składania ofert, złożone oferty oraz dokumenty związane z oceną i wyborem oferty, tj. Zestawienie ofert cenowych, Informację o wyborze oferty oraz Notatkę służbową dotyczącą przekazania informacji o wyborze oferty.

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

- potwierdzono zgodność kopii dokumentów z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta.

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


Stwierdzono, że w badanym projekcie pomoc publiczna nie występuje.


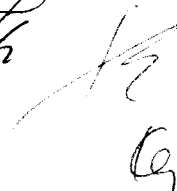
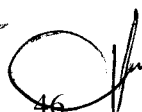
Projekt jest realizowany przez jednostki samorządu terytorialnego – Partnera Wiodącego Gminę Przechlewo oraz Partnerów: Gminę Miejską Człuchów, Gminę Człuchów, Miasto i Gminę Debrzno, Gminę Koczała, Gminę Rzeczenica. Przedmiot projektu związany jest z działalnością turystyczno – rekreacyjną i zgodnie z zapisami studium wykonalności będzie udostępniany bezpłatnie („Zadanie stanowi inwestycję w publiczną ogólnodostępną infrastrukturę turystyczną za korzystanie, z której poszczególne jednostki nie będą pobierały żadnych opłat”). Powstała w ramach projektu infrastruktura nie jest infrastrukturą wyróżniającą się na tle regionu. Na terenie powstałej infrastruktury nie będzie prowadzona działalność biznesowa / komercyjna, a w związku z tym projekt nie będzie podlegał zasadom dotyczącym pomocy publicznej.

We wniosku o dofinansowanie nie zaplanowano wydatków w ramach instrumentu elastyczności.

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

- Projekt nie jest zakończony (finansowo);
- W umowie o dofinansowanie i wniosku o dofinansowanie przewidziano wydatki na działania informacyjno – promocyjne na wartość wydatków kwalifikowanych 74.997,81zł (wydatek Nr 6, pkt F6 wniosku o dofinansowanie);

 EMILIA

  
46
Cg

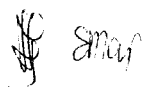
Ad. III) postępowanie ofertowe na usługi „Promocję projektu pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica, zaproszenia do składania ofert wysłane w dniu 15.02.2011r. (poniżej 14.000 euro):

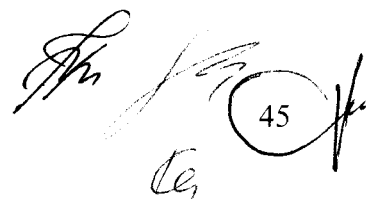
W § 11 ust. 2 umowy o dofinansowanie zapisano m.in., że „Partnerzy zobowiązują się do:

2) stosowania się do Wytycznych dla Beneficjentów w zakresie udzielania zamówień publicznych, których wartość jest wyższa niż 6.000 euro i nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro, stanowiących załącznik nr 11 do Przewodnika beneficjenta;

Stwierdzono, że Beneficjent :

- dokonał oszacowania wartości zamówienia z datą 09.02.2011r. na podstawie rozeznania rynkowego, średnia cena netto usługi wynosi 50.671,80zł, co stanowi równowartość 13.199,22 euro (dot. tablice informacyjne – 18 szt, tablice pamiątkowe – 18szt, 2 artykuły w lokalnej prasie, foldery informacyjno – promocyjne – 2200 szt, ulotki informacyjne – 3300 szt, naklejki na segregatory o wym. 6 x 16 cm – 200 szt, naklejki o wym. 17 x 13 – 120 szt);
- poinformował pisemnie ewentualnych wykonawców o zamiarze dokonania zakupów tj. Zamawiający – Gmina Przechlewo – wysłał pocztą (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) w dniu 15.02.2011r. „Zaproszenie do składania ofert w formie zapytania o cenę” do 6 wykonawców:
 - KiS Reklama ul. Jana III Sobieskiego, 77-300 Człuchów, odbiór 18.02.2011r.;
 - Wydawnictwo „JULITA” pl. Weysenhoffa 11, 85-090 Bydgoszcz, odbiór 18.02.2011;
 - Zakład Poligraficzny GRAWIPOL G. Zblewska i wspólnicy sp. j. ul. Poznańska 42, 76-200 Słupsk, odbiór 16.02.2011r.;
 - Janusz Zigmanski ul. Traugutta 7a/12, 77-300 Człuchów, odbiór 16.02.2011r.;
 - Drukarnia Wybrzeże PPHU J.Lisiecki ul. Rataja 4, 77-300 Człuchów; odbiór 16.02.2011r.;
 - Print Vision Głędowo 51, 77-300 Człuchów, odbiór 16.02.2011r.;
- zamieścił ogłoszenie o zaproszeniu do składania ofert na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Przechlewo w dniach od 15.02.2011r. do 25.02.2011r. (według notatki na ogłoszeniu);
- ustalił kryterium oceny ofert – cena 100%;
- w dniu 25.02.2011r. dokonał oceny ofert – sporządził dokument „Zestawienie ofert cenowych”, w którym wypisano wykonawców, do których przesłano zaproszenie do składania ofert oraz złożone oferty wraz uzasadnieniem wyboru oferty. W wyniku przesłanych zaproszeń do składania ofert wpłynęły do Zamawiającego oferty:
 - KiS Reklama ul. Jana III Sobieskiego 10/31, 77-300 Człuchów; data wpływu oferty 24.02.2011r. kwota 49.856,76zł;
 - Drukarnia Wybrzeże PPHU J. Lisiecki ul. Rataja 4, 77-300 Człuchów; data wpływu 24.02.2011r., cena 37.326,31zł;
 - Print Vision Głędowo 51, 77-300 Człuchów; data wpływu 25.02.2011r. godz. 9:30, cena 52.396,48zł;



 45

- W badanych wnioskach o płatność zadeklarowano wydatki na działania informacyjno – promocyjne w łącznej kwocie 1.710,35zł; wydatki zostały poniesione na podstawie faktur VAT, enumeratywnie wymienionych pod poz. 6,7,8,12,18,19 wniosku o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-05, pod poz. 1 wniosku o płatność RPPM.06.01.00-00-001/08-06 ujętych w Zestawieniu faktur stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu; wydatki dotyczyły zakupu: naklejek na segregatory, naklejek do oznakowania elementów zakupionych przy wsparciu środków unijnych, tablicy informacyjnej, Artykułu w lokalnej prasie na rozpoczęcie projektu (Podczas wizyty w miejscu realizacji projektu zidentyfikowano tablicę informacyjną, naklejki na segregatorach informujące o dofinansowaniu projektu ze środków UE oraz artykuł prasowy na rozpoczęcie projektu);
- Beneficjent wykonał zaplanowane we wniosku o dofinansowanie działania informacyjno – promocyjne tj.:
 - oznaczył miejsca realizacji projektu 18 szt tablic informacyjnych w poszczególnych gminach (o wymiarach 200 cm x 150 cm), co potwierdzono na podstawie dokumentacji fotograficznej przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie audytu; oznaczył miejsca powstałej infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej w ramach projektu w poszczególnych gminach 18 szt tablic pamiątkowych (o wymiarach 70 cm x 90 cm), co potwierdzono w trakcie wizyty w miejscu realizacji projektu. Wymiary i treść tablic informacyjnych i pamiątkowych jest zgodna z Wytycznymi dot. projektów UE dla Beneficjentów RPO WP na lata 2007 – 2013 stanowiącymi załącznik nr 12 do Przewodnika Beneficjenta). Rozmieszczenie tablic informacyjnych (wcześniej) oraz pamiątkowych (obecnie) przedstawia się następująco w poszczególnych gminach:

Gmina Przechlewo:

- Stanica wodna Folbryk – wjazd
- Stanica wodna Nowa Brda – wjazd
- Stanica wodna Dolinka – wjazd
- Stanica wodna Garbaty Most – wjazd
- Stanica wodna Żoła – wjazd
- Stanica wodna Płaszczycza – wjazd
- OSiR w Przechlewie – wjazd
- ścieżka rowerowa Kleśnik – za mostkiem przez rzekę Brdę – przy drodze powiatowej
- park nad jeziorem Przechlewskim

Gmina Człuchów:


- zjazd z drogi krajowej Nr 22 na wysokości Łódzkiego Ośrodka Wypoczynkowego


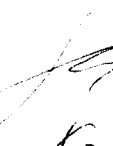
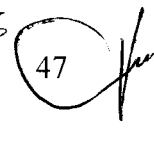
Gmina Miejska Człuchów:

- OSiR w Człuchowie – plaża
- OSiR w Człuchowie – wjazd

Gmina Koczała:

- Stanica wodna Stara Brda Pilska – wjazd
- Stanica wodan Wilkowo – wjazd
- nad jeziorem Dymno w Koczale – przy budynku socjalnym

 Emar

   47

Miasto i Gmina Debrzno:

- wjazd nad jezioro Żuczek

Gmina Rzeczenica:


- początek ścieżki rowerowej w m. Rzeczenica
- Ośrodek Wypoczynkowy w Rzewnicy – wjazd



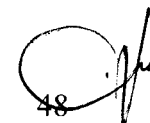
- utworzył stronę internetową dot. projektu http://www.pomorskie.eu/pl/bip/gminy/przechlewo/programy_granty/projekty_unijne/2011/kraina_czystych_jezior

- W wyniku działań informacyjno – promocyjnych powstały:
 - dwa artykuły w lokalnej prasie – na rozpoczęcie projektu – 6 stron, na zakończenie projektu – 8 stron;
 - foldery informacyjno – promocyjne – 2200 szt;
 - ulotki informacyjno – promocyjne – 3300 szt;
 - naklejki na segregatory – 200 szt;
 - naklejki do oznakowania elementów zakupionych dzięki wsparciu środków unijnych – 120 szt;
- Wszystkie dokumenty i materiały informacyjno promocyjne odnoszące się do realizowanego projektu zawierają emblemat Unii Europejskiej spełniający normy graficzne określone w załączniku I do Rozporządzenia 1828 i odniesienie słowne do Unii Europejskiej, logo RPO WP, odniesienie słowne do EFRR, odniesienie słowne do Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, logo „Pomorskie w Unii” oraz nazwę projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica”; tj. korespondencja prowadzona w sprawach projektu z wykonawcami projektów, instytucją IZ; umowy z wykonawcami oraz dokumentacja przetargowa (SIWZ, ogłoszenia), materiały prasowe, strona internetowa zawierająca informacje o projekcie, różnego rodzaju urządzenia / wyposażenie zakupione w ramach projektu.

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

W pkt E.6 wniosku o dofinansowanie zapisano, że „W trakcie realizacji projektu nie przewiduje się aby mogły wystąpić jakiegokolwiek elementy dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Jest to zgodne z działaniami państw/ członkowskich i KE, które podejmują kroki w celu zapobiegania wszelkiej dyskryminacji. Ponadto również po realizacji zadania z wytworzonej ogólnodostępnej infrastruktury będą mogły korzystać wszystkie osoby bez względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Mimo, że planowane działania mają charakter standardowy to rozwiązania techniczne będą uwzględniały możliwość korzystania z infrastruktury przez osoby niepełnosprawne poruszające się na wózkach inwalidzkich. Zapisy takie będą znajdowały się w SIWZ na wykonawcę Dokumentacji Technicznej.

 2012

  
48

Projekt nie jest projektem zakończonym. Beneficjent przedstawił jednak takie zapisy w SIWZ na sporządzenie Dokumentacji Technicznej, które potwierdzają rozwiązania techniczne uwzględniające możliwość korzystania z infrastruktury przez osoby niepełnosprawne poruszające się na wózkach inwalidzkich.

Ustalono, że faktyczne oddziaływanie projektu jest zgodne z uzasadnieniem przedstawionym we wniosku o dofinansowanie.

Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013, w związku z art. 16 i 17 rozporządzenia Rady nr 1083/2006 odnosi się wyłącznie do polityk horyzontalnych dotyczących zrównoważonego rozwoju oraz równości szans i niedyskryminacji, które będą uwzględniane, przestrzegane i promowane na każdym etapie realizacji Programu i w każdej jego Osi Priorytetowej.

4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi (art. 80 rozporządzenia (WE) nr 1083/2006) ustalono, że:

- Płatność jaka została wypłacona beneficjentowi (Partnerowi Wiodącemu i Partnerom) jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą, zgodnie z mailami IZ zatwierdzającymi kwoty do wypłaty i wyciągami bankowymi szczegółowo wymienionymi w pkt I 4) niniejszego protokołu;
- Nie wystąpiły rozbieżności między kwotą środków zatwierdzoną przez IZ do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta w badanych wnioskach o płatność;
- Wpływ dotacji dotyczący badanych wniosków o płatność został zarejestrowany w systemie księgowym Beneficjenta (Partnera Wiodącego i Partnerów Projektu) w sposób umożliwiający jego identyfikację co do kwot i dat wpływu:

Gmina Przechlewo – strona Wn konta 133-1 Rachunek budżetu lub 133-5 – Kraina Czystych Jezior i Rzek, strona Ma konta 901 Dochody budżetu

Gmina Człuchów – strona Wn konta 133-1 Rachunek UG-Organ Kraina Czystych Jezior i Rzek lub 133-5 – Kraina Czystych Jezior i Rzek, strona Ma konta 901 Dochody - Turystyka - Poz. Działalność

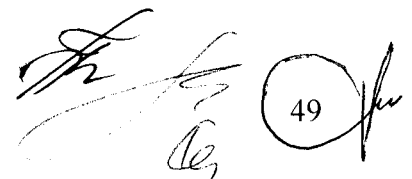
Gmina Miejska Człuchów – strona Wn konta 133-007 Rachunek bankowy – Ministerstwo Finansów, strona Ma konta 901 Dochody budżetu (przez konto 222 – rozliczenia dochodów budżetowych)

Gmina Koczała – strona Wn konta 133 09 Rachunek bankowy - Środki UE na realizację proj. turystycznego lub 133 06 R-k konta zaliczek / Proj. Turyst./ Czyste Jez. i Rzek, strona Ma konta 901 Dochody budżetu

Gmina Rzeczenica – strona Wn konta 133 630-63095-6297-0000-1 Pozostała działalność śr. na dof. wł. inw. z inn. źródeł, strona Ma konta 222 Rozliczenie dochodów budżetowych

Miasto i Gmina Debrzno – strona Wn konta 133 Rachunek bankowy, strona Ma konta 901 Dochody budżetu Kraina Czystych Jezior i Rzek Dotacja.



 49

- Dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku;
- Beneficjent (Partner Wiodący i Partnerzy) wniósł wkład własny w wymaganej wysokości 30% kosztów kwalifikowanych.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

.....

.....

.....

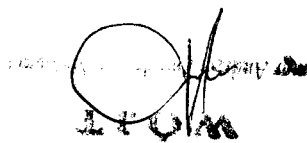
Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w/u: w Gminie Przechlewo, ul. Człuchowska 26, 77-320 Przechlewo.

Załącznik Nr 1 – Zestawienie faktur do wniosków o płatność Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-05, Nr RPPM.06.01.00-00-001/08-06.


GMINA PRZECHELEWO
z siedzibą
ul. Człuchowska 26
77-320 Przechlewo



INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ

Izabela Mukson-Woźniak

Otrzymałem dn. 14.03.2013 r.


ELŻBIETA MARQUARDT

Mirosław Szareblich

HNATIO JANINA


Katarzyna Gromszewska

Zestawienie faktur wraz z dowodami zapłaty oraz protokołami odbioru do badanych wniosków o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-05 oraz WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-06

2 Dnia 14.03.2012r.

poz. z wniosku o płatność	Nr dokumentu	Wykonawca	nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu netto	kwota dokumentu brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych deklarowanych przez Beneficjenta	Dowód zapłaty, data zapłaty / WB Bank Millenium SA	Inne dokumenty	Nr zamówienia
1	35/2011 z dnia 02.06.2011	Zakład Budowlano - Remontowy w Kielpinku, 77-300 Człuchów Teresa Powozińska NIP: 843 106 42 79	Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach, drogi dojazdowe, budowa pomostu Gmina Człuchów	40 635,96	49 982,23	49 982,23	WB nr 127/2011 (UG Człuchów) z dnia 01.07.2011r.	Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 01.06.2011r./ protokół korygujący do prot. odbioru z dnia 05.03.2012r.	1
2	046/2011 z dnia 31.05.2011	MARBRUK Marcin Kwiatkowski Usługi Ogólnobudowlane, ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy, NIP: 555 157 62 18	Umowa Nr 3/RB/5/2011 z dnia 21.02.2011r.	147 277,31	181 151,09	181 151,09	WB Nr 128 (UG Koczała) z dnia 04.07.2011r.	Protokół odbioru wykonanych robót Nr 2 z dnia 31.05.2011r.	1
3	25/06/2011 z dnia 04.06.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/3/2009 z dnia 03.12.2009r.	3 207,27	3 944,94	3 944,94	WB Nr 130 (UG Koczała) z dnia 06.07.2011r.	Protokół z dnia 31.05.2011r.	2


 Smaś



4	27/06/2011 z dnia NIP: 584 117 Gdańsk	Gen. J. Hallera Barbara CONSULT DEWAB- 27, 80-426 Kontraktu w ramach projektu Pehnienie funkcji Inżyniera zgodnie z umową 11/IK/3/2009 z dnia 03.12.2009r.	929,58	1 143,38	1 143,38	08.07.2011r. z dnia 132/2011 (UG) Cztuchów)	WB Nr 132/2011 (UG) Cztuchów) z Protokół z dnia 31.05.2011r.	2
5	01.07.2011 z dnia NIP: 843 000 Cztuchów	PPHU Wybrze ze Jarosław, Grażyna Lisiecycy, ul. Rataja 4, wspanciu środków unijnycy, naklejki do oznakowania Naklejki do oznakowania elementów zakupionycy przy Rataja 4, wspanciu środków unijnycy, naklejki na segregatory / poz. 1 ! 2 dotyczy umowy nr 4/Pr/6/2011	17,80	21,89	21,89	12.07.2011r. z dnia Rzeczénica) z WB Nr 134 elementów (UG) zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	Protokół nakejek na segregatory, nakejek do oznakowania elementów (UG) WB Nr 134 zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	3
6	01.07.2011 z dnia NIP: 843 000 Cztuchów	PPHU Wybrze ze Jarosław, Grażyna Lisiecycy, ul. Rataja 4, wspanciu środków unijnycy, naklejki do oznakowania Naklejki do oznakowania elementów zakupionycy przy Rataja 4, wspanciu środków unijnycy, naklejki na segregatory / poz. 1 ! 2 dotyczy umowy nr 4/Pr/3/2011	17,80	21,89	21,89	14.07.2011r. z dnia Cztuchów) z WB Nr 136 elementów (UG) zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	Protokół nakejek na segregatory, nakejek do oznakowania elementów (UG) WB Nr 136 zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	3
7	01.07.2011 z dnia NIP: 843 000 Cztuchów	PPHU Wybrze ze Jarosław, Grażyna Lisiecycy, ul. Rataja 4, wspanciu środków unijnycy, naklejki na segregatory / poz. 1 ! 2 dotyczy umowy nr 4/Pr/1/2011	81,20	99,88	99,88	14.07.2011r. z dnia Przechlewo) z WB Nr 136 elementów (UG) zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	Protokół nakejek na segregatory, nakejek do oznakowania elementów (UG) WB Nr 136 zakupionycy dzięki wspanciu środków unijnycy z dnia 29.06.2011r.	3

57

57

8	00292/2011 z dnia 01.07.2011	PPHU Wybrze że Jarosław, Grażyna Lisieccy, ul. Rataja 4, Człuchów NIP: 843 000 54 06	Naklejki do oznakowania elementów zakupionych przy wsparciu środków unijnych, naklejki na segregatory / poz. 1 i 2 dotyczy umowy nr 4/Pr/2/2011	25,60	31,49	31,49	WB Nr 147/2011 (Gmina Miejska Człuchów) z dnia 29.07.2011r.	Protokół odbioru naklejek na segregatory, naklejek do oznakowania elementów zakupionych dzięki wsparciu środków unijnych z dnia 29.06.2011r.	3
9	065/2011 z dnia 11.07.2011	MARBRUK Marcin Kwiatkowski Usługi Ogólnobudowl ane, ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy, NIP: 555 157 62 18	Wykonanie robót budowlanych dot. projektu w m. Przechlewo, zgodnie z Umową Nr 3/RB/1/2011.	930 841,04	1 144 934,48	1 144 934,48	WB Nr 147 (UG Przechlewo) z dnia 29.07.2011r.	Protokół odbioru wykonanych robót Nr 1 z dnia 11.07.2011r.	1
10	37/07/2011 z dnia 05.07.2011	DEWAB- CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/3/2009 z dnia 03.12.2009r.	12 233,50	15 047,21	15 047,21	WB Nr 147/2011 (Gmina Miejska Człuchów) z dnia 29.07.2011r. na kwotę 6.018.89 (40%) oraz WB Nr 2/2011 z dnia 29.07.2011r. na kwotę 9.028,32 (60%)	Protokół z dnia 05.07.2011r.	2

Handwritten signature/initials

Handwritten signature
69

Handwritten signatures and initials at the top left of the page.

Handwritten signatures and initials at the top right of the page.

13	30.06.2011 059/2011 z dnia Charzykowy, NIP: 555 157 1, 89-606 ane, ul. Długa Ogólnobudowl Usługi Kwiatkowski Marcin MARBURK	62 18 Umowa Nr 3/RB/5/2011	64 638,00	79 504,74	79 504,74 (60%) 47702,84 Na kwotę wykonanych robót Nr 3 z dnia 22.12.2011r.	1
12	01.07.2011 00295/2011 z dnia Czuchów NIP: 843 000 1 1 i 2 dotyczy umowy nr Rataja 4, wspaniu środków unijnych, Lisiecycy, ul. Grażyna ze Jarostaw, PPHU Wybrze	54 06 4/Pr/5/2011	17,80	21,89	21,89 WB Nr 149 (UG Koczata) z dnia 01.08.2011r. Na kwotę wykonanych robót - Nr 3 z dnia (40%), Nr 3 z 30.06.2011r. / protokół korygujący do prot. odb. wykonanych robót Nr 3 z dnia 29.06.2011r.	3
11	14.07.2011 55/2011 z dnia Powozńska NIP: 843 106 Teresa gminach, zagospodarowanie 300 Czuchów Kiepinku, 77- budowa ogólnodostępnej w Remontowy w Budowlano - Zakład	42 79 Miejska Czuchów	947 973,74	1 166 007,70	1 166 007,70 (60%) 699604,62 na kwotę wykonanych robót z Protokół odbioru dnia 14.07.2011r.	1

14	36/07/2011 z dnia 04.07.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/5/2009 z dnia 03.12.2009r.	1 364,45	1 678,27	1 678,27	WB Nr 156 (UG Koczala) z dnia 10.08.2011r. Na kwotę 671,31- (40%), Nr 4 z dnia 10.08.2011r. Na kwotę 1006,96 (60%)	Protokół z dnia 30.06.2011r.	2
15	41/07/2011 z dnia 04.07.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/1/2009 z dnia 03.12.2009r.	22 610,12	27 810,45	27 810,45	WB Nr 156 (UG Przechlewo) z dnia 10.08.2011r.	Protokół z dnia 11.07.2011r.	2
16	38/07/2011 z dnia 05.07.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/4/2009 z dnia 03.12.2009r.	559,54	688,23	688,23	WB Nr 12 (UMiG Debrzno) z dnia 10.08.2011r.	Protokół z dnia 05.07.2011r.	2
17	49/2011 z dnia 08.07.2011	Zakład Budowlano - Remontowy w Kiełpinku, 77-300 Człuchów Teresa Powozińska NIP: 843 106 42 79	Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach, zagospodarowanie terenu rekreacyjnego, budowa drogi dojazdowej na Jeziolem Żuczek w Debrznie.	30 372,92	37 358,69	37 358,69	WB Nr 14 (UMiG Debrzno) z dnia 12.08.2011r.	Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 05.07.2011r.	1

Handwritten signature

Handwritten signature

Wniosek o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-05		2 224 833,62	2 736 545,34	2 736 545,34
18	21.03.2011 z dnia 00103/2011 Czuchów NIP: 843 000 Jeźior ! Rzek" umowa nr 4/Pr/3/2011	490,00	602,70	602,70
19	11.04.2011 z dnia 00151/2011 Czuchów NIP: 843 000 rozpoczęcie projektu/ umowa nr 4/Pr/3/2011	740,33	910,61	910,61
20	21/05/2011 z dnia 06.05.2011 27, 80-426 Kontraktu w ramach projektu Pełnienie funkcji Inżyniera Gen. J. Hallera Rusłowicz, Al. Barbara CONSULT DEWAB-	465,03	571,99	571,99
21	06.05.2011 z dnia 24/2011 z Powzińska NIP: 843 106 budowa pomostu Gmina Czuchów	20 334,63	25 011,59	25 011,59
3	21.03.2011 z dnia 00103/2011 Czuchów NIP: 843 000 Jeźior ! Rzek" umowa nr 4/Pr/3/2011	490,00	602,70	602,70
3	11.04.2011 z dnia 00151/2011 Czuchów NIP: 843 000 rozpoczęcie projektu/ umowa nr 4/Pr/3/2011	740,33	910,61	910,61
3	21.03.2011 z dnia 00103/2011 Czuchów NIP: 843 000 Jeźior ! Rzek" umowa nr 4/Pr/3/2011	490,00	602,70	602,70
3	11.04.2011 z dnia 00151/2011 Czuchów NIP: 843 000 rozpoczęcie projektu/ umowa nr 4/Pr/3/2011	740,33	910,61	910,61
2	21/05/2011 z dnia 06.05.2011 27, 80-426 Kontraktu w ramach projektu Pełnienie funkcji Inżyniera Gen. J. Hallera Rusłowicz, Al. Barbara CONSULT DEWAB-	465,03	571,99	571,99
1	06.05.2011 z dnia 24/2011 z Powzińska NIP: 843 106 budowa pomostu Gmina Czuchów	20 334,63	25 011,59	25 011,59

2008

Handwritten signatures and initials at the top left of the page.

1	00294/2011 z dnia 01.07.2011	PPHU Wybrzeże Jarosław, Grażyna Lisieccy, ul. Rataja 4, Człuchów NIP: 843 000 54 06	Naklejki do oznakowania elementów zakupionych przy wsparciu środków unijnych, naklejki na segregatory / poz. 1 i 2 dotyczy umowy nr 4/Pr/4/2011	17,80	21,89	21,89	WB Nr 16 (UMiG Debrzno) z dnia 26.08.2011r.	Protokół odbioru naklejek na segregatory, naklejek do oznakowania elementów zakupionych dzięki wsparciu środków unijnych z dnia 29.06.2011r.	3
2	70/2011 z dnia 03.08.2011	Zakład Budowlano - Remontowy w Kiełpinku, 77-300 Człuchów Teresa Powozińska NIP: 843 106 42 79	Kraina Czystych Jezior i Rzek - budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach, zagospodarowanie terenu rekreacyjnego, budowa drogi dojazdowej nad Jeziorem Żuczek w Debrznie	39 629,64	48 744,46	48 744,46	WB Nr 20 (UMiG Debrzno) z dnia 02.09.2011r.	Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 02.08.2011r.	1
3	46/08/2011 z dnia 04.08.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/4/2009 z dnia 03.12.2009r.	727,97	895,40	895,40	WB Nr 21 (UMiG Debrzno) z dnia 05.09.2011r.	Protokół z dnia 02.08.2011r.	2
4	45/08/2011 z dnia 04.08.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdańsk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu zgodnie z umową 11/IK/3/2009 z dnia 03.12.2009r.	5 316,32	6 539,07	6 539,07	WB Nr 002/2011 (UG Człuchów) z dnia 05.09.2011r. na kwotę 3923,44 (60%) oraz WB Nr 173/2011 z dnia 05.09.2011r. na kwotę 2615,63 (40%)	Protokół z dnia 02.08.2011r. / protokół korygujący z dnia 14.03.2012r.	2

3 Mar

[Handwritten signature]

Handwritten signature and initials

Handwritten signature

6	47/08/2011 z dnia 04.08.2011	DEWAB-CONSULT Barbara Rusłowicz, Al. Gen. J. Hallera 27, 80-426 Gdansk NIP: 584 117 64 09	Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach projektu z dnia 11/IK/2/2009 z dnia 03.12.2009r.	1 065,11	1 310,09	WB Nr 4/2011 (Gmina Miejska Człuchów) z dnia 08.09.2011r. na kwotę 786,05 (60%) oraz WB Nr 176/2011 z dnia 08.09.2011r. na kwotę 524,04 (40%)	Protokół z dnia 02.08.2011r.	2
5	71/2011 z dnia 03.08.2011	Zakład Budowlano - Remontowy w Kraina Czyszych Jezior i Rzek Kiełpinku, 77-budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w 300 Człuchów Teresa Powozińska NIP: 843 106 42 79	budowa pomostu Gmina Człuchów	232 405,89	285 859,24	WB Nr 173/2011 (UG Człuchów) z dnia 05.09.2011r. na kwotę 114343,70 (40%) oraz WB Nr 002/2011 z dnia 05.09.2011r. na kwotę 171515,54 (60%)	Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 02.08.2011r.	1


7	69/2011 z dnia 03.08.2011	Zakład Budowlano - Remontowy w Kiepinku, 77-300 Człuchów Teresa Powozińska NIP: 843 106 42 79	Kraina Czystych Jezior i Rzek budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach, zagospodarowanie plaży, budowa mola, budowa parku wodnego Gmina Miejska Człuchów	83 622,45	102 855,61	102 855,61	WB Nr 4/2011 (Gmina Miejska Człuchów) z dnia 08.09.2011r. na kwotę 61713,37 (60%) oraz WB Nr 176/2011 z dnia 08.09.2011r. na kwotę 41142,24 (40%)	Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 02.08.2011r.	1
Wniosek o płatność Nr WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-06				362 785,18	446 225,76	446 225,76			
Razem wnioski o płatność 05 i 06				2 587 618,80	3 182 771,10	3 182 771,10			

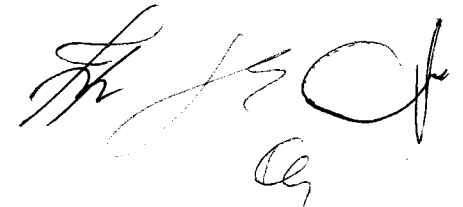
Wydatki kwalifikowane -
podstawa certyfikacji
Dofinansowanie z EFRR
Współczynnik finansowania z EFRR

3 182 771,10

2 227 939,74

70,00 (zmieniony z 60% - aneksem Nr 3)

 Simon



Handwritten signature or initials in the top left corner.

Handwritten signature or initials in the top right corner.

IK WNOP 05 50 884,47

59 629,03	2 981,45
-----------	----------

Inzynier
kontraktu -
wydatki calosc

1 710,35 Promocja P WNOP 0 1 688,46 P WNOP 0 21,89