

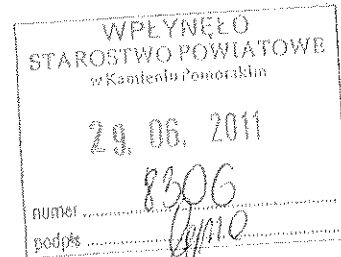
(7) (16)

**URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
W SZCZECINIE**

Kamień Pomorski, dnia 29.06.2011 r.

70-515 Szczecin, ul. Małopolska 44

Nr sprawy: UKS3291/W2E/722/0018/11/14/014



PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 25.01.2011 r. do 28.06.2011 r. w:

**Powiat Kamieński
ul. Wolińska 7b
72-400 Kamień Pomorski
NIP: 9860166259**

w zakresie:

nazwa projektu: „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wisielka –Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym”

numer projektu: RPOWZ/2.1.2/2009/033/Sz

numer wniosku o płatność: WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWZ-246/2010 z dnia 29.12.2010 r.

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

Czynności przeprowadzili:

Alicja Rozwadowska-Knaś, nr legitymacji 01691 , inspektor kontroli skarbowej

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta w Kamieniu Pomorskim przy ul. Wolińskiej 7b oraz w siedzibie Urzędu Kontroli Skarbowej w Szczecinie przy ul. Małopolskiej 44.

[Handwritten signatures]

W czynnościach kontrolnych ze strony beneficjenta uczestniczyli:

Beata Kiryluk - Starosta Kamiński

Arkadiusz Kuryś - inspektor w wydziale rozwoju inwestycji i wspierania przedsiębiorczości

Eugeniusz Putyrski - specjalista w wydziale rozwoju inwestycji i wspierania przedsiębiorczości

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

- 1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego 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 faktyczną realizację projektu „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym”, wykazanego we wniosku o płatność nr WNP-PRZP.02.01.02-32-033/09-03 za okres do 30.06.2010 r. złożonym w dniu 22.06.2010 r. oraz korekcie wniosku o płatność nr WNP-PRZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 za okres do 30.06.2010 r. złożonym w dniu 28.07.2010 r., na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem w wysokości 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł i wnioskowaną kwotę do wypłaty w wysokości 767.667,01 zł, na podstawie weryfikacji postępu rzeczowego przeprowadzonego w miejscu realizacji projektu.

W oparciu o zapisy umowy o dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 z dnia 28.09.2009 r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Powiatem Kamińskim – Beneficjentem i dalszymi jej aneksami dokonano sprawdzenia, czy projekt sfinansowany w ramach badanego wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03:

- został faktycznie wykonany i jest zgodny z umową o dofinansowanie oraz ze wszystkimi warunkami dotyczącymi przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów,
- ujęte w nim wydatki odnoszą się faktycznie do zrealizowanych robót,
- jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem.

- 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:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3

Kual. ok. [signature]

1.	WNP-RPZP.01.01.01-32-033/09-03	767.667,01 PLN
-----------	---------------------------------------	-----------------------

- pismo Powiatu Kamieńskiego znak Wip.AK.3030.RPO-UW/7/10 z dnia 21.06.2010 r. (data wpływu 22.06.2010 r.) do UM Wydziału Wdrażania RPO WZ przekazujące wniosek o płatność pośrednią za okres do 30.06.2010 r.,
- wniosek o płatność pośrednią za okres do 30.06.2010 r. nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 z dnia 21.06.2010 r. na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem w wysokości 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł i wnioskowaną kwotę do wypłaty w wysokości 767.604,23 zł wraz z dokumentacją wspierającą,
- pismo znak WWRPO.IV.KĆ.3462-6(02.01.02/2009/033)05/10 z dnia 19.07.2010 r. (data wysłania 19.07.2010 r.) UM Wydziału Wdrażania RPO WZ do Powiatu Kamieńskiego informujące, iż po przeprowadzeniu weryfikacji formalnej oraz merytoryczno-finansowej wniosku o płatność stwierdzono błędy wskazane w załączniku nr 1 Wykaz błędów we wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03,
- pismo Powiatu Kamieńskiego znak Wip.AK.3030.RPO-UW/10/10 z dnia 26.07.2010 r. (data wpływu 28.07.2010 r.) do UM Wydziału Wdrażania RPO WZ przekazujące korektę wniosku o płatność za okres do 30.06.2010 r.,
- wniosek o płatność za okres do 30.06.2010 r. (data wpływu 28.07.2010 r.) nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem w wysokości 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł i wnioskowaną kwotę do wypłaty w wysokości 767.667,01 zł,
- umowę nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009 r. zawartą pomiędzy Powiatem Kamieńskim a firmą PRD POL-DRÓG Nowogard S.A.; przedmiot umowy: przebudowy drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie-Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym; wynagrodzenie wykonawcy: wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 5.057.779,84 zł brutto, w tym kwota netto w wysokości 4.145.721,18 zł oraz podatek VAT w wysokości 912.058,66 zł; termin wykonania: rozpoczęcie – 14 dni od podpisania umowy, zakończenie do 10.09.2010 r.; gwarancja i rękojmia: 36 miesięcy licząc od dnia odbioru i przekazania w użytkowanie,
- aneks nr 1 do umowy nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009 r. zawarty w dniu 08.03.2010 r.,
- fakturę VAT nr 21/0410NO/FAK/SDP1 z dnia 30.04.2010 r. wystawioną przez PRD POL-DRÓG Nowogard S.A. z siedzibą w Nowogardzie, ul. Górna 2/1 dotyczącą modernizacji drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie-Wolin na odcinku Unin-Wolin. Umowa nr Wip.Ab-3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009 r., na kwotę brutto w wysokości 1.952.694,56 zł, w tym kwota netto w wysokości 1.600.569,31 zł oraz podatek VAT w wysokości 352.125,25 zł,
- wyciąg nr 1/2010 z dnia 2010-06-07 z rachunku 60 9393 0000 0001 5929 2000 0150 w Banku Spółdzielczym w Wolinie (rachunek bankowy, z którego ponoszone są wszystkie wydatki w ramach projektu) – potwierdzenie wykonania przelewu kwoty w wysokości 1.952.694,56 zł na rzecz PRD POL-DRÓG tytułem: FV/21/0410NO/FAK/SDP1 moder.dr.pow. nr 0006Z,

- protokół zaawansowania robót w okresie rozliczeniowym od dnia 01.04.2010 r. do dnia 30.04.2010 r. sporządzony dnia 30.04.2010 r. (wartość wykonanych robót w okresie rozliczeniowym 1.952.694,56 zł,
- pismo znak WWRPO.IV.KĆ.3462-6(02.01.02/2009/033)/08/10 z dnia 16.08.2010 r. UM Wydziału Wdrażania RPO WZ informujące, iż w wyniku pozytywnej weryfikacji formalnej oraz merytoryczno-finansowej wniosku o płatność została zatwierdzona wnioskowana kwota do wypłaty: 767.667,01 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- zarządzenie nr OR.ASK.0135-199/09 Starosty Kamieńskiego z dnia 07.04.2009 r.
- wykaz kont księgi głównej oraz zasad budowy kont analitycznych dla budżetu powiatu – Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr OR. ASK.0135-199/09 Starosty Powiatu Kamieńskiego z dnia 07.04.2009 r.,
- wykaz kont księgi głównej oraz zasad budowy kont analitycznych dla jednostki Starostwo Powiatowe – Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr OR. ASK.0135-199/09 Starosty Powiatu Kamieńskiego z dnia 07.04.2009 r.,
- plan kont Powiatu Kamieńskiego(słownik),
- księgowania projektu,
- wydruki analityczne zestawienie sald i obrotów za miesiące 01 – 12.2010 r.:
080-001 Inwestycje środki trwałe w budowie – modernizacja drogi powiatowej 006Z na odcinku Unin-Wolin,
137-3 rachunek środków funduszy pomocowych - modernizacja drogi powiatowej 006Z na odcinku Unin-Wolin,
201-02542 PRD POL-DRÓG Nowogard S.A. inwestycja drogowa.

Przedłożoną dokumentację sprawdzono w oparciu o zapisy:

- Rozporządzenia Rady 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr1260/1999 (Dz. Urz. L 210 z 31.07.2006 r.),
- Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r., s.1, sprostowanie – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007 r., s. 3),
- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 przyjętego uchwałą nr 1029/07 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 31 października 2007 r. w sprawie przyjęcia przez Zarząd Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 oraz zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI 2007P1161PO016 z dnia 11 października 2007 r.,
- Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013, przyjętego Uchwałą nr 1570/08 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie przyjęcia projektu Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013,

Knał *ok* *oknał* *ok*

- Krajowych wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego dotyczących kwalifikowania wydatków w ramach funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w okresie programowania 2007-2013 (zatwierdzone 17 grudnia 2008 r.),
- Krajowych wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego dotyczących kwalifikowania wydatków w ramach funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w okresie programowania 2007-2013 (zatwierdzone 17 kwietnia 2010 r.),
- Instrukcja wypełniania Wniosku Beneficjenta o płatność w ramach osi priorytetowych 1-7 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013, Szczecin, maj 2010 (wersja 3.1),
- umowy o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 z dnia 28.09.2009 r. wraz z dalszymi aneksami,

weryfikując, czy wydatki zadeklarowane są zgodnie z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta w szczególności, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone do Instytucji Zarządzającej,
- wydatek zadeklarowany został poniesiony przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła umowę o dofinansowanie,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- faktura potwierdzająca poniesienie wydatku wykazanego we wniosku o płatność została opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność.

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 kontrolnymi objęto dokumentację wyszczególnioną w pkt I.2 niniejszego protokołu pod kątem sprawdzenia czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
- wydatki zostały wykazane przez beneficjenta we wniosku o płatność tylko jeden raz,
- wydatki związane z przygotowaniem projektu zostały wykazane we wniosku o dofinansowanie,
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki niekwalifikowalne na podstawie art. 7 Rozporządzenia WE 1080/2006 oraz na podstawie wytycznych Ministerstwa

Rozwoju Regionalnego dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w okresie programowania 2007-2013,

- podatek od towarów i usług został prawidłowo zaliczony do kosztów kwalifikowalnych projektu.

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

Postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na realizację zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym”

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- kosztorys inwestorski dla inwestycji „Modernizacja drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie-Wolin, na odcinku Unin-Wolin” – roboty drogowe,
- kosztorys inwestorski na remont mostu,
- pismo z dnia 08.10.2009 r. dot. opisu przedmiotu zamówienia, ustalenia szacunkowej wartości zamówienia oraz trybu zamówienia (szacunkową wartość zamówienia ustalono na podstawie kosztorysu inwestorskiego na remont drogi – kwota 6.025.886,55 zł, na remont mostu – kwota 76.508,22 zł oraz kosztu wykonania 2 tablic promocyjnych – kwota 5.000,00 zł; ogółem szacunkowa wartość zamówienia: 6.108.000,00 zł, przy zastosowaniu kursu euro w wysokości 3,8771 - szacunkowa wartość zamówienia 1.575.405,00 euro),
- zarządzenie nr Or.AB./0135-228/09 Starosty Kamieńskiego z dnia 09.11.2009 r. w sprawie powołania doraźnej komisji do spraw zamówień publicznych (do rozstrzygnięcia postępowania o wartości szacunkowej poniżej 5.150.000 Euro na „Przebudowę drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym” - zamówienie zarejestrowano Wydziale Rozwoju i Wspierania Przedsiębiorczości pod numerem Wip.AB.3431-PN-16/09,
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 21.10.2009 r. nr Wip.AB.3431-PN-16/09 na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym” wraz z załącznikami (druk oferty, oświadczenie wykonawcy z art. 22 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, wzór umowy, dokumentacja projektowo techniczna, przedmiar robót, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót),
- wydruk ogłoszenia o zamówieniu na roboty budowlane opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych www.bzpl.portsl.uzp.gov.pl numer ogłoszenia 184485-2009; data zamieszczenia 21.10.2009 r.,
- wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim www.bip.powiatkamienski.pl/zamowienia potwierdzający opublikowanie: w dniu 21.10.2009 r.: ogłoszenia o zamówieniu, specyfikacji istotnych warunków zamówienia, przedmiaru robót, specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót; w dniu 22.10.2009 r. dokumentacji projektowo-technicznej,
- potwierdzenie wywieszenia ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego od dnia 21.10.2009 r. do dnia 12.11.2009 r.,

- pismo znak ADHW/543/2009 z dnia 30.10.2009 r. firmy BUDIMEX DROMEX S.A. z siedzibą 01-040 Warszawa, ul. Stawki 40 (wpływ pisma faksem w dniu 30.10.2009 r. oraz pocztą w dniu 05.11.2009 r.) z prośbą o udzielenie wyjaśnień dotyczących zapisów SIWZ (kto ma być beneficjentem gwarancji wadialnej Powiat Kamieński - jak podano w ogłoszeniu czy Zarząd Powiatu Kamieńskiego – jak podano w SIWZ),
- pismo znak Wip.AB.3431-PN-16-1/09 Zamawiającego – do „Wykonawcy wszyscy” w sprawie odpowiedzi na zapytanie z dnia 30.10.2009 r. dot. SIWZ beneficjentem gwarancji wadialnej jest Powiat Kamieński jako jednostka Samorządu Terytorialnego posiadająca osobowość prawną. Zarząd Powiatu jest organem, który powiat reprezentuje – potwierdzenie wpływu pisma do BUDIMEX DROMEX w dniu 09.11.2009 r.,
- wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim www.bip.powiatkamienski.pl/zamowienia potwierdzający opublikowanie w dniu 30.10.2009 r. wyjaśnień do specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- pismo znak ADH/558/2009 z dnia 08.11.2009 r. firmy BUDIMEX DROMEX S.A. z prośbą o udzielenie wyjaśnień dotyczących SIWZ (wpływ pisma faksem w dniu 05.11.2009 r.)
- pismo znak Wip.AB.3431-PN-16-2/09 z dnia 06.11.2009 r. Zamawiającego do „Wykonawcy wszyscy” w sprawie odpowiedzi na zapytanie z dnia 05.11.2009 r.,
- wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim www.bip.powiatkamienski.pl/zamowienia potwierdzający opublikowanie w dniu 09.11.2009 r. wyjaśnień do specyfikacji istotnych warunków zamówienia,
- pismo znak ST/GZ/606/2499/2009 z dnia 04.11.2009 r. firmy STRABAG Sp. z o.o. Budownictwo Infrastruktury, 03-472 Warszawa, ul. B. Brechta 7 (STRABAG Sp. z o.o. Dyrekcja Północno-Zachodnia Oddział Szczecin, 71-011 Szczecin, ul. Mieszka I 31 (wpływ faksem w dniu 04.11.2009 r.) w sprawie wyjaśnienia wątpliwości wynikających z analizy dokumentacji technicznej i przedmiaru robót,
- pismo znak ST/GZ/606/2499/2009 z dnia 04.11.2009 r. firmy STRABAG Sp. z o.o. Budownictwo Infrastruktury, 03-472 Warszawa, ul. B. Brechta 7 (STRABAG Sp. z o.o. Dyrekcja Północno-Zachodnia Oddział Szczecin, 71-011 Szczecin, ul. Mieszka I 31 (wpływ pisma faksem w dniu 05.11.2009 r.) zapytanie o wyjaśnienie rozbieżności dotyczącymi podbudowy MCE, pomiędzy zapisami w przedmiarze robót a Specyfikacją Techniczną,
- pismo Wip.AB.3431-PN-16-3/09 z dnia 09.11.2009 r. Wicestarosty do – „Wykonawcy wszyscy” w sprawie odpowiedzi na zapytania dotyczące zapisów SIWZ,
- wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim www.bip.powiatkamienski.pl/zamowienia potwierdzający opublikowanie w dniu 09.11.2009 r. wyjaśnień – przetarg na budowę drogi Unin-Wolin,
- ofertę nr 1 STRABAG Sp. z o.o. 03-472 Warszawa, ul. Brechta 7 na kwotę brutto 6.700.021,07 zł, w tym kwota netto 5.491.820,55 zł oraz podatek VAT w kwocie 1.208.200,52 zł – potwierdzenie wpływu oferty w dniu 12.11.2009 r. o godz. 9,51,
- ofertę nr 2 Konsorcjum firm: FDO Sp. z o.o. 72-004 Tanowo, Leśno Górne 11 (lider konsorcjum) oraz MÜSSING Sp. z o.o. 70-775 Szczecin, ul. Sanatoryjna 5 (partner konsorcjum) na kwotę brutto 6.593.170,12 zł, w tym kwota netto 5.404.237,80 zł oraz

Smal. BK [signature] an

- podatek VAT w kwocie 1.188.932,32 zł – potwierdzenie wpływu oferty w dniu 12.11.2009 r. o godz. 10,44,
- ofertę nr 3 BIDIMEX DROMEX S.A., 01-040 Warszawa, ul. Stawki 40 na kwotę brutto 5.624.363,41 zł, w tym kwota netto 4.610.133,94 zł oraz podatek VAT w kwocie 1.014.229,47 zł – potwierdzenie wpływu oferty w dniu 12.11.2009 r. godz. 10,45,
 - ofertę nr 4 PRD POL-DRÓG Nowogard S.A., 72-200 Nowogard, ul. Górna 2/1 na kwotę brutto 5.057.779,84 zł, w tym kwota netto 4.145.721,18 zł oraz podatek VAT w kwocie 912.058,66 zł – potwierdzenie wpływu oferty w dniu 12.11.2009 r. o godz. 11,28,
 - pismo (faks) z dnia 17.2009 r. (wpływ faksu w dniu 17.11.2009 r.) STRABAG Sp. z o.o. 03-472 Warszawa, ul. Brechta 7 – prośba o udostępnienie ofert firm, które wzięły udział w postępowaniu dot. przetargu nieograniczonego na „Przebudowę drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym” – zgodnie z art. 96 pkt 3 ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - pismo znak Wip.AB.3431-PN-16-4/09 z dnia 26.11.2009 r. do STRABAG Sp. z o.o. (potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 26.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 08.12.2009 r. w sprawie poprawienia oczywistych omyłek rachunkowych na podstawie art. 87 ust. 2 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - pismo znak Wip.AB.3431-PN-16-5/09 z dnia 26.11.2009 r. do BUDIMEX DROMEX S.A. (potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 26.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 04.12.2009 r.) w sprawie poprawienia oczywistych omyłek rachunkowych na podstawie art. 87 ust. 2 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - protokół z posiedzenia komisji przetargowej z dnia 25.11.2009 r. w sprawie oceny ofert w przetargu nieograniczonym na „Przebudowę drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym” dotyczący stwierdzenia, w wyniku sprawdzenia złożonych ofert, oczywistych omyłek rachunkowych w ofertach złożonych przez STRABAG Sp. z o.o. oraz BUDIMEX DROMEX S.A.,
 - wniosek komisji przetargowej z dnia 26.11.2009 r. skierowany do Starosty Kamieńskiego w sprawie zatwierdzenia wyniku postępowania, po dokonaniu przez komisję oceny ofert,
 - protokół postępowania znak Wip.AB.3431-PN-16/09 o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29.01.2004 r. – Prawo zamówień publicznych (sporządzony na drukach ZP-2 i ZP-2/PN wraz z załącznikami:
 - druki ZP-11 Oświadczenia kierownika zamawiającego z dnia 27.11.2009 t. oraz członków komisji przetargowej z dnia 12.11.2009 r. o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie osób wykonujących czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2007 r. nr 223, poz. 1655 ze zmianami),
 - druk ZP-12 Zbiorcze zestawienie ofert,
 - druk ZP-17 Informacja o spełnianiu przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego,

- druk ZP-19 Oferty odrzucone (konsorcjum: FDO Sp z o.o. Müsing Sp z o.o.),
- druki ZP-20 Karty indywidualnej oceny ofert,
- druk ZP-21 Streszczenie oceny i porównania złożonych ofert,
- pismo Wip.AB.3431-PN-16-6/09 z dnia 27.11.2009 r. skierowane do PRD POL-DRÓG Nowogard S.A., 72-200 Nowogard, ul. Górna 2/1 – zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z załącznikiem w postaci druku ZP-21 (potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 27.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 02.12.2009 r.),
- pismo Wip.AB.3431-PN-16-6/09 z dnia 27.11.2009 r. skierowane do FDO Sp. z o.o., 72-004 Tanowo, Leśno Górne 11- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z załącznikiem w postaci druku ZP-21 (potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 27.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 02.12.2009 r.),
- pismo Wip.AB.3431-PN-16-6/09 z dnia 27.11.2009 r. skierowane do STRABAG Sp. z o.o., 03-472 Warszawa, ul. B. Brechta 7 – zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z załącznikiem w postaci druku ZP-21 potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 27.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 08.12.2009 r.),
- pismo Wip.AB.3431-PN-16-6/09 z dnia 27.11.2009 r. skierowane do BUDIMEX DROMEX S.A., 01-040 Warszawa, ul. Stawki 40 – zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z załącznikiem w postaci druku ZP-21 (potwierdzenie wysłania pisma faksem w dniu 27.11.2009 r. oraz potwierdzenie odbioru pisma pocztą w dniu 07.12.2009 r.),
- wydruk ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim www.bip.powiatkamienski.pl/zamowienia potwierdzający opublikowanie w dniu 27.11.2009 r. zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej ofert,
- potwierdzenie wywieszenia informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty zawiadomienia z dnia 27.11.2009 r. na podstawie art. 92 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (wraz ze wskazaniem złożonych ofert: nazwa oferenta, adres oraz cena brutto złożonej oferty z uwzględnieniem oczywistych omyłek rachunkowych oraz firmy, której oferta została uznana za najkorzystniejszą w toku oceny ofert) na tablicy ogłoszeń Starostwa od 27.11.2009 r. do 7.12.2009 r.,
- umowę nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009 r. zawartą pomiędzy Powiatem Kamieńskim a firmą PRD POL-DRÓG Nowogard S.A.; przedmiot umowy: przebudowy drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie-Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi nr 0003Z Wisielka-Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym; wynagrodzenie wykonawcy: wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 5.057.779,84 zł brutto, w tym kwota netto w wysokości 4.145.721,18 zł oraz podatek VAT w wysokości 912.058,66 zł; termin wykonania: rozpoczęcie – 14 dni od podpisania umowy, zakończenie do 10.09.2010 r.; gwarancja i rękojmia: 36 miesięcy licząc od dnia odbioru i przekazania w użytkowanie,
- aneks nr 1 do umowy nr Wip.AB.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009 r. zawarty w dniu 08.03.2010 r. (zmiana dot. osoby kierownika budowy),
- gwarancję należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek nr 00/09/351/5782011-353/5782013 z dnia 04.12.2009 r. Tu Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, 02-685 Warszawa, ul. Rodziny Hiszpańskich 1, do kwoty 101.155,60 zł z terminem obowiązywania gwarancji od dnia 07.12.2009 r. do dnia

- 11.10.2010 r. z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania przez Zobowiązanego prac objętych umową, zgodnie z jej treścią z dnia wystawienia gwarancji, do kwoty 30.346,68 zł stanowiącej równowartość kosztów usunięcia usterek, z terminem obowiązywania gwarancji od dnia 12.10.2010 r. do 27.09.2013 r. z tytułu nie usunięcia lub niewłaściwego usunięcia wad fizycznych lub usterek, powstałych w okresie ważności niniejszej gwarancji po dokonaniu odbioru końcowego i nie usuniętych przez Zobowiązanego. Łączna kwota wypłacona z tytułu niniejszej gwarancji nie może przekroczyć 101.155,60 zł,
- aneks nr 1 do Gwarancji należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek z dnia 11.12.2009 r. 105.155,60 zł od dnia 07.12.2009 r. do 30.10.2010 r., 30.346,68 zł od dnia 31.10.2009 r. do dnia 15.11.2013 r.,
 - polisę ubezpieczeniową nr 901004481198 z dnia 01.12.2009 r. w Sopockim Towarzystwie Ubezpieczeniowym ERGO HESTIA S.A. Przedstawicielstwo Korporacyjne we Wrocławiu dotycząca ubezpieczenia ryzyk budowy wraz z załącznikiem nr 1 do polisy zawierającym postanowienia dodatkowe (suma ubezpieczenia 5.457.779,84 zł , składka 3.035,00 zł),
 - wydruk ogłoszenia o udzieleniu zamówieniu na roboty budowlane opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych www.bzpl.portsl.uzp.gov.pl numer ogłoszenia 236237-2009; data zamieszczenia 08.12.2009 r.

Wybór przez beneficjenta wykonawcy robót budowlanych dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odcinku Unin do skrzyżowania z drogą powiatową nr 0003Z i odcinka drogi 0003Z Wiselka – Wolin od skrzyżowania z drogą powiatową nr 0006Z do skrzyżowania z wiaduktem kolejowym” zweryfikowano pod względem przestrzegania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ostatnie zmiany Dz. U. z 2010 r. Nr 223, poz. 1778) oraz aktów wykonawczych wydanych na podstawie tej ustawy, w szczególności, czy:

- zamawiający prawidłowo określił wartość przedmiotu zamówienia,
- zamawiający, w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy, nie dokonał podziału zamówienia na części,
- zamawiający prawidłowo opublikował (w zależności od wartości przedmiotu zamówienia oraz trybu) ogłoszenie o zamówieniu,
- kryteria oceny ofert i ich znaczenie zostały zamieszczone w ogłoszeniu o zamówieniu,
- ogłoszenie o zamówieniu zawiera opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków,
- w ogłoszeniu o zamówieniu podano właściwe terminy składania ofert/ wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu,
- w przypadku zmiany istotnych warunków zamówienia prowadzących do zmiany ogłoszenia o zamówieniu zamawiający poinformował o tym według takich samych standardów jak w przypadku zamówienia pierwotnego i przedłużył odpowiednio terminy na złożenie ofert/wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu jeżeli było to konieczne,
- Specyfikacja istotnych warunków zamówienia (dalej jako SIWZ) została udostępniona wszystkim wykonawcom w sposób zgodny z przepisami,
- jeżeli wykonawcy składali dodatkowe pytania odpowiedzi zostały przesłane wszystkim uczestnikom postępowania,

Łucja *OK* *opust* *an*

- jeżeli SIWZ udostępniona była na stronie internetowej zamawiającego to czy zamawiający treść tych zapytań wraz z wyjaśnieniami zamieścił na tej stronie,
- jeżeli zamawiający zwołał zebranie wszystkich wykonawców w celu wyjaśnienia wątpliwości dotyczących treści SIWZ sporządzono informację zawierającą zgłoszone na zebraniu pytania o wyjaśnienie treści specyfikacji oraz odpowiedzi na nie, bez wskazywania źródeł zapytań i doręczono ją niezwłocznie wykonawcom, którym przekazano SIWZ,
- jeżeli SIWZ udostępniona była na stronie internetowej, zamawiający umieścił informację o zebraniu wszystkich wykonawców w celu wyjaśnienia wątpliwości dotyczących SIWZ na tej stronie,
- informacja z zebrania wszystkich wykonawców zawierająca zgłoszone na zebraniu pytania i odpowiedzi na nie, zamieszczona była na stronie internetowej zamawiającego (jeśli SIWZ była udostępniona na tej stronie),
- 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,
- warunki udziału w postępowaniu opisane w ogłoszeniu o zamówieniu oraz SIWZ zapewniają zachowanie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców,
- opis przedmiotu zamówienia określony w SIWZ zapewnia zachowanie zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców,
- została powołana komisja przetargowa,
- kierownik zamawiającego, członkowie komisji oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego podpisały oświadczenia bezstronności,
- daty wpływu ofert/wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu były zgodne z terminem podanym w ogłoszeniu o zamówieniu lub zaproszeniu do składania ofert,
- wykonawcy dopuszczeni do udziału w postępowaniu przedstawili zamawiającemu niezbędne oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia,
- postępowania o udzielenie zamówienia wykluczono Wykonawców na podstawie art. 24 ust 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- kryteria oceny ofert są obiektywne, niedyskryminujące, odnoszą się wyłącznie do oferty a nie do właściwości wykonawcy,
- do oceny zostały zakwalifikowane wszystkie oferty spełniające wymogi ważności ofert,
- przed odrzuceniem oferty, która zawierała rażąco niską cenę zamawiający zwrócił się w formie pisemnej do wykonawcy o udzielenie wyjaśnień dot. elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny i dokonał oceny tych wyjaśnień,
- wykonawcy, których oferty zostały odrzucone zostali o tym poinformowani wraz z podaniem uzasadnienia faktycznego i prawnego,
- protokół z postępowania o udzielenie zamówienia oraz załączniki do niego dokumentują ocenę i wybór ofert,
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert opisane w SIWZ,
- kryteria i zasady oceny ofert nie uległy zmianie w toku postępowania,
- wszyscy uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z podaniem przyczyn przyjęcia/odrzużenia ofert,
- upubliczniono informację o wyborze najkorzystniejszej oferty,

Handwritten signatures and initials:
 Ludo
 b/c
 [unclear signature]
 [unclear signature]

- cena wybranej oferty była mniejsza bądź równa kwocie jaką zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
- w przypadku wniesienia środka odwoławczego zamawiający postępował zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych,
- umowa została podpisana w wymaganym terminie przez zamawiającego oraz wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę,
- postanowienia umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ i czy zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie,
- w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców; w tym bezstronności i obiektywizmu, jawności, pisemności,
- zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania lub stwierdzenia nieważności umowy podpisanej w wyniku przeprowadzonego postępowania.

3.3 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 nr RPOWZ/2.1.2/2009/033/Sz „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” złożony w dniu 27.07.2009 r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 z dnia 28.09.2009 r. wraz z dalszymi aneksami,
- wniosek beneficjenta o płatność pośrednią nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 za okres do 30.06.2010 r. z dnia 21.06.2010 r. złożony w dniu 22.06.2010 r. na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł oraz wnioskowaną kwotę 767.604,23 zł,
- wniosek beneficjenta o płatność pośrednią (korekta) nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 z dnia 26.07.2010 r. złożony w dniu 28.07.2010 r. na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem 1.952.694,56 oraz wnioskowaną kwotę 767.667,01 zł,
- wydruk ze strony internetowej beneficjenta www.powiatkamienski.pl,
- kserokopia informacji zamieszczonej w Dzienniku Powiatu Kamieńskiego nr 39 (84) o podpisaniu umowy na realizację projektu w ramach konkursu RPOWZ/2.1.2/2008/1 oraz o wysokości wsparcia z EFRR dla projektu.

W dniu 07.02.2011 r. dokonano weryfikacji oznakowania inwestycji zrealizowanej w ramach projektu, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załącznik do niniejszego protokołu.

W oparciu o zapisy:

- Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju

Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r., s.1, sprostowanie – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007 r., s. 3),

- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 przyjętego uchwałą nr 1029/07 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 31 października 2007 r. w sprawie przyjęcia przez Zarząd Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 oraz zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej Nr CCI 2007P1161PO016 z dnia 11 października 2007 r.,
- Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013, przyjętego Uchwałą nr 247/08 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28 lutego 2008 r. w sprawie przyjęcia projektu Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013,
- Wytycznych IZ RPO WZ na lata 2007-2013 dotyczących informacji i promocji projektu realizowanego w ramach RPO WZ,

dokonano weryfikacji czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowanych w ramach działań informacyjnych i promocyjnych zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie,
- wydatki te były integralnie związane z realizacją projektu,
- miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznakowane,
- tablice informacyjne i pamiątkowe zawierają wymagane informacje i normy graficzne określone w Załączniku I do rozporządzenia nr 1828/2006 z odwołaniem słownym do UE i EFRR,
- wszystkie dokumenty i materiały informacyjno – promocyjne odnoszące się do realizowanego projektu zawierają emblemat Unii Europejskiej spełniający normy graficzne określone w Załączniku I do rozporządzenia nr 1828/2006 i odniesieniem słownym do EFRR, logo RPO, zgodnie z wytycznymi IZ RPO WZ na lata 2007-2013 dotyczącymi informacji i promocji projektu realizowanego w ramach RPO WZ,

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- wniosek beneficjenta o płatność pośrednią nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 za okres do 30.06.2010 r. z dnia 21.06.2010 r. złożony w dniu 22.06.2010 r. na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł oraz wnioskowaną kwotę 767.604,23 zł,
- wniosek beneficjenta o płatność pośrednią (korekta) nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 z dnia 26.07.2010 r. złożony w dniu 28.07.2010 r. na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem 1.952.694,56 oraz wnioskowaną kwotę 767.667,01 zł,
- pismo Instytucji Zarządzającej znak WWRPO.IV.KĆ.3462-6(02.01.02/2009/033)/08/10 z dnia 16.08.2010 r. UM Wydziału Wdrażania RPO WZ informujące, iż w wyniku pozytywnej weryfikacji formalnej oraz merytoryczno-finansowej wniosku o płatność została zatwierdzona wnioskowana kwota do wypłaty: 767.667,01 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Linia BK [signature]

- wyciąg bankowy nr 6 za okres 21.08.2010 r. do 26.08.2010 r. z rachunku nr 78 9393 0000 0001 5929 2000 0020 w banku Bank Spółdzielczym w Wolinie (rachunek bankowy beneficjenta, z którego ponoszone są wszystkie wydatki w ramach projektu) dokumentujący potwierdzenie wpływu w dniu 26.08.2010 r., z rachunku nr 77 1130 0007 0020 0660 2620 0003 (rachunek bankowy Płatnika, prowadzony w Banku Gospodarstwa Krajowego, z którego przekazywane są środki EFRR) kwoty 767.667,01 zł od Ministerstwa Finansów, tytułem: Ref. RPZP.02.01.02-32-033/09-03.

W oparciu o zapisy:

- Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE.L z 2006 r. Nr 371, poz. 1 z późn. zmianami),

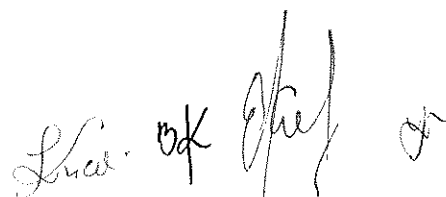
dokonano weryfikacji:

- czy płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- czy w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta IZ przekazała beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- czy beneficjent otrzymał płatność terminowo,
- czy dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku
- czy dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego, 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 w ramach badanego wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 oraz korekcie do przedmiotowego wniosku nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 , na wnioskowaną kwotę do wypłaty w wysokości 767.667,01 zł został zrealizowany, co stwierdzono na podstawie weryfikacji postępu rzeczowego projektu i udokumentowano na zdjęciach stanowiących załącznik do niniejszego protokołu,
- wydatki ujęte we wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 oraz korekcie do wniosku nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 obejmują koszty związane z modernizacją drogi powiatowej nr 0006Z Międzywodzie-Wolin na odcinku Unin-Wolin, co stwierdzono na podstawie dokumentów załączonych do przedmiotowego wniosku o płatność (zestawienie dokumentów wykazane w pkt I. 2 niniejszego protokołu),



- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 z dnia 28.09.2009 r. wraz z dalszymi aneksami, co stwierdzono na podstawie weryfikacji postępu rzeczowego przeprowadzonej w miejscu realizacji 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:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wniosek o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 oraz korektę do tego wniosku nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 w postaci: faktury VAT, protokołu zaawansowania robót, wyciągu z rachunku bankowego wykazanych w części I. pkt 2 niniejszego protokołu,
- wydatek zadeklarowany we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 został poniesiony przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca podpisała umowę o dofinansowanie tj. Powiat Kamieński z siedzibą w Kamieniu Pomorskim NIP 986 016 62 59. W umowie o dofinansowanie jako siedzibę beneficjenta wskazano: Kamień Pomorski, ul. Mieszka I b natomiast na fakturze wskazano adres: Kamień Pomorski, ul. Wolińska 7B. Pismem z dnia 22.03.2010 r. beneficjent poinformował Instytucję Zarządzającą o zmianie adresu siedziby Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim,
- wielkość wydatków zadeklarowana we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 oraz korekcie do tego wniosku nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 na całkowitą kwotę wydatków objętych wnioskiem w wysokości 1.952.694,56 zł, kwotę wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem w wysokości 1.952.694,56 zł i wnioskowaną kwotą w wysokości 767.667,01 zł jest zgodna z zestawieniem wydatków załączonym do przedmiotowego wniosku o płatność i załączoną dokumentacją wspierającą,
- wydatek zadeklarowany we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-02 oraz korekcie został poniesiony w ujęciu kasowym, zgodnie wyciągiem bankowym z rachunku nr 60 9393 0000 0001 5929 2000 0150 w Banku Spółdzielczym w Wolinie (rachunek bankowy beneficjenta, z którego ponoszone są wszystkie wydatki w ramach projektu) z dnia 21.06.2010 r. na kwotę 1.952.694,56 tytułem FV/21/0410NO/FAK/SDP1 – moder.dr.pow.. nr 0006Z na rachunek nr 72 1050 1520 1000 0023 0971 3382 PRD POL-DRÓG Nowogard S.A.,
- wydatek zadeklarowany we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 oraz korekcie do wniosku został zaksięgowany w sposób umożliwiający jego identyfikację na kontach wymienionych pkt. I.2 niniejszego protokołu,
- wydatek kwalifikowany zadeklarowany we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 całkowicie odnosił się do kosztów projektu pn. „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” ,

Smal BK Jędrzej

- faktura potwierdzająca poniesienie wydatku wykazanego we wniosku o płatność WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 została opisana w sposób określony w Instrukcji dla beneficjenta w zakresie wypełniania wniosków o płatność tzn. zawierała następujące informacje: jakiego projektu, zadania wymienionego we wniosku o dofinansowanie i jakiej umowy o dofinansowanie dotyczy wydatek, w ramach jakiego programu wydatek jest współfinansowany, jaka jest wartość wydatku kwalifikowanego objętego dokumentem, zgodność z ustawą Prawo zamówień publicznych, potwierdzenie sprawdzenia pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym.

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):

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:

- wydatek ujęty we wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 został poniesiony w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie tj. zgodnie z aneksem nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-04 z dnia 17.02.2011 r. do umowy o dofinansowanie projektu: rozpoczęcie realizacji: 02.12.2009 r., zakończenie rzeczowe realizacji: 30.09.2010 r., zakończenie finansowe realizacji: 29.10.2010 r.,
- wydatek został wykazany przez beneficjenta we wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 tylko jeden raz,
- w wydatkach kwalifikowanych nie wykazano wydatków niekwalifikowanych na podstawie art. 7 Rozporządzenia WE 1080/2006,
- podatek od towarów i usług został prawidłowo zaliczony do kosztów kwalifikowanych projektu.

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

- przy realizacji inwestycji „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” Powiat Kamieński beneficjent zobowiązany był do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ostatnie zmiany Dz. U. z 2009 r. Nr 91, poz. 742),
- zamawiający korzystając z kosztorysu inwestorskiego określił wartość przedmiotu zamówienia na 6.108.000,00 zł (1.575.405,00 euro) przeliczając wartość na euro wg kursu ustalonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2009 Nr 224, poz. 1796),
- zamawiający opublikował w dniu 21.10.2009 r. ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych pod nr 184485-2009, na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie oraz na stronie internetowej www.bip.powiatkamienski.pl zakładka zamówienia publiczne,
- zamawiający przeprowadził jedno postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi pow. nr 0006Z Międzywodzie –

- Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka-Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym”,
- w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczone zostały kryteria oceny ofert,
 - ogłoszenie o zamówieniu zawiera opis warunków udziału w postępowaniu oraz wymienione dokumenty, które zobowiązani byli złożyć wykonawcy w celu wykazania spełnienia tych warunków,
 - termin składania ofert został określony w ogłoszeniu oraz w SIWZ na 12.11.2009 r. (21 dni od dnia opublikowania ogłoszenia),
 - SIWZ została udostępniona poprzez publikację na stronie internetowej zamawiającego www.bip.powiatkamienski.pl zakładka zamówienia,
 - wykonawcy składali pytania dotyczące SIWZ i odpowiedzi zostały przesłane na piśmie wszystkim wykonawcom, o których zamawiający wiedział, iż pobrali SIWZ, co potwierdza korespondencja pomiędzy zamawiającym i wykonawcami wymieniona szczegółowo w pkt. I.3.2 niniejszego protokołu,
 - odpowiedzi przesłane pismami zamawiającego do wykonawców, które zostały szczegółowo wymienione w pkt I.3.2 niniejszego protokołu zostały opublikowane na stronie internetowej zamawiającego, o czym świadczą dokumenty zamieszczone pod podanym adresem: www.bip.powiatkamienski.pl zakładka zamówienia publiczne,
 - udzielając odpowiedzi zamawiający nie zmodyfikował SIWZ, w sposób wymagający przedłużenia terminu składania ofert,
 - zamawiający nie zmodyfikował ogłoszenia o zamówieniu,
 - zamawiający nie przedłużył termin składania ofert,
 - zamawiający nie zwoływał zebrania wykonawców,
 - 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,
 - zamawiający opisał przedmiot zamówienia za pomocą dokładnych i zrozumiałych określeń w SIWZ oraz szczegółowo przy pomocy dołączonych do SIWZ Specyfikacji Technicznej wykonania i odbioru robót, dokumentacji projektowo-technicznej oraz przedmiarze robót,
 - została powołana komisja przetargowa zarządzeniem nr Or.AB./0135-228/09 Starosty Kamieńskiego z dnia 09.11.2009 r.,
 - członkowie komisji oraz kierownik zamawiającego, złożyli oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie osób wykonujących czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - w terminie do składania ofert wpłynęły 4 oferty od wykonawców wymienionych w pkt I.3.2 niniejszego protokołu,
 - z postępowania o udzielenie zamówienia nie wykluczono żadnego wykonawcy,
 - jedynym kryterium wyboru oferty najkorzystniejszej była cena, co wynika z treści ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ oraz załączonych do protokołu postępowania kart indywidualnej oceny ofert oraz streszczenia oceny i porównania złożonych ofert,
 - nie wpłynęła oferta z rażąco niską ceną, co wynika z treści ofert złożonych w postępowaniu w porównaniu do wartości przedmiotu zamówienia,
 - odrzucono ofertę konsorcjum FDO Spółka z o.o. z siedzibą w Leśnie Górnym i MUSSING Spółki z o.o. z siedzibą w Szczecinie. Oferta została odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt ustawy Prawo zamówień publicznych – jej treść nie odpowiadała treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia,

- sporządzono protokół postępowania z załącznikami, który dokumentuje ocenę i wybór ofert,
- ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert opisane w SIWZ, o czym świadczą załączone do protokołu postępowania karty indywidualnej oceny ofert oraz streszczenie oceny i porównania złożonych ofert,
- kryteria i zasady oceny ofert nie uległy zmianie w toku postępowania, o czym świadczą załączone do protokołu postępowania karty indywidualnej oceny ofert oraz streszczenie oceny i porównania złożonych ofert,
- wszyscy wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz podaniem nazwy i adresu wykonawcy, którego ofertę wybrano, uzasadnienie jej wyboru, cenę oferty; wykonawcach, którzy złożyli oferty w postępowaniu ze wskazaniem ich nazwy i adresu oraz punktacji przyznanej poszczególnym ofertom; wykonawcy, którego oferta została odrzucona wraz z podaniem uzasadnienia faktycznego i prawnego, pismami zamawiającego z 27.11.2009 r. przesłanymi faksem i pocztą za potwierdzeniem odbioru,
- zamawiający niezwłocznie po wyborze oferty najkorzystniejszej (przed podpisaniem umowy o udzielenie zamówienia) w dniu 27.11.2009 r. zamieścił informację o wyborze oferty na stronie internetowej oraz w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie w zgodzie z przepisami art. 92 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych, co potwierdza zawartość dokumentacji odnośnie przedmiotowego postępowania na stronie internetowej zamawiającego (zgodnie z wydrukiem strony internetowej www.bip.powiatkamienski.pl, zakładka zamówienia,
- najkorzystniejszą ofertę złożył wykonawca PRD POL-DRÓG Nowogard S.A. z siedzibą w Nowogardzie za cenę 5.057.779,84 zł, co wynika z porównania cen ofert, które wpłynęły w postępowaniu do zamawiającego w terminie,
- zgodnie z protokołem postępowania zamawiający bezpośrednio przed otwarciem ofert ogłosił, że może przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia 7.400.000,00 zł,
- nie wniesiono środków odwoławczych, o czym świadczy informacja w protokole postępowania,
- zamawiający opublikował 08.12.2009 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych (ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane nr 236237), w swojej siedzibie oraz na stronie internetowej www.bip.powiatkamienski.pl zakładka zamówienia,
- umowa o udzielenie zamówienia nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 została zawarta w dniu 07.12.2009 r. pomiędzy Powiatem Kamieńskim a PRD POL-DRÓG Nowogard S.A. z siedzibą w Nowogardzie,
- zgodnie z treścią Umowy o udzielenie zamówienia nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 przedmiot umowy odpowiada przedmiotowi zamówienia, cena jest zgodna z ceną wybranej oferty, termin realizacji i okres gwarancji zgodny z zapisami SIWZ oraz ogłoszenia, załącznikami do umowy są m.in. oferta wykonawcy oraz dokumentacja przetargowa z załącznikami.

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

W badanym wniosku o płatność nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 wydatków w zakresie informacji i promocji nie zaliczono do kosztów kwalifikowanych projektu.

Kral. Bk. Ofert. 05

Beneficjent zrealizował obowiązki w zakresie informacji i promocji, w szczególności:

- oznakował miejsce realizacji projektu dwoma tablicami pamiątkowymi umieszczonymi na początku i na końcu przebudowanej drogi na odcinku Unin – Wolin. Tablice mają charakter trwały, są widoczne, o wymiarach zapewniających czytelność informacji, zawierają informacje o współfinansowaniu projektu przez UE w ramach EFRR i RPO WZ na lata 2007-2013, nazwę projektu i beneficjenta, logo programu, herb województwa, logo UE,
- korespondencja beneficjenta z IZ, dokumentacja przetargowa zawierają informację o współfinansowaniu projektu przez UE w ramach EFRR i RPO WZ, nazwę projektu i beneficjenta, logo programu, herb województwa, logo UE.

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

Płatność w ramach kontrolowanego wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 w wysokości 767.667,01 zł jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą. Płatność dokonana na rzecz beneficjenta nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku jak również nie została obciążona potrąceniami.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

..... Nie wnosię uwag.....
.....
.....
.....
.....

Na tym protokół zakończono.

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

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

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1: dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej w dniu 07.02.2011 r. weryfikacji postępu rzeczowego

23.06.2011 r.

STAROSTA

B. Kirylik
Beata Kirylik

INSPEKTOR

Arkadiusz Kuryś
Arkadiusz Kuryś

SPECJALISTA

Eugeniusz Piłyński
Eugeniusz Piłyński

23.06.2011 r.

Inspektor: Kontroli Skarbowej

Alicja Rozwadowska-Knaś

mgr Alicja Rozwadowska-Knaś

()

()