

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
we Wrocławiu
Ośrodek Zamiejscowy w Legnicy
ul. Marcinkowskiego 1-3
59-220 Legnica

Legnica, dnia 02.06.2011r.

Nr sprawy: UKS 0293/W4P3/42/13/11/2/699

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 12.05.2011r. do 23.05.2011r. w:

Gmina Miejska Lubin
59-300 Lubin
ul. Jana Kilińskiego 10

NIP 6922253959

w zakresie:

nazwa projektu: Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie.

numer projektu: RPDS.07.02.00-02-029/08-01

numery wniosku o płatność: RPDS.07.02.00-02-029/08-01

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999)* prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWD-38/2011 z dnia 08 lutego 2011r.

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 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (tj. Dz. U. z 2011r. Nr 41, poz. 214).

Czynności przeprowadzili:

Lucyna Wilowska, nr legitymacji służbowej 02682, inspektor kontroli skarbowej;
Robert Hawran, nr legitymacji służbowej 01155, komisarz skarbowy.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta – w Gminie Miejskiej Lubin oraz w miejscu realizacji Projektu – Zespół Szkół Integracyjnych w Lubinie, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 4.

Przy czynnościach kontrolnych obecni byli następujący przedstawiciele Beneficjenta:

– Pani Jolanta Lemańska – Naczelnik Biura Zamówień Publicznych Urzędu Miejskiego w Lubinie,

- Pani Anna Skupińska – Z-ca Naczelnika Wydziału Infrastruktury urzędu Miejskiego w Lubinie,
- Pani Jolanta Czachor – Kierownik Referatu Wydatków Urzędu Miejskiego w Lubinie,

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI.

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. **Czy operacja wybrana do kontroli spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego oraz została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a rozporządzenia Komisji 1828/2006);**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” realizowany w ramach priorytetu 7 „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na Dolnym Śląsku (Edukacja)” działania 7.2 „Rozwój infrastruktury placówek edukacyjnych” Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013, nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08 złożony do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego (zwanego dalej *IZ*) dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- pismo *IZ* znak: DRPO-W/0291/MSR/2353/08 z dnia 16.12.2008r. informujące o tym, iż wniosek spełnia wszystkie kryteria oceny formalnej,
- pismo *IZ* znak: DRPO-W/0291/MSR/299/09 z dnia 27.01.2009r. informujące o tym, że wniosek spełnia kryteria oceny merytorycznej,
- pismo *IZ* znak: DRPO-W/0292/AS/761/09 z dnia 23.02.2009r. informujące o zakwalifikowaniu wniosku do dofinansowania,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r. (zwanej dalej *umową o dofinansowanie*)
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,
- fakturę VAT 254/06/09 z dnia 19.06.2009r. na kwotę brutto 81.843,93 PLN wystawioną przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK, Biedrzykowa 6a, 59-101 Polkowice wraz z potwierdzeniem zapłaty realizacji przelewu z dnia 08.07.2009r.,
- umowę o roboty budowlane Nr KP-2.342-2/2009 z dnia 14.05.2009r. zawartą z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach – lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum.

Powyższe dowody badano w zakresie kompletności i prawidłowości ich sporządzenia, prawidłowości przechowywania oraz poprawności i zgodności z dokumentami źródłowymi pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

Ponadto sprawdzano czy Projekt został zrealizowany zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodny ze wszystkim warunkami dotyczącymi jego przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów oraz czy zachowana została jego trwałość.

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 kontrolnymi objęto:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	WNP - RPDS.07.02.00-02-029/08-01	81.843,93 PLN

Ponadto kontrolą objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wyodrębnioną ewidencję księgową prowadzoną dla Projektu,
- fakturę VAT 254/06/09 z dnia 19.06.2009r. na kwotę brutto 81.843,93 PLN wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK , Biedzychowa 6a, 59-101 Polkowice wraz z potwierdzeniem zapłaty realizacji przelewu z dnia 08.07.2009r.,
- umowę o roboty budowlane Nr KP-2.342-2/2009 z dnia 14.05.2009r. zawartą z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach - lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum.

Powyższe dowody badano pod względem zgodności wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność z zapisami księgowymi i dokumentami źródłowymi przechowywanymi przez Beneficjenta.

3. Czy wydatki zakwalifikowane 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 kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,
- wyodrębnioną ewidencję księgową prowadzoną dla Projektu,

- fakturę VAT 254/06/09 z dnia 19.06.2009r. na kwotę brutto 81.843,93 PLN wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK, Biedzychowa 6a, 59-101 Polkowice wraz z potwierdzeniem zapłaty realizacji przelewu z dnia 08.07.2009r.,
- umowę o roboty budowlane Nr KP-2.342-2/2009 z dnia 14.05.2009r. zawartą z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach – lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum.

Wydatki zadeklarowane w ww. wniosku o płatność badano pod względem zasadności i niezbędności ich poniesienia dla Projektu, czy wynikały z zatwierdzonego budżetu Projektu oraz czy Beneficjent dysponuje dokumentacją potwierdzającą kwalifikowalność wydatków poniesionych na realizację Projektu.

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,
- dokumentację z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podlegającego przepisom ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych (PZP) na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych polegających na „Rozbudowie i modernizacji obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” (BZP.341-28/2009), w tym:
 - ✓ SIWZ zatwierdzoną dnia 23.03.2009r. z up. Prezydenta Miasta przez Naczelnika Wydziału BZP Urzędu Miasta Lubina,
 - ✓ wydruk e-maila nadesłanego przez UZP potwierdzającego przesłanie ogłoszenia o zamówieniu w dniu 23.03.2009r.
 - ✓ wydruk ogłoszenia o zamówieniu – roboty budowlane, zamieszczonego na portalu UZP w dniu 23.03.2009r. pod numerem 53517-2009, na stronie internetowej Beneficjenta www.um.lubin.pl oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Lubinie,
 - ✓ zapytania do SIWZ wniesione przez potencjalnych wykonawców w okresie od 26.03.2009r. do 07.04.2009r. wraz z udzielonymi wyjaśnieniami przez Beneficjenta,
 - ✓ listę wykonawców wnoszących wadium,
 - ✓ notatkę służbowa z otwarcia ofert w dniu 15.04.2009r.,
 - ✓ ofertę nr 1 Firmy KASZUB Dariusz Kaszuba z Kiełpina złożoną dnia 10.04.2009r. o godz. 8,50,
 - ✓ ofertę nr 2 Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwa Wielobranżowego GREATASPORT z Dąbrowy Górniczej – Lider, AXEL-SPORT Dariusz Siedlak z Opola, DEL-PRO Systemy Budowlane z Opola złożoną dnia 14.04.2009r. o godz. 8,22,
 - ✓ ofertę nr 3 firmy PRESTIGE Sp. z o.o. ze Szczecina złożoną dnia 15.04.2009r. o godz. 8,00,
 - ✓ ofertę nr 4 Konsorcjum firm: MARGOT WYPOSAŻENIE Realizacja Inwestycji Sp. z o.o. z Gorzowa Wielkopolskiego i MARGOT INWESTYCJE Sp. z o.o. z Gorzowa Wielkopolskiego złożoną dnia 15.04.2009r. o godz. 8,00,
 - ✓ ofertę nr 5 Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „DUBLER” s.c. z Lubina – Lider i EPOTIS Sp. z o.o. z Warszawy złożoną 15.04.2009r. o godz. 8,44,

- ✓ ofertą nr 6 Konsorcjum firm: JSW Budownictwo Specjalistyczne Sebastian Woźny z Lubina i PROFI Marzena Surmińska z Wrocławia złożoną dnia 15.04.2009r. o godz. 8,44,
- ✓ ofertę nr 7 Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwa Wielobranżowego BOROWCZYK z Polkowic – Lider, ARIM Sp. z o.o. z Jeleniej Góry,
- ✓ ofertę nr 8 Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwa Budownictwa Komunikacyjno-Instalacyjnego „KOMBUD” T. Knysak, A. Szczypek s.j. z Lubina złożoną dnia 15.04.2009r. o godz. 8,50,
- ✓ oświadczenia o bezstronności złożone dnia 15.04.2009r. przez członków Komisji przetargowej i osobę upoważnioną z ramienia Prezydenta Miasta,
- ✓ pisma Beneficjenta z dnia 23.04.2009r. skierowane do dwóch wykonawców o uzupełnienie dokumentacji ofertowej,
- ✓ protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych sporządzony dla przedmiotowego zamówienia oraz załączniki do protokołu dokumentujące przeprowadzoną ocenę złożonych ofert,
- ✓ pisma z dnia 29.04.2009r. zawiadamiające wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- ✓ formularz informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczony w dniu 18.05.2009r. na stronie internetowej Beneficjenta i w siedzibie Beneficjenta,
- ✓ wydruk ogłoszenia o udzieleniu zamówienia opublikowanego w dniu 18.05.2009r. na portalu UZP pod numerem 76435-2009.,
- umowę o roboty budowlane Nr KP-2.342-2/2009 z dnia 14.05.2009r. zawartą z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach– lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum,
- fakturę VAT 254/06/09 z dnia 19.06.2009r. na kwotę brutto 81.843,93 PLN wystawioną przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK , Biedrzykowa 6a, 59-101 Polkowice wraz z potwierdzeniem zapłaty realizacji przelewu z dnia 08.07.2009r.

Całość zgromadzonej i przechowywanej przez Beneficjenta dokumentacji związanej z wykonaniem robót ogólnobudowlanych zbadano pod kątem zgodności z przepisami ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,

Na podstawie ww. dokumentacji zweryfikowano czy Projekt jest zgodny z zasadami w zakresie ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,

Na podstawie zbadanej dokumentacji zweryfikowano czy Projekt jest zgodny z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,

Na podstawie zbadanych ww. dokumentów sprawdzono, czy Beneficjent wywiązał się z warunków wynikających z umowy w zakresie informacji i promocji.

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.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,

Na podstawie ww. dokumentacji zweryfikowano czy Projekt jest zgodny z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 nr WND-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 31.10.2008r. skorygowany wnioskiem z dnia 12.12.2008r.,
- umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 z dnia 10.04.2009r.,
- aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 zawarty dnia 17.03.2010r. do umowy o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.,
- wniosek o płatność nr WNP – RPDS.07.02.00-02-029/08-01 złożony dnia 09.07.2009r., skorygowany wnioskiem ostatecznym z dnia 16.04.2010r.,
- pismo IZ z dnia 25.05.2010r. poświadczające kwalifikowalność wydatków na kwotę 81.843,93 PLN do wypłaty, przelew środków dla Beneficjenta w kwocie 57.282,57 PLN z dnia 02.06.2010r.

Powyższe dokumenty badano pod względem zasadności i terminowości otrzymania środków przez Beneficjenta.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO.

W wyniku przeprowadzonych powyższych czynności ustalono, że:

- 1. W wyniku przeprowadzonych powyższych czynności w zakresie czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego oraz została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:**

Wniosek o dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013; Oś priorytetowa 7.Rozbudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej na Dolnym Śląsku (Edukacja); Działanie 7.2 Rozwój infrastruktury placówek edukacyjnych. został złożony do IZ w dniu 31.10.2008r. W wyniku wstępnej weryfikacji wniosku przez Instytucję Zarządzającą ww. wniosek został poprawiony przez Beneficjenta i ponownie złożony dnia 12.12.2008r.

Głównym celem Projektu była poprawa warunków nauczania w Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie (ul. M. Skłodowskiej-Curie 4) oraz wzrost konkurencyjności regionu dzięki podniesieniu jakości oraz efektywności systemu kształcenia poprzez zapewnienie młodzieży odpowiednich warunków do poprawy rozwoju fizycznego oraz aktywnych form spędzania wolnego czasu.

Projekt realizuje cele VII priorytetu w zakresie poprawy warunków nauczania i możliwości rozwoju w zakresie edukacji szkolnej poprzez przedsięwzięcia i inwestycje w placówkach oświatowych uwzględniających specjalne potrzeby edukacyjne dzieci i młodzieży, w tym osób niepełnosprawnych.

W Projekcie założono powstanie trzech boisk: do piłki ręcznej, koszykówki i siatkówki o nawierzchni z poliuretanu, bieżni lekkoatletycznej i placu zabaw o łącznej powierzchni 2.327,60 m².

Umowa o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-00 została zawarta dnia 10.04.2009r. pomiędzy Województwem Dolnośląskim z siedzibą we Wrocławiu (Instytucja

Zarządzająca) a Beneficjentem – Gminą Miejską Lubin. Umowę powyższą aneksowano dnia 17.03.2010r. – aneks nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01.

W umowie i aneksie określono:

- całkowitą wartość Projektu w kwocie 540.730,52 PLN,
- całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu w kwocie 522.186,52 PLN, w tym:
 - przyznane dofinansowanie w formie dotacji rozwojowej nie przekraczającej kwoty 365.478,35 PLN i stanowiącej 69,99% kwoty całkowitej wydatków kwalifikowalnych Projektu
 - wkład własny Gminy w zakresie wydatków kwalifikowalnych w kwocie 268.454,80 PLN, w tym środki własne 156.708,17 PLN.

Rozpoczęcie realizacji Projektu wyznaczono na dzień 27.12.2007r., rozpoczęcie rzeczowe realizacji Projektu na dzień 14.05.2009r. zakończenie rzeczowe realizacji na dzień 26.08.2009r. i zakończenie finansowe na dzień 15.09.2009r. Okres kwalifikowalności Projektu rozpoczynał się w dniu 27.12.2007r. i kończył w dniu 15.09.2009r.

Projekt został zakończony i realizacja nastąpiła w terminie umownym.

W dniu 19.05.2011r. dokonano oględzin obiektu będącego przedmiotem dofinansowania oraz wykonano zdjęcia dokumentujące realizację Projektu.

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:

Zadeklarowane wydatki we wniosku o płatność objętym niniejszym audytem dotyczyły wykonania robót ogólnobudowlanych związanych z modernizacją boisk przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie przez Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Borowczyk z Biedrzychowej oraz ARIM Sp. z o.o. z Jeleniej Góry. Wydatki te są niezbędne dla realizacji Projektu i mają bezpośredni związek z celami Projektu oraz zostały przewidziane w budżecie Projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie.

Wielkość poniesionych wydatków, zadeklarowanych we wniosku o płatność nr WNP-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 z dnia 16.04.2010r. (wersja ostateczna) jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturą i dowodem zapłaty stanowiącymi załączniki do wniosku objętego audytem. Wydatki te zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionym koncie księgowym utworzonym na potrzeby Projektu, tj. koncie „080- Inwestycje (środki trwałe w budowie) – rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych przy ZSI” a następnie rozksięgowany na poszczególne konta w zależności od kategorii poniesionego wydatku – zgodnie z Planem Kont przyjętym przez Beneficjenta”.

W niniejszym wniosku o płatność Beneficjent wykazał wartość wydatków kwalifikowanych w wysokości 81.843,93 PLN, która to kwota została poświadczona i zatwierdzona do dofinansowania przez Instytucję Zarządzającą – pismo z dnia 25.05.2010r. nr DRPO-W.III.0292-97/10 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego. Kwota wydatków odpowiadająca dofinansowaniu wyniosła 57.282,57 PLN.

Wszystkie wydatki wykazane we wniosku o płatność objętym niniejszym audytem są ujęte w ewidencji księgowej Zamawiającego i zostały faktycznie poniesione przez Beneficjenta.

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 są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

Wykazane we wniosku o płatność objętym audytem wydatki dotyczyły wykonania robót ogólnobudowlanych związanych z realizacją Projektu i zostały wskazane we wniosku o dofinansowanie. Wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wskazanym w umowie o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.

Podatek VAT w kwocie 14.758,74 PLN został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych w wysokości faktycznie poniesionej. Beneficjent do umowy o dofinansowanie dołączył oświadczenie o kwalifikowalności VAT, w którym oświadczył, iż w trakcie realizacji Projektu jak i po jego zakończeniu nie ma możliwości odzyskania poniesionego podatku VAT. Brak możliwości odzyskania podatku VAT wynika z art. 86 ust. 1 ustawy z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług. Zakupy towarów i usług związane z realizacją Projektu nie będą wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych.

W odniesieniu do badanego wniosku o płatność poziom współfinansowania Unii Europejskiej wyniósł 57.282,57 PLN, co stanowi 69,99% całości wydatków kwalifikowalnych wykazanych w tym wniosku i jest zgodne z umową o dofinansowanie z dnia 10.04.2009r.

Beneficjent realizował Projekt na terenie stanowiącym jego własność.

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

Niniejszym audytem operacji objęto skorygowany wniosek o płatność nr WNP-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 z dnia 16.04.2010r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 81.843,93 PLN, na które składały się wydatki poniesione na realizację robót ogólnobudowlanych związanych z budową boisk sportowych zgodnie z zawartą umową o roboty budowlane Nr KP-2.342-2/2009 z dnia 14.05.2009r. zawartą z Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach - lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum.

Beneficjent w umowie o dofinansowanie projektu nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-00 z dnia 19.11.2009r. zobowiązał się do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych w takim zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007r. Nr 223, poz. 1655) lub Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rozporządzenia Komisji (WE) mają zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego projektu.

Wykonawca Projektu został wyłoniony w trybie przetargu nieograniczonego - zamówienie o wartości mniejszej, niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych (zwaną w skrócie PZP) - przeprowadzonego przez Gminę Miejską w Lubinie w roku 2009.

Beneficjent ustalił wartość przedmiotu zamówienia w kwocie 746.335,04 PLN stanowiącej wartość wykonania robót w wysokości 497.556,69 PLN i zamówień uzupełniających w wysokości 50% robót podstawowych - 248.778,35 PLN. Ustalenie to nastąpiło w okresie pięciu miesięcy przed wszczęciem postępowania o zamówienie publiczne na wyłonienie wykonawcy Projektu.

Kwota ta została ustalona w cenach IV kwartału 2008r. na podstawie planowanych kosztów inwestycji.

Nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na dokonane ustalenie wartości szacunkowej zamówienia przed wszczęciem postępowania.

Zamawiający nie dokonał podziału przedmiotu zamówienia na części oraz nie dopuścił do składania ofert częściowych ani wariantowych.

Beneficjent zamieścił ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 23.03.2009r. pod numerem 53517-2009.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego w Lubinie oraz na stronie internetowej Gminy w dniu 23.03.2009r.

Beneficjent zamieścił przyjęte kryteria oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu, wskazując iż przy wyborze najkorzystniejszej oferty będzie kierował się kryterium najniższej ceny.

W ogłoszeniu o zamówieniu Beneficjent zamieścił warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków.

Treść ogłoszenia o zamówieniu jest zbieżna z zapisami zawartymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) w zakresie opisu przedmiotu zamówienia, terminów, kryterium oceny ofert, opisu warunków udziału w postępowaniu oraz opisu sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków.

Zamawiający po zamieszczeniu ogłoszenia o zamówieniu dokonał modyfikacji SIWZ i o zmianie tej poinformował potencjalnych oferentów poprzez zamieszczenie zmienionej SIWZ na swojej stronie internetowej. W związku ze zmianą zapisów SIWZ Beneficjent zmienił termin składania ofert na dzień 15.04.2009r. (pierwotny termin wyznaczono na dzień 14.04.2009r.). Beneficjent nie dokonał publikacji zmiany terminu składania ofert w BZP.

Na powyższe w trakcie przeprowadzonego audytu zostało złożone wyjaśnienie przez Panią Jolantę Lemańską – Naczelnika Wydziału BZP o następującej treści:

„Wyjaśnienie do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Rozbudowę i modernizację obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie” ogłoszonego w BZP w dniu 23.03.2009r. Termin składania ofert został wyznaczony na 14.04.2009r.

W w/w postępowaniu zamawiający dwukrotnie /02.04.2009 i 07.04.2009r./ udzielał wyjaśnień treści SIWZ.

W piśmie z 02.04.2009r. nr BZP.341-28-9/2009 doprecyzował parametry nawierzchni poliuretanowej.

W piśmie z 07.04.2009r. nr BZP.341 – 28- 12/2009r. udzielono kolejnych siedmiu odpowiedzi na wątpliwości związane z treścią SIWZ.

Dokonane wyjaśnienia SIWZ nie były elementem ogłoszenia o zamówieniu więc nie prowadziły do zmiany treści ogłoszenia.

Na podstawie art. 38 ust. 6 ustawy PZP przedłużono termin do składania ofert do dnia 15.04.2009r.

Oba pisma zostały zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego i przesłane wykonawcom, którzy zadali pytania.

Nie zostało sporządzone ogłoszenie o zmianie ogłoszenia i nie opublikowano go w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W trakcie przeprowadzania postępowania art. 38 ustawy Prawo zamówień publicznych miał poniższą treść:

art. 38. 1. Wykonawca może zwrócić się do zamawiającego o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Zamawiający jest obowiązany niezwłocznie udzielić wyjaśnień, chyba że prośba o wyjaśnienie treści specyfikacji wpłynęła do zamawiającego na mniej niż 6 dni przed terminem składania ofert, a w przypadku przetargu ograniczonego oraz negocjacji z ogłoszeniem, jeżeli zachodzi pilna potrzeba udzielenia zamówienia - na mniej niż 4 dni przed terminem składania ofert.

2. Treść zapytań wraz z wyjaśnieniami zamawiający przekazuje wykonawcom, którym przekazał specyfikację istotnych warunków zamówienia, bez ujawniania źródła zapytania, a jeżeli specyfikacja jest udostępniana na stronie internetowej, zamieszcza na tej stronie.

3. Zamawiający może zwołać zebranie wszystkich wykonawców w celu wyjaśnienia wątpliwości dotyczących treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, a jeżeli specyfikacja jest udostępniana na stronie internetowej, informację o terminie zebrania zamieszcza także na tej stronie; w takim przypadku sporządza informację zawierającą zgłoszone na zebraniu pytania o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz odpowiedzi na nie, bez wskazywania źródeł zapytań. Informację z zebrania doręcza się niezwłocznie wykonawcom, którym przekazano specyfikację istotnych warunków zamówienia, a jeżeli specyfikacja istotnych warunków zamówienia jest udostępniana na stronie internetowej, zamieszcza także na tej stronie.

4. ⁽¹⁹⁾ W uzasadnionych przypadkach zamawiający może przed upływem terminu składania ofert zmienić treść specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Dokonaną zmianę specyfikacji zamawiający przekazuje niezwłocznie wszystkim wykonawcom, którym przekazano specyfikację istotnych warunków zamówienia, a jeżeli specyfikacja jest udostępniana na stronie internetowej, zamieszcza ją także na tej stronie.

4a. ⁽²⁰⁾ Jeżeli w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego zmiana treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia prowadzi do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, zamawiający:

1) zamieszcza ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych - jeżeli wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8;

2) przekazuje Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich ogłoszenie dodatkowych informacji, informacji o niekompletnej procedurze lub sprostowania, drogą elektroniczną, zgodnie z formą i procedurami wskazanymi na stronie internetowej określonej w dyrektywie - jeżeli wartość zamówienia jest równa lub przekracza kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8.

4b. ⁽²¹⁾ Z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych w ustawie, jest niedopuszczalne dokonywanie zmian w treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia po upływie terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w przetargu ograniczonym i negocjacjach z ogłoszeniem, które prowadzą do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu.

5. ⁽²²⁾ (uchylony).

6. ⁽²³⁾ Jeżeli w wyniku zmiany treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia nieprowadzącej do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu jest niezbędny dodatkowy czas na wprowadzenie zmian w ofertach, zamawiający przedłuża termin składania ofert i informuje o tym wykonawców, którym przekazano specyfikację istotnych warunków zamówienia, oraz na stronie internetowej, jeżeli specyfikacja istotnych warunków zamówienia jest udostępniana na tej stronie.

Zgodnie z ust.6 w/w artykułu Zamawiający przyjął, iż dokonane wyjaśnienia treści SIWZ nie prowadzą do zmiany ogłoszenia, gdyż żaden ich element nie był zawarty w pierwotnym ogłoszeniu. Stąd też zmieniono termin składania ofert informując o tym fakcie wykonawców poprzez stronę internetową i tablicę informacyjną.

W połowie 2009 r. ukazało się na stronach Urzędu Zamówień Publicznych wyjaśnienie, że każda zmiana terminu składania ofert wymaga zmiany ogłoszenia, choć nie wynikało to z brzmienia art.38.ust 6.

Konsekwentnie na wniosek UZP znowelizowano art. 38 Ustawy PZP w dniu 2 grudnia 2009r. poprzez zmianę ust. 6 który otrzymał brzmienie : ust.6. Jeżeli w wyniku zmiany treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia nieprowadzącej do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu jest niezbędny dodatkowy czas na wprowadzenie zmian w ofertach, zamawiający przedłuża termin składania ofert i informuje o tym wykonawców, którym przekazano specyfikację istotnych warunków zamówienia, oraz zamieszcza informację na stronie internetowej, jeżeli specyfikacja istotnych warunków zamówienia jest udostępniana na tej stronie. Przepis ust. 4a stosuje się odpowiednio.

Poprzez dodanie ostatniego zdania wprost wprowadzono obowiązek zamieszczania w BZP informacji o zmianie terminu do składania ofert.

Od połowy 2009r we wszystkich postępowaniach stosowano zalecenia UZP w zakresie publikacji ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu.

Dodać należy, iż nie opublikowanie w BZP ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu nie miało żadnego wpływu na wynik postępowania, nie odrzucono żadnej ze złożonych ofert”.

W trakcie prowadzonego postępowania wykonawcy składali dodatkowe pytania związane z treścią SIWZ i dokumentacją projektową. Zamawiający każdorazowo zamieszczał pytania i udzielone odpowiedzi na swojej stronie internetowej oraz udzielał pisemnej odpowiedzi wykonawcom, którzy wnieśli zapytania.

Żaden z uczestników postępowania nie pobrał osobiście SIWZ.

Zamawiający nie organizował zebrania wszystkich wykonawców w celu wyjaśnienia wątpliwości dotyczących treści SIWZ.

Pierwotny termin składania ofert Zamawiający wyznaczył na dzień 14.04.2009r. tj. na 22 dzień od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych z zachowaniem terminu określonego w art. 43 ust. 1.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została zatwierdzona na ww. postępowanie dnia 23.03.2009r. z up. Prezydenta Miasta przez Naczelnika Wydziału BZP Urzędu Miasta Lubina

Wykonawcy przystępujący do postępowania obowiązani byli wnieść wadium w wysokości 14.000,00 PLN. Wszyscy wykonawcy wnieśli wymagane wadium. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ustalono w wysokości 5% wartości ceny podanej w ofercie wybranego wykonawcy.

Komisja przetargowa do przeprowadzenia niniejszego postępowania została ustalona przez Sekretarza Miasta Lubina, działającego z upoważnienia Prezydenta Miasta Lubina, pismem znak BZP.341-28-2/2009 z dnia 17.03.2009r.

Kierownik jednostki i Członkowie Komisji przetargowej złożyli dnia 15.04.2009r. stosowne oświadczenia o bezstronności i nie podleganiu wykluczeniu z postępowania.

W dniu 15.05.2009r. o godz. 9,15 w siedzibie Zamawiającego odbyło się otwarcie ofert (9 złożonych ofert) złożonych przez niżej wymienionych wykonawców (Beneficjent zarejestrował wpływ każdej oferty, wskazując datę i godzinę złożenia):

Nr 1 – Firma KASZUB Dariusz Kaszuba, Kiełpino – złożona dnia 10.04.2009r., godz. 8,50 - cena ofertowa brutto 549.430,93 PLN;

Nr 2 – Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe GRETASPORT z Dąbrowy Górniczej – Lider, AXEL-SPORT Dariusz Siedlak z Opola, DEL-PRO Systemy Budowlane z Opola – złożona dnia 14.04.2009r., godz. 8,22 - cena ofertowa brutto 698.258,18 PLN;

Nr 3 –PRESTIGE Sp. z o.o. ze Szczecina – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,00 - cena ofertowa brutto 570.362,68 PLN;

Nr 4 – Konsorcjum firm: MARGOT WYPOSAŻENIE Realizacja Inwestycji Sp. z o.o. z Gorzowa Wielkopolskiego i MARGOT INWESTYCJE Sp. z o.o. z Gorzowa Wielkopolskiego – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,00 - cena ofertowa brutto 560.619,76 PLN;

Nr 5 – Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „DUBLER” s.c. z Lubina-Lider i EPOTIS Sp. z o.o. z Warszawy-Partner – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,44 - cena ofertowa brutto 576.978,88 PLN;

Nr 6 – Konsorcjum firm: JSW Budownictwo Specjalistyczne Sebastian Woźny z Lubina i PROFI Marzena Surmińska z Wrocławia – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,44 - cena ofertowa brutto 598.499,89 PLN;

Nr 7 – Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z Polkowic-Lider i ARIM Sp. z o.o. z Jeleniej Góry –Partner – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,45 - cena ofertowa brutto 516.281,71 PLN;

Nr 8 – Przedsiębiorstwo Budownictwa Komunikacyjno-Instalacyjnego „KOMBUD” T. Knysak, A. Szczypek s.j. z Lubina-Lider i MEDIA STADION Sp. z o.o. ze Szczecina – złożona dnia 15.04.2009r., godz. 8,50 - cena ofertowa brutto 554.349,55 PLN;

Nr 9 – L&P Sp. j. L. Krocak, P. Młynek, A. Sowa z Głogowa – złożona dnia 15.04.2009r. godz. 8,55 - cena ofertowa 612.833,19 PLN.

Zamawiający żądał przedłożenia przez wykonawców oświadczenia, iż nie podlegają wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 i 2 ustawy PZP oraz przedłożenia stosownych dokumentów.

Wszyscy wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedłożyli ww. oświadczenia oraz dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o zamówienie na podstawie ww. przepisu.

W wyniku wstępnej oceny ofert Komisja przetargowa stwierdziła w dwóch złożonych ofertach brak części wymaganych przez SIWZ dokumentów, w związku z czym wystąpiła do oferentów na podstawie art. 26 ust. 3 o uzupełnienie złożonych oświadczeń i dokumentów (pisma z dnia 23.04.2009r.).

Z postępowania nie wykluczono żadnego wykonawcy.

Za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe BOROWCZYK z siedzibą w Polkowicach – lider Konsorcjum i ARIM Sp. z o.o. z siedzibą w Jeleniej Górze – członek Konsorcjum, z którą zawarto umowę o roboty budowlane Nr KP - 2.342-2/2009 dnia 14.05.2009r. Cena wybranej oferty wyniosła kwotę brutto 516.281,71 PLN i była mniejsza niż kwota przeznaczona przez Beneficjenta na realizację zamówienia.

O dokonany wybór poinformowano wszystkich uczestników postępowania pismem z dnia 29.04.2009r.

Żaden z wykonawców nie wniósł protestu na dokonany wybór.

Z przeprowadzonego postępowania o zamówienie publiczne sporządzono protokół na obowiązującym druku ZP-2. Protokół z postępowania wraz z załącznikami dokumentuje dokonany wybór. Stwierdzono, że ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia opracowanej dla niniejszego zamówienia.

Informację o dokonany wybór Zamawiający zamieścił dnia 18.05.2009r. na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie i na swojej stronie internetowej.

Na portalu UZP w BZP ogłoszenie o udzieleniu zamówienia ukazało się w dniu 18.05.2009r. pod nr 76435-2009.

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

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 09.11.2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko (Dz. U. z 2004r. Nr 257 poz. 2573 ze zm.) przedmiotowe przedsięwzięcie zalicza się do rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko, dla których raport o oddziaływaniu na środowisko może być wymagany (§ 3 ust. 1 pkt 52 lit. b).

W dniu 10.12.2008r na podstawie art.75 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 3 października 2008r. o udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz.U. Nr 199, poz. 1227), Koordynator Projektu działający w imieniu Gminy Miejskiej Lubin wystąpił do Prezydenta Miasta Lubina z wnioskiem o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia polegającego na rozbudowie i modernizacji obiektów sportowych i infrastruktury edukacyjnej przy Zespole Szkół Integracyjnych w Lubinie.

Po rozpatrzeniu wniosku Koordynatora Projektu i szczegółowej analizie obowiązujących przepisów stwierdzono, że przedsięwzięcie realizowane na powierzchni mniejszej niż 2 ha, zgodnie z § 3 ust.1 pkt. 52 b rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań (...) (Dz.U. z 2004r. Nr 257, poz. 2573 ze zm.) zostało wyłączone spośród przedsięwzięć mogących kwalifikować się do przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko a jego realizacja na etapie budowy i eksploatacji w żaden sposób nie będzie oddziaływać na środowisko oraz obszary Natura 2000, Prezydent Miasta Lubina wydał decyzję Nr 230/2008 z dnia 10.12.2008r. (pismo nr GG.VII.7624-42/08) umarzając postępowanie w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia "Rozbudowa i modernizacja obiektów sportowych (...). na podstawie ustawy z dnia 3 października 2008r. o udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz.U. Nr 199, poz. 1227) oraz § 3 ust.1 pkt. 52 ppkt.a rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko (Dz.U. z 2004r. Nr 257, poz. 2573 ze zm.), uzasadniając, iż przedmiotowa inwestycja nie zalicza się do przedsięwzięć wyszczególnionych w art. 59 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 3 października 2008r. o udostępnieniu informacji o środowisku (...) i nie wymaga przeprowadzania postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko oraz uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Wojewoda Dolnośląski w dniu 28.10.2008r. po zbadaniu wniosku dotyczącego Projektu pn. "Rozbudowa i modernizacja obiektów (...), który ma być zlokalizowany w m. Lubin, oświadczył, że Projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar NATURA 2000 w tym poza potencjalnymi obszarami NATURA 2000 (najbliżej położony obszar NATURA 2000 – projektowany Specjalny Obszar Ochrony Siedlisk NATURA 2000 „Państw Legnicki” znajduje się w odległości ok. 13 km), a z uwagi na charakter przedsięwzięcia i jego zasięg oddziaływania będzie ograniczony do najbliższego otoczenia inwestycji. W związku z powyższym uznano, iż przeprowadzenie oceny o której mowa w art. 6 ust. 3 dyrektywy 92/43/EWG, nie zostało uznane za niezbędne.

Projekt w zakresie rzeczowym został zakończony w dniu 20.07.2009r. i ma pozytywny wpływ na ochronę środowiska i politykę zrównoważonego rozwoju.

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

Gmina Miejska Lubin jest jednostką – wspólnotą samorządową a także organem prowadzącym szkoły i placówki edukacyjne. Jednostka zaliczana jest do sektora finansów publicznych i ze względu na formę organizacyjno – prawną - zasada dotycząca pomocy publicznej nie ma zastosowania. Projekt nie został objęty schematem pomocy publicznej. Udział środków UE w finansowaniu wydatków kwalifikowalnych wynosi 69,99%. Beneficjent na realizację Projektu jak i na inne zadania nie otrzymał pomocy publicznej.

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

Zgodnie z zapisami w § 16 pkt 6 umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/09-00 z dnia 10.04.2009r. zmienionej aneksem nr UDA-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 z dnia 17.03.2010r., Beneficjent zobowiązał się do:

- zapewnienia informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, oraz o osiągniętych produktach i rezultatach Projektu zgodnie z wymogami rozporządzenia Rady Nr 1083/2006, rozporządzenia Komisji Nr 1828/2006 oraz wytycznymi krajowymi i Instytucji Zarządzającej RPO WD;
- wypełniania obowiązków informacji i promocji w zakresie określonym we wniosku o dofinansowanie;
- zamieszczenia we wszystkich dokumentach i materiałach, związanych z realizacją Projektu oraz w miejscu realizacji Projektu, informacji o udziale UE oraz Funduszu we współfinansowaniu Projektu oraz zamieszczenia w Projekcie odpowiednich logotypów w ramach Programu, zgodnie z wytycznymi krajowymi i Instytucji Zarządzającej RPO WD.

W skorygowanym wniosku o dofinansowanie Projektu w ramach RPO WD złożonym w dniu 12.12.2008r., Beneficjent w kategorii działania w zakresie promocji przewidział:

- publikowanie informacji o Projekcie w serwisie internetowym oficjalnego portalu miasta Lubin www.lubin.pl,
- wykonanie i montaż tablicy informacyjnej pamiątkowej.

We wniosku o dofinansowanie Projektu w części – promocja Projektu (uzasadnienie), Beneficjent zobowiązał się, że wypełni wszystkie obowiązki promocyjne i informacyjne o współfinansowaniu realizowanej inwestycji ze środków funduszy strukturalnych wg zasad określonych w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1083/2006.

W wyniku przeprowadzonych oględzin dokonanych w dniu 19.05.2011r. oraz w oparciu o przedstawioną dokumentację zgromadzoną w trakcie realizacji Projektu stwierdzono, że miejsce realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego Projektu zostały prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie oznaczone tablicą informacyjną, która spełnia także rolę tablicy pamiątkowej. Tablica zawiera wszystkie niezbędne informacje i oznaczenia, w tym logo Narodowej Strategii Spójności w formie znaku Programu Regionalnego, herb Województwa Dolnośląskiego, logo UE z napisem ze słownym odwołaniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, hasło promocyjne dla RPO WD, nazwę projektu, informację o całkowitej wartości Projektu oraz o wartości dotacji wkładu ze środków UE, nazwę i adres Beneficjenta, informacje o współfinansowaniu Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO dla WD na lata 2007 – 2013.

Beneficjent wypełnił obowiązek informowania opinii publicznej o zakresie realizowanego Projektu i otrzymanym wsparciu ze środków unijnych.

Prowadzona przez Beneficjenta dokumentacja jak i materiały informacyjno-promocyjne objęte audytem zawierają wszystkie obowiązkowe elementy wynikające z wytycznych krajowych i IZ RPO WD, w tym: emblemat UE, który spełnia normy graficzne określone w załączniku Nr 1 do Rozporządzenia Nr 1828/2006 oraz odniesienia słowne do UE, EFRR i logo RPO WD.

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

Projekt ma pozytywny wpływ na politykę równych szans, ponieważ realizuje potrzeby kobiet i mężczyzn oraz osób niepełnosprawnych.

Projekt zapewnia równy dostęp do rozbudowanego obiektu szkolnego bez względu na płeć, rasę i pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Z uwagi na rozwiązania architektoniczne - obiekty sportowe będą przyjazne i dostępne dla osób niepełnosprawnych. Zrealizowana inwestycja zapewnia wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży o specjalnych potrzebach wychowawczych, którym zaoferowane zostaną nowoczesne i kompleksowe warunki kształcenia w ramach rozbudowanej infrastruktury sportowej. Realizacja tej inwestycji pozwala wyrównać dysproporcje rozwojowe w odniesieniu do pozostałych placówek systemu oświaty. Projekt przestrzega zasady polityki równych szans.

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

Wniosek o płatność Nr WNP-RPDS.07.02.00-02-029/08-01 objęty audytem został zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą RPO WD dnia 25.05.2010r. Wartość deklarowanych we wniosku wydatków kwalifikowalnych wyniosła 81.843,93 PLN, z tego wnioskowana kwota do dofinansowania wynosiła 57.282,57 PLN.

Beneficjent otrzymał tę kwotę dofinansowania dnia 02.06.2010r.

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 Gminie Miejskiej Lubin.

z up. PREZYDENTA MIASTA

Lech Dłubala
Sekretarz Miasta

03.06.2011

INSPEKTOR
Kontroli Skarbowej

Witowski
mgr inż. Luoyna Wilowska

Robert Jawran - Komisarz Skarbowy

GMINA MIEJSKA LUBIN
59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 10
Regon 390647535, NIP 692-22-53-959

(3)