

Badanie prawidłowości przebiegu postępowań prowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego o udzielenie zamówienia publicznego dokonano poprzez porównanie dokumentacji z obowiązującym w okresie prowadzonego postępowania stanem prawnym (ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zmianami oraz przepisy wykonawcze do ustawy, Dyrektywa 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi) – w ten sposób sprawdzono:

- prawidłowość zastosowanego trybu udzielenia zamówienia,
- prawidłowość określenia wartości zamówienia,
- rodzaj i treść ogłoszeń (podjęcie działań, które zapewniają, że ogłoszenia o postępowaniach przetargowych będą rozpropagowane tak szeroko jak to możliwe; umieszczenie kryteriów wyboru w ogłoszeniu; podanie właściwych terminów nadsyłania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu),
- wypełnienie obowiązku podania informacji o przyjętych kryteriach wyboru ofert (w ogłoszeniu i w SIWZ),
- poinformowanie wszystkich wykonawców o zmianach SIWZ i wyjaśnieniach SIWZ jeśli takie miały miejsce,
- sposób oceny ofert pod względem zgodności z kryteriami i przedmiotem zamówienia opisanymi w SIWZ,
- obiektywność i niezmienność zastosowanych kryteriów wyboru oferty najkorzystniejszej; odnoszenie się kryteriów wyłącznie do oferty, a nie do wykonawcy,
- zgodność wybranej oferty z SIWZ oraz z przedmiotem zamówienia,
- powołanie komisji przetargowej,
- podpisanie oświadczenia o bezstronności przez członków komisji przetargowej i innych osób biorących udział w postępowaniu ze strony zamawiającego,
- procedury związane z otwarciem ofert (termin do złożenia ofert, termin otwarcia ofert),
- występowanie przesłanek wykluczenia wykonawcy z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- występowanie warunków do odrzucenia ofert (niezgodność z ustawą Prawo zamówień publicznych, niezgodność z treścią SIWZ, rażąco niska cena, wykluczony wykonawca),
- prawidłowość oceny wybranej oferty jako najkorzystniejszej,
- wysokość ceny wybranej oferty w porównaniu z kwotą jaką zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
- zachowanie właściwych terminów (zbadano termin ustalenia wartości zamówienia, termin do złożenia wniosków do udziału w postępowaniu, termin do złożenia oferty, termin podpisania umowy z wybranym wykonawcą),
- wypełnienie obowiązku poinformowania wszystkich uczestników postępowania o jego wynikach,
- występowania protestów i odwołań oraz procedury ich rozpatrywania,
- właściwość stron umowy o udzielenie zamówienia,
- zgodność umowy z przedmiotem zamówienia,
- wprowadzanie zmian do umowy w trakcie jej realizacji,
- zachowanie zasad prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia (zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców art. 7 ust. 1 i ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych w tym bezstronności, obiektywności, jawności i pisemności),
- występowanie przesłanek do unieważnienia postępowania (na mocy art. 93 ustawy Prawo zamówień publicznych),
- występowania zamówień dodatkowych lub uzupełniających (art. 67 ust. 1 pkt 5-6 ustawy Prawo zamówień publicznych).

Wybór wykonawców/ dostawców zamówień, których wartość nie przekraczała wyrażonych w złotych równowartości 14.000 EUR (wydatki poniesione na podstawie art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych) zweryfikowano na podstawie następujących zadań:

Wybór wykonawcy na wykonanie projektu budowlanego zagospodarowania terenu działki 287 przy ul. 1 Maja 40 przy Szkole Podstawowej nr 2 w Świnoujściu na wyspie Karsibór zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Oferta z dnia 26.09.2008 r. Pracowni Projektowej GRAPHIS 72-600 Świnoujście, ul. Małopolska 39 dotycząca wykonania projektu budowlanego zagospodarowania placu zabaw w urządzenia zabawowe przy Szkole Podstawowej w Karsiborze,
- Umowa nr WIM/228/2008 z dnia 06.10.2008 r. na wykonanie projektu budowlanego dotyczącego zagospodarowania terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 w Karsiborzu w zakresie branży budowlanej obejmującej: plac zabaw, mała architektura, zieleń, ciągi pieszce, ogrodzenie,
- Protokół z dnia 30.10.2008 r. odbioru dokumentacji do umowy WIM/228/2008,
- Wyjaśnienie z dnia 24.06.2011 r. dotyczące uzasadnienia wyboru wykonawcy projektu budowlanego.

Wybór wykonawcy na wykonanie tablicy informacyjnej zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Zamówienie nr WRM.JC/343/A3/09 z dnia 19.11.2009 r. na świadczenie usług, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych ze względu na wartość zamówienia – wykonanie tablicy promującej projekt pt. „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Protokół odbioru do zamówienia nr WRM.JC/343/A3/09 z dnia 19.11.2009 r.

Wybór wykonawcy na wykonanie 15 zdjęć wraz z prawami autorskimi do wielokrotnego wykorzystania do broszury „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Notatka z dnia 02.10.2009 r. z przeprowadzonego rozeznania rynku zamówienia o wartości w przedziale 100 do 2.000 EUR dla zadania: zakup fotografii do broszury w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Zamówienie nr WRM.JC/343/92/09 z dnia 19.11.2009 r. na świadczenie usług, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych ze względu na wartość zamówienia – wykonanie i przekazanie 15 zdjęć wraz z prawami autorskimi do wielokrotnego wykorzystania przekazane na płycie DVD,
- Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na wykonanie oraz przekazanie 15 zdjęć wraz z prawami autorskimi do wielokrotnego wykorzystania niezbędnych do realizacji projektu.

Wybór wykonawcy na organizację i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Notatka z dnia 3.11.2009 r. z przeprowadzonego rozeznania rynku zamówienia o wartości w przedziale 100 do 2.000 EUR dla zadania: organizacja i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu zgodnie z programem warsztatów stanowiącym załącznik nr 1,
- Umowa nr WRM/342/51/09 z dnia 2.11.2009 r. zawarta pomiędzy Gminą Miastem Świnoujście a Miejskim Domem Kultury w Świnoujściu na organizację i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zorganizowanie i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu.

Wybór wykonawcy na ogłoszenia promujące projekt w prasie regionalnej zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Notatka z przeprowadzonego rozeznania rynku zamówienia o wartości w przedziale od 100 do 2.000 EUR dla zadania zamieszczenie w Głosie Szczecińskim ogłoszenia promującego projekt „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Notatka z dnia 26.11.2009 r. dot. wyboru wykonawcy Zamówienia nr WRM.JC/343/95/09 – ze względu na charakter zamówienia nie przeprowadzono badania rynku (wytypowano wydawnictwo dziennika o zasięgu regionalnym),
- Zamówienie nr WRM.JC/343/95/09 z dnia 25.11.2009 r. na świadczenie usług, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych ze względu na wartość zamówienia – zamieszczenie ogłoszenia promującego projekt w Gazecie Wyborczej,
- Zamówienie nr WRM.JC/343/96/09 z dnia 26.11.2009 r. na świadczenie usług, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych ze względu na wartość zamówienia – zamieszczenie w Głosie Szczecińskim ogłoszenia promującego projekt „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Wyjaśnienia Beneficjenta z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zamieszczenie ogłoszenia promującego projekt.

Wybór dostawcy materiałów biurowych zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Wiadomości e-mail – zapytanie ofertowe przesłane do potencjalnych wykonawców,
- Zamówienie nr WRM.JC/343/76/09 z dnia 02.09.2009 r. na świadczenie usług, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych ze względu na wartość zamówienia-artykuły biurowe zgodnie z zapotrzebowaniem (zał. nr 1),
- Protokół odbioru z dnia 17.09.2009 r. zakupionych materiałów biurowych,
- Wyjaśnienia dostawcy odnośnie faktury nr F01-3682/S/09,
- Wyjaśnienie Beneficjenta z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zakup materiałów biurowych na potrzeby realizacji projektu.

Wybór wykonawcy opracowania projektu oraz druku broszur zweryfikowano na podstawie dokumentów:

- Protokół rozeznania cenowego zamówienia o wartości w przedziale powyżej 2.000 do 14.000 EUR dla zamówienia nr WRM/342/50/09 na opracowanie projektu oraz druk broszury w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Umowa nr WRM/342/50/09 z dnia 16.10.2009 r. na opracowanie projektu oraz druk broszury w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Protokół odbioru z dnia 29.10.2009 r. do umowy nr WRM/342/50/09 z dnia 16.10.2009 r.

Wybór wykonawcy na tłumaczenie na język niemiecki zweryfikowano na podstawie dokumentów:

- Notatka służbowa dotycząca wyboru najkorzystniejszej oferty na tłumaczenia dokumentów na język niemiecki - spośród 5 otrzymanych ofert biur tłumaczeń dokonano wyboru biura oferującego najkorzystniejszą cenę za 1 przetłumaczoną stronę,
- Zamówienie nr WRM.JC/343/86/09 z dnia 08.10.2009 r. na wykonanie usługi, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych z uwagi na niską wartość zamówienia – tłumaczenie 5 stron dokumentu tekstowego z języka polskiego na język niemiecki w ramach projektu pt. „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Zamówienie nr WRM.JC/343/78/09 z dnia 02.09.2009 r. na wykonanie usługi, które nie podlega procedurom ustawy Prawo zamówień publicznych z uwagi na niską wartość zamówienia –

tłumaczenie 30 stron dokumentu tekstowego z języka polskiego na język niemiecki w ramach projektu pt. „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,

Wybór wykonawcy wykonanie kosztorysu inwestorskiego, przedmiaru robót i specyfikacji technicznej dla zadania Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej nr 2 w Świnoujściu na wyspie Karsibór zweryfikowano na podstawie dokumentów:

- Notatka z przeprowadzonego rozeznania rynku zamówienia o wartości w przedziale 100 do 2.000 EUR dla zadania: kosztorys inwestorski, przedmiary robót, specyfikacja techniczna w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Umowa nr WIM/307/2008 z dnia 19.12.2008 r. na wykonanie na podstawie Projektu Architektoniczno-Budowlanego pn. Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Karsiborzu w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” opracowań: kosztorys inwestorski, przedmiar robót, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót,
- Protokół z dnia 06.01.2009 r. przekazania dokumentacji kosztorysowej zgodnie z umową WIM/307/2008.

Wybór wykonawcy na wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 przy ul. 1 Maja 40 w Świnoujściu na wyspie Karsibór zweryfikowano na podstawie dokumentów:

- Oferta cenowa z dnia 21.11.2008 r. Biura Projektów przy Zakładzie Instalatorstwa Elektrycznego na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn. „Projekt oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 w Karsiborzu”,
- Oferta cenowa z dnia 21.11.2008 r. Pracowni Projektowej „ENER-PROJEKT” S.C. na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn. „Projekt oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 w Karsiborzu”,
- Oferta cenowa z dnia 01.10.2008 r. ELMA - Projekt Projektowanie i Wykonawstwo Elektryczne Arkadiusz Sienkiewicz na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania pn. „Projekt oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 w Karsiborzu”,
- Umowa nr WIM/272/2008 z dnia 24.11.2008 r. na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i nadzór autorski dla zadania pn. „Projekt oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 w Karsiborzu”,
- Protokół z dnia 17.12.2008 r. odbioru dokumentacji projektowej oświetlenia terenu przed SP nr 2 w Karsiborzu.

Wybór wykonawcy na przygotowanie analizy ekonomiczno – finansowej zweryfikowano na podstawie dokumentów:

- Zapytanie ofertowe z dnia 29.12.2008 r. (e-mail) na przygotowanie analizy ekonomiczno-finansowej będącej załącznikiem do wniosku o dofinansowanie
- Oferta z dnia 30.12.2008 r. B-C Spółka Jawna na przygotowanie analizy ekonomiczno-finansowej będącej załącznikiem do wniosku o dofinansowanie projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Oferta z dnia 29.12.2008 r. Zachodniopomorskiej Grupy Doradczej Sp. z o.o. na przygotowanie analizy ekonomiczno-finansowej będącej załącznikiem do wniosku o dofinansowanie projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Umowa nr WRM/342/2/2009 z dnia 06.01.2009 r. opracowania analizy ekonomiczno-finansowej będącej załącznikiem do wniosku o dofinansowanie w ramach realizacji projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 15.01.2009 r. dokumentacji zgodnie z umową WRM/342/2/2009.

Wybór wykonawcy na opracowanie projektu, wykonanie montażu wraz z transportem tablic oraz gier edukacyjnych zweryfikowano na podstawie następujących dokumentów:

- Zapytanie ofertowe nr WRM/JC/0717/79/09 z dnia 06.07.2009 r.,
- Zapytanie ofertowe nr WRM/JC/0717/80/09 z dnia 06.07.2009 r.
- Zapytanie ofertowe nr WRM/JC/0717/81/09 z dnia 06.07.2009 r.,
- Oferta firmy MENTOR Reklama i Dydaktyka z dnia 13.07.2009 r. na zagospodarowanie terenów miejskich. Projekt „Punkt informacji przyrodniczej na wyspie Karsibór” – odpowiedź na zapytanie ofertowe Wydziału Rozwoju i Promocji Miasta Świnoujście dotyczące opracowania projektu, wykonania, transportu oraz montażu tablic i gier edukacyjnych w ramach realizacji projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Oferta firmy BRAND studio z dnia 03.07.2009 r. na wykonanie i montaż wyposażenia „Punktu informacji przyrodniczej na wyspie Karsibór” – odpowiedź na zapytanie ofertowe Wydziału Rozwoju i Promocji Miasta Świnoujście dotyczące opracowania projektu, wykonania, transportu oraz montażu tablic i gier edukacyjnych w ramach realizacji projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Oferta firmy Znak-Pol s.c. z dnia 03.07.2009 r. na wykonanie wyposażenia „Punktu informacji przyrodniczej na wyspie Karsibór” – odpowiedź na zapytanie ofertowe Wydziału Rozwoju i Promocji Miasta Świnoujście dotyczące opracowania projektu, wykonania, transportu oraz montażu tablic i gier edukacyjnych w ramach realizacji projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Umowa nr WRM/342/45/09 z dnia 17.08.2009 r. opracowania projektu, wykonania, transportu oraz montażu tablic i gier edukacyjnych w ramach realizacji projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- Aneks nr 1 z dnia 19.10.2009 r. do umowy nr WRM/342/45/09,
- Protokół odbioru materiałów z dnia 10.11.2009 r. – 6 tablic edukacyjnych i 4 gry edukacyjne.

Badanie prawidłowości wyboru przez beneficjenta wykonawców/dostawców zweryfikowano pod kątem przestrzegania zasad konkurencyjności w oparciu o zapisy Wytycznych Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców wskazujących w przypadku gdy polski Partner nie jest zobowiązany do przeprowadzenia zamówień zgodnie z PZP ma obowiązek stosowania Komunikatu Wyjaśniającego Komisji Europejskiej dotyczącego prawa wspólnotowego obowiązującego w dziedzinie udzielania zamówienia, które nie są lub są jedynie objęte dyrektywami w sprawie zamówień publicznych; Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonych w złotych równowartości kwoty 14.000 EURO (załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 665/2009 Prezydenta Miasta Świnoujścia z dnia 2 października 2009 r.) w szczególności, czy:

- zamawiający poinformował ewentualnych wykonawców o zamiarze dokonania zakupów,
- zamawiający ustalił kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty,
- zamawiający zebrał oferty (informacje) od ew. wykonawców w celu ich porównania,
- zebrane oferty (informacje) zostały poddane analizie,
- została wybrana oferta najkorzystniejsza,
- cena wybranej oferty nie odbiega rażąco od cen rynkowych
- umowa została podpisana przez zamawiającego oraz wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę,
- zamawiający właściwie udokumentował proces wyboru oferty,
- proces wyboru jest przejrzysty i został przeprowadzony z zachowaniem konkurencyjności.

3.3 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Wniosek wraz z załącznikami o przyznanie dofinansowania z Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie / Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 dla projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór” (nr nadany przy rejestracji wniosku INT-008-0006, data wpływu do GTS/WST 21.11.2009 r.) złożony przez Partnera Wiodącego Niemiecki Związek Ochrony Przyrody Grupa Regionalna Uznam (NABU Uznam) wraz z Gminą Miasto Świnoujście jako partnerem projektu, na łączną kwotę 378.218 EUR (85% tj. 321.485 EUR z EFRR oraz 15% tj. 56.733 EUR z krajowych środków publicznych), z czego 235.854 EUR całkowitych kosztów przypada na partnera wiodącego, a 142.364 EUR na partnera polskiego,
- Decyzję z dnia 11.12.2009 r. o przyznaniu wsparcia działań w ramach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie / Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 dla operacji Wspólnoty z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Niemczech i w Polsce w ramach Celu Europejska Współpraca Terytorialna, który został zatwierdzony przez Komisję Europejską w dniu 28.03.2008 r. pod numerem CCI 2007CB163PO019 (INTERREG IVA) dla przedsięwzięcia: Utworzenie Centrum Informacji w Zagrodzie Żubra w Prätenow na wyspie Uznam oraz Punktu Informacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór, zgodnie z wnioskiem z dnia 26.10.2009 r. ostatnio zmienionym 19.11.2009 r., na podstawie którego Partnerowi Wiodącemu – „NABU-Regionalgruppe Insel Usedom e. V.” przyznano na warunkach określonych w przedmiotowej umowie bezzwrotną dotację do wysokości 321.484,00 EUR,
- Raport partnera nr INT-08-0006/01/01 z dnia 09.04.2010 r. (data wpływu 14.04.2010 r.) za okres sprawozdawczy od 13.11.2008 r. do 30.12.2009 r. wraz z załącznikami – kwota wydatków kwalifikowanych objętych raportem 398.453,57 zł,
- Broszurę informacyjną wydana w języku polskim i niemieckim o projekcie „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór”,
- Wydawnictwa, w których pojawiły się publikacje o projekcie: Fundusze Europejskie w Polsce nr 21, Gazeta Wyborcza z dnia 08.12.2009 r. - Nauka poprzez zabawę „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór”, Wyspiarz Niebieski nr 46 (433) 17-23.11.2009 r. – „W sobotę otwarcie karsiborskiego placu”, nr 47 (434) 24-30.11.2009 r. – „Otwarcie karsiborskiego placu”,
- Strony internetowe, na których ukazały się informacje na temat projektu: www.zielonalekcja.pl, www.eswinoujscie.pl, www.iswinoujscie.pl, www.swinoujscie.pl, www.wyspiarzniebieski.pl.

Dnia 21.06.2011 r. dokonano weryfikacji oznakowania przedmiotu dofinansowania w ramach badanego raportu partnera nr INT/08/0006/01/01 oraz umieszczenia tablicy informacyjnej w miejscu realizacji projektu w Świnoujściu na wyspie Karsibór przy ul. 1 Maja 40, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załączniki 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),
 - Wytycznych Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców wraz z załącznikami,
- dokonano weryfikacji działań informacyjno-promocyjnych w szczególności, czy:



- Partnerzy wypełnili obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z art. 8 i 9 rozporządzenia (WE) nr 1828/2006,
- logo Programu, emblemat Unii Europejskiej, a także informacja o finansowaniu ze środków EFRR są dobrze widoczne we wszystkich mediach informujących o projekcie oraz towarzyszą działaniom związanym z wdrażaniem projektu, takim jak: strony internetowe, dokumenty, publikacje, materiały promocyjne, relacje prasowe, biuletyny, billboardy, tablice informacyjne, wydarzenia, wyposażenie jakie było finansowane ze środków Programu,
- jeśli projekt ma własną stronę internetową lub strona internetowa beneficjenta odsyła do niej, to strona internetowa zawiera: informacje o projekcie; informacje o realizacji projektu; rezultaty projektu; wydarzenia dotyczące projektu; dane kontaktowe Partnera Wiodącego, osoba do kontaktu, koordynator; logo Programu, emblemat Unii Europejskiej, informację o EFRR oraz odesłania do związanych z UE stron internetowych,
- na czas realizacji projektu Partnerzy umieścił tablicę informacyjną w każdym miejscu, gdzie realizowany jest projekt, jeśli projekt dotyczy finansowania robót infrastrukturalnych lub budowlanych,
- zgodnie z Wytycznymi Koordynatora krajowego dla polskich wnioskodawców na tablicy umieszczono rodzaj i tytuł projektu oraz informacje: emblemat Unii Europejskiej, spełniający normy graficzne oraz odniesienie do Unii Europejskiej; odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- jeżeli zakończono realizację projektu (nie później niż sześć miesięcy od momentu zakończenia projektu) Partnerzy umieścili na stałe tablicę pamiątkową dużych rozmiarów, jeśli projekt dotyczy zakupu środków trwałych lub finansowania robót infrastrukturalnych lub budowlanych,
- przestrzegano zasady, że jeżeli projekt jest finansowany ze środków EFRR Partnerzy są zobowiązani do poinformowania w sposób wyraźny o tym wszystkich uczestników projektu,
- wszystkie dokumenty odnoszące się do projektu, w tym zaświadczenie lub innego rodzaju, zawierają informację o współfinansowaniu ze środków Programu,
- Beneficjent spełnił obowiązek każdorazowego informowania wszystkich uczestników projektu o otrzymanym wsparciu,
- każdy dokument odnoszący się do projektu, w tym wszystkie potwierdzenia udziału oraz zaświadczenia o udziale zawierają informacje o współfinansowaniu projektu z EFRR,
- zgodnie z Wytycznymi Koordynatora krajowego dla polskich wnioskodawców wszystkie działania informacyjne i promocyjne skierowane do beneficjentów, potencjalnych beneficjentów i opinii publicznej zawierają co najmniej: emblemat Unii Europejskiej, spełniający określone w załączniku nr 1 do rozporządzenia 1828/2006 normy graficzne oraz odniesienie do Unii Europejskiej, odniesienie do EFRR.

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Raport partnera nr INT-08-0006/01/01 z dnia 09.04.2010 r. (data wpływu 14.04.2010 r.) za okres sprawozdawczy od 13.11.2008 r. do 30.12.2009 r. Wydatki poniesione i zapłacone w projekcie przez partnera wiodącego do chwili złożenia wniosku o płatność:
 - Suma łączna wg zestawień dokumentów: 398.453,57 zł;
 - z tego niekwalifikowane: 0,00 zł;
 - Zapłacone kwalifikowane koszty inwestycji i wydatki pomniejszone o wydatki niekwalifikowane: 398.453,57 zł;

- Poświadczenie wydatków zgodnie z art. 16 Rozporządzenia 1080/2006 projektu nr INT-08-0006 „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” sygnatura akt CFE.III-RM-3064/3/10 z dnia 01.06.2010 r., zgodnie z którym wydatki kwalifikowalne za okres od 13.11.2008 r. do 30.12.2009 r. wynoszą 398.453,57 zł i są zgodne z prawem i prawidłowe,
- Wyciąg bankowy nr 0002/2010 za okres 01.11.2010 r. do 04.11.2010 r. z rachunku w Banku Pekao S.A. o nr 94 1240 3914 1978 0010 3547 1681 przelew SEPA, operacja z dnia 04.11.2010 r. na kwotę 85.218,92 EUR od NABU-Regionalgruppe Insel Usedom, tytułem: INT-08-0006 INTERREG IVA,
- Wyciąg bankowy nr 0003/2010 za 05.11.2010 r. z rachunku w Banku Pekao S.A. o nr 94 1240 3914 1978 0010 3547 1681 dotyczący prowizji aut.-opłata za otrzymany przekaz zagraniczny w obrocie dewizowym SEPA z dnia 05.11.2010 r. na kwotę 25,42 EUR,
- Wyciąg bankowy nr 0005/2010 za okres 01.12.2010 r. do 06.12.2010 r. z rachunku w Banku Pekao S.A. o nr 94 1240 3914 1978 0010 3547 1681 przelew-refundacja prowizji bankowej z dnia 06.12.2010 r. na kwotę 25,42 EUR,
- Wyciąg bankowy nr 0008/2010 za okres 25.12.2010 r. do 31.12.2010 r. z rachunku w Banku Pekao S.A. o nr 94 1240 3914 1978 0010 3547 1681 przekaz EURO - krajowy- zwrot kosztów przelewu zagranicznego z dnia 31.12.2010 r. na kwotę 25,42 EUR.

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),
- Decyzji z dnia 11.12.2009 r. o przyznaniu wsparcia działań w ramach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie / Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 dla przedsięwzięcia: Utworzenie Centrum Informacji w Zagrodzie Żubra w Prätenow na wyspie Uznam oraz Punktu Informacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

dokonano weryfikacji, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi (art. 16 ust 2 lit d) Rozporządzenia Rady (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r.) w szczególności, czy:

- płatność została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez WST oraz IZ,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta WST i/lub IZ przekazała beneficjentowi informacje z uzasadnieniem dokonanych korekt.

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 wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

- projekt w ramach badanego raportu partnera nr INT-08-0006/01/01 został zrealizowany, co stwierdzono na podstawie weryfikacji postępu rzeczowego inwestycji w ramach projektu „Atrakcje

przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór” - Plac Edukacji Przyrodniczej przeprowadzonej dnia 21.06.2011 r. w Świnoujściu na wyspie Karsibór, ul. 1 Maja 40 i udokumentowano na zdjęciach stanowiących załączniki do niniejszego protokołu,

- wydatki ujęte w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 odnoszą się do faktycznie zrealizowanej inwestycji, co stwierdzono na podstawie oryginałów dokumentów przechowywanych przez Partnera zgodnie z zestawieniem załączonym do raportu i rzeczywistej weryfikacji postępu rzeczowego inwestycji,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z decyzją z dnia 11.12.2009 r. o przyznaniu wsparcia działań w ramach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie / Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 dla operacji Wspólnoty z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Niemczech i w Polsce w ramach Celu Europejska Współpraca Terytorialna dla przedsięwzięcia: Utworzenie Centrum Informacji w Zagrodzie Żubra w Prätenow na wyspie Uznam oraz Punktu Informacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór, na podstawie której Partnerowi Wiodącemu – „NABU-Regionalgruppe Insel Usedom e. V.” przyznano na warunkach określonych w przedmiotowej umowie bezzwrotną dotację do wysokości 321.484,00 EUR (z czego 121.009,00 EUR to dotacja do kosztów projektu przypadająca na Partnera-Gminę Miasto Świnoujście),
- zachowano trwałość projektu w ramach audytowanego raportu partnera nr INT-08-0006/01/01 w ramach którego poniesiono koszty związane z inwestycją, dotyczącą projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór” w części dotyczącej kosztów partnera, które udokumentowano w ramach weryfikacji postępu rzeczowego inwestycji na zdjęciach stanowiących załączniki do niniejszego protokołu (nie dokonywano modyfikacji 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:

- Partner projektu prowadzi odrębną księgowość dla celów wdrażania projektu, w sposób który zapewnia identyfikację każdej operacji finansowej dotyczącej projektu, co stwierdzono na podstawie: Planu kont na 2009 rok, Zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka kont nr: 223-4-4; 228-4-4; 201-1-4723; 201-2-WIM160-0055; 201-1-3765; 201-2-WIM160-0406,
- wszystkie operacje odnoszące się do projektu są księgowane odrębnie od pozostałych wydatków i są wyszczególnione w systemie księgowym Partnera Projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowane w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 z projektu nr INT-08-0006 jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,
- raport partnera (nr INT-08-0006/01/01)/Zestawienie wydatków są poprawne i zgodne z zapisami księgowymi oraz oparte na sprawdzonych i weryfikowalnych dokumentach,
- dokumenty księgowe są poprawnie opisane zgodnie z zaleceniami Załącznika nr 2 do „Wytycznych dotyczących kwalifikowania wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej Europejskiej Współpracy Terytorialnej realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013”,
- koszty kwalifikowalne wykazane w badanym raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 w 100% odnoszą się do kosztów inwestycyjnych zaplanowanych w ramach realizacji projektu nr INT-08-0014/01/03 i są rozliczane w podziale 85% dofinansowanie 15% wkład własny.

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

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

- koszty ujęte w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 są niezbędne do realizacji projektu (zgodnie z zestawieniem dokumentów załączonym do przedmiotowego raportu potwierdzającym poniesienie wydatków za okres objęty audytem tj. od 13.11.2008 r. do 30.12.2009 r.),
- koszty ujęte w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 dotyczące utworzenia miejsca edukacji przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór mają bezpośredni związek z realizacją projektu nr INT-08-0006,
- koszty ujęte w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 zostały rzeczywiście poniesione i można je udowodnić i zweryfikować na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków i dokonane płatności za przedmiotowe faktury,
- koszty dotyczące utworzenia Punktu informacji przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór zostały zaplanowane w budżecie projektu we wniosku o dofinansowanie w ramach zadania: Utworzenie miejsca edukacji przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
- koszty wykazane w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 zostały poniesione w okresie kwalifikowalności (01.01.2007 r. – 30.06.2015 r.),
- w raporcie partnera (nr INT-08-0006/01/01) wykazano wydatki kwalifikowalne dotyczące realizacji inwestycji tj. wydatki: przygotowawcze, rzeczowe, usług zewnętrznych, inwestycyjne (roboty budowlane), marketingu oraz pozostałe wydatki, które zostały poniesione w okresie realizacji projektu (tj. zgodnie z decyzją o przyznaniu dofinansowania, realizacja projektu nie może rozpocząć się przed 18.02.2009 r. a dofinansowanie może zostać wykorzystane do dnia 31.10.2011 r.) za wyjątkiem kosztów przygotowawczych służących przygotowaniu projektu i wniosku poniesionych w okresie kwalifikowalności przed rozpoczęciem realizacji projektu wynikającym z wniosku o przyznanie dofinansowania,
- wydatki wykazane w ramach audytowanego raportu partnera (nr INT-08-0006/01/01) dotyczące realizacji inwestycji zostały sklasyfikowane w odpowiednich kategoriach/liniach budżetowych tj. wydatki: przygotowawcze, rzeczowe, usług zewnętrznych, inwestycyjne (roboty budowlane), marketingu oraz pozostałe wydatki, zgodnie z Wytycznymi Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców,
- przedstawione do refundacji wydatki za okres objęty audytem tj. od 13.11.2008 r. do 30.12.2009 r. w związku z realizacją projektu "Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam-Karsibór" na łączną kwotę 398.453,57 zł zostały udokumentowane w postaci faktur VAT, dowodów zapłaty, protokołów odbioru,
- przestrzegano zasad dotyczących wydatków związanych z przygotowaniem projektu: koszty przygotowawcze zostały zatwierdzone przez Komitet Monitorujący, znajdują się w katalogu wydatków kwalifikowanych określonych w pkt 1.2 dokumentu „Wspólne uzgodnienia dotyczące kwalifikowalności wydatków w projektach” oraz w „Wytycznych dotyczących kwalifikowania projektów w ramach współpracy transgranicznej EWT realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013”; zachowano limity dotyczące wydatków przygotowawczych; niedeklarowano wydatków jako niekwalifikowane określone w Wytycznych MRR; kosztów przygotowawczych nie zaliczono do kosztów inwestycji,
- przestrzegano zasad dotyczących usług zewnętrznych: usługi należą do kosztów określonych jako kwalifikowalne określone w Wytycznych MRR, dokumencie Wspólne uzgodnienia dotyczące kwalifikowania wydatków w projektach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie/

Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013; koszty usług zewnętrznych spełniają kryteria kwalifikowalności;

- koszty marketingu (materiały biurowe, tłumaczenia) są zgodne z katalogiem określonym w dokumencie Wspólne uzgodnienia dotyczące kwalifikowania wydatków w projektach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie/ Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013,
- przestrzegano zasady, że działania związane z budową nowych obiektów powinny być realizowane w szczególności przez jednostki samorządu terytorialnego jakim jest Gmina Miasto Świnoujście,
- przestrzegano zasady, że kwalifikowalne są wydatki na naziemne roboty budowlane, tylko jeśli zostały spełnione wymogi stosownych przepisów budowlanych,
- przestrzegano zasady nieprzedstawienia do refundacji opłat finansowych w postaci: odsetki od debetu, grzywny, kary finansowe oraz straty wynikające z operacji wymiany walut,
- środki trwale zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych na podstawie OT nr 4504/WJM/09 z dnia 16.12.2009 r. i nr 4505/WJM/09 z dnia 16.12.2009 r.,
- projekt nr INT-08-0006 nie generował dochodów,
- wydatki przedstawiono do refundacji w badanym raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 tylko raz,
- podatek od towarów i usług został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych projektu (został faktycznie poniesiony przez Partnera projektu, Partner projektu nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT) co stwierdzono na podstawie Oświadczenia Partnera Projektu złożonym do wniosku o przyznanie dofinansowania do projektu nr INT-08-0006,
- kwota wydatków została przeliczona na EUR z zastosowaniem obowiązującego miesięcznego kursu walutowego Komisji Europejskiej: Poświadczenie wydatków zgodnie z art. 16 Rozporządzenia 1080/2006, sygnatura akt CFE.III-RM-3064/3/10 wydane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego poświadczono, że wydatki w wysokości 398.453,87 zł są zgodne z prawem i prawidłowe (102.802,85 EUR – wg średniego miesięcznego kursu wymiany Komisji Europejskiej, kwiecień 2010 r.: 3,8759); Wniosek o płatność Partnera Wiodącego z 11.10.2010 r. na zatwierdzoną kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 100.257,55 EUR (zgodnie ze średnim miesięcznym kursem wymiany Komisji Europejskiej, październik 2010 r. – 3,9743),
- spełniono zasadę niedeklarowania w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 wydatków wykazanych jako niekwalifikowane zgodnie ze Wspólnymi uzgodnieniami dotyczącymi kwalifikowania projektów i Wytocznymi MRR dotyczące kwalifikowalności wydatków i projektów w ramach programów współpracy transgranicznej EWT realizowanych z udziałem Polski w latach 2007-2013.

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

W ramach przebiegu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy robót objętych zadaniem: „Wykonywanie w latach 2008-2012 bieżącego utrzymania i drobnych remontów nawierzchni jezdni, chodników, poboczy, wysepek, zatok, placów i urządzeń bezpieczeństwa ruchu na drogach publicznych i wewnętrznych na terenie miasta Świnoujście”:

- zastosowano tryb udzielenia zamówień: przetarg nieograniczony na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zmianami) na „Wykonywanie w latach 2008-2012 bieżącego utrzymania i drobnych remontów nawierzchni jezdni, chodników, poboczy, wysepek, zatok, placów i urządzeń bezpieczeństwa ruchu na drogach publicznych i wewnętrznych na terenie miasta Świnoujście”,

- prawidłowo oszacowano i udokumentowano wielkość zamówień w toku postępowania: wartość zamówienia ustalona została na kwotę 8.202.314,45 zł netto, co stanowiło równowartość 2.115.579,80 EUR, ustalenie wartości zamówienia dokonano w dniu 05.02.2008 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego, bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 10.006.823,63 zł (protokół postępowania nr WIM/ZP/340/6/2008),
- ogłoszenie o zamówieniu zostały przesłane do BZP (Ogłoszenie o zamówieniu w BZP nr 26452 – 2008 z dnia 08.02.2009 wraz z dalszymi zmianami), umieszczone na stronie internetowej Zamawiającego i na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
- spełniono warunki w zakresie udostępnienia i treści SIWZ w tym zapisy odnośnie kryteriów oceny ofert, terminów składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu/ofert, spełnienia warunków przez wykonawców, wykazu oświadczeń i dokumentów, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia, że oferowane usługi lub dostawy odpowiadają wymaganiom określonym przez Zamawiającego,
- została powołana komisja przetargowa, przewodniczący, sekretarz, członkowie komisji przetargowej złożyli oświadczenia o bezstronności - druk ZP-11,
- data wpływu oferty była zgodna z terminem określonym w ogłoszeniu (wraz z załączoną Specyfikacją istotnych warunków zamówienia),
- oferent złożył oświadczenie o wypełnieniu warunków art. 22 ust. 1 ustawy {Prawo zamówień publicznych,
- zastosowane kryteria wyboru oferty: cena 100%,
- na podstawie analizy dokumentacji przedłożonej do kontroli przez Beneficjenta stwierdzono, iż w ramach kontrolowanego przetargu wybrano ofertę najkorzystniejszą,
- Beneficjent poinformował o wyborze najkorzystniejszej oferty: Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane przekazane w dniu 31.03.2008 r. do Biuletynu Zamówień Publicznych,
- cena wybranej najkorzystniejszej oferty była mniejsza od kwot jaką Zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
- w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie wniesiono protestów ani odwołań,
- umowa została podpisana z Wykonawcą we właściwym terminie wynikającym z dyspozycji art. 94 i art. 182 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- w wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowę z wykonawcą wyłonionym w trakcie postępowania,
- nie zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania,
- nie występowały zamówienia dodatkowe i uzupełniające.

W ramach przebiegu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy robót objętych zadaniem: zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Karsiborzu w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” :

- zastosowano tryb udzielenia zamówień: przetarg nieograniczony na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zmianami) zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Karsiborzu w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór”,
- wartość zamówienia ustalona została na kwotę 285.404,35 zł, co stanowiło równowartość 73.613,09 EURO, ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 02.07.2009 r., na podstawie art.32 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia w wysokości 540.000,00 zł brutto,

- ogłoszenie o zamówieniu zostały przesłane do BZP (Ogłoszenie o zamówieniu w BZP nr 221546 – 2009 z dnia 03.07.2009 wraz z dalszymi zmianami), umieszczone na stronie internetowej Zamawiającego i na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
- spełniono warunki w zakresie udostępnienia i treści SIWZ w tym zapisy odnośnie kryteriów oceny ofert, terminów składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu/ofert, spełnienia warunków przez wykonawców, wykazu oświadczeń i dokumentów, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia, że oferowane usługi lub dostawy odpowiadają wymaganiom określonym przez Zamawiającego,
- została powołana komisja przetargowa, przewodniczący, sekretarz, członkowie komisji przetargowej złożyli oświadczenia o bezstronności - druk ZP-11 załączniki do protokołu postępowania o udzielenie zamówienia,
- data wpływu oferty była zgodna z terminem określonym w ogłoszeniu, zaproszeniu do składania ofert (wraz z załączoną Specyfikacją istotnych warunków zamówienia),
- oferent złożył oświadczenie, że spełnia warunki określone w art. 22 ust. 1 i nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia,
- zastosowane kryteria wyboru oferty: cena 100%,
- na podstawie analizy dokumentacji przedłożonej do kontroli przez Beneficjenta w szczególności oferty złożonej w toku postępowania, protokołu postępowania o udzielenie zamówienia wraz z załącznikami stwierdzono, iż w ramach kontrolowanego przetargu wybrano ofertę najkorzystniejszą,
- Beneficjent poinformował o wyborze najkorzystniejszej oferty: Ogłoszenie opublikowane w BZP nr 142131-2009 z dnia 28.08.2009 r. o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane,
- cena wybranej najkorzystniejszej oferty była mniejsza od kwot jaką Zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
- w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie wniesiono protestów ani odwołań,
- umowa została podpisana z Wykonawcą we właściwym terminie wynikającym z dyspozycji art. 94 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- w wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowę z wykonawcą wyłonionym w trakcie postępowania: ,
- nie zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania,
- nie występowały zamówienia dodatkowe i uzupełniające.

W ramach weryfikacji procedury wyboru przez beneficjenta wykonawców/dostawców pod kątem przestrzegania zasad konkurencyjności ustalono, że Beneficjent :

- w ramach wyboru wykonawcy na wykonanie projektu budowlanego zagospodarowania terenu działki 287 przy ul. 1 Maja 40 przy Szkole Podstawowej nr 2 w Świnoujściu na wyspie Karsibór dokonał wyboru, przedkładając: ofertę wybranego wykonawcy, umowę na wykonanie przedmiotowego zadania, protokół odbioru dokumentacji, fakturę VAT nr 14/2008 tytułem rozliczenia oraz wyjaśnienia z dnia 24.06.2011 r. dotyczące uzasadnienia wyboru wykonawcy projektu budowlanego;
- w ramach wyboru wykonawcy na zrobienie tablicy informacyjnej dokonał wyboru przedkładając: zamówienie skierowane do wykonawcy, protokół odbioru zamówienia oraz fakturę VAT nr 131/2009;
- w ramach wyboru wykonawcy na zrobienie 15 zdjęć wraz z prawami autorskimi do wielokrotnego wykorzystania do broszury „Atrakeje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” dokonał wyboru, przedkładając: notatkę z rozeznania rynku, zamówienie skierowane do wykonawcy, fakturę VAT nr 866/M1/09 tytułem rozliczenia oraz wyjaśnienia z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na wykonanie oraz przekazanie 15 zdjęć wraz z prawami autorskimi do wielokrotnego

- wykorzystania niezbędnych do realizacji projektu;
- w ramach wyboru wykonawcy na organizację i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu „Atrakcje przyrodnicze wysp Uznam – Karsibór” dokonał wyboru, przedkładając: notatkę z rozeznania rynku, umowę zawartą z wykonawcą, fakturę VAT nr 195/2009 tytułem rozliczenia oraz wyjaśnienia z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zorganizowanie i przeprowadzenie warsztatów edukacyjnych w ramach projektu;
- w ramach wyboru wykonawcy na ogłoszenia promujące projekt w prasie regionalnej dokonał wyboru, przedkładając: notatkę z rozeznania rynku, zamówienia skierowane do wykonawców, faktury VAT nr 004367F0909SZ i nr 0471/13602/09/SZ tytułem rozliczenia oraz wyjaśnienia z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zamieszczenie ogłoszenia promującego projekt;
- w ramach wyboru dostawcy materiałów biurowych dokonał wyboru, przedkładając: zapytania ofertowe, zamówienie skierowane do dostawcy, protokół odbioru, wyjaśnienia dotyczące faktury rozliczeniowej, fakturę VAT nr 3682/S/09 tytułem rozliczenia oraz wyjaśnienia z dnia 24.06.2011 r. dotyczące rozeznania cenowego na zakup materiałów biurowych na potrzeby realizacji projektu,
- w ramach wyboru wykonawcy na opracowanie projektu oraz druku broszur reklamowych dokonał wyboru przedkładając: protokół rozeznania cenowego, umowę zawartą z wykonawcą, protokół odbioru materiałów reklamowych, fakturę VAT nr 3153/09/FVS tytułem rozliczenia;
- w ramach wyboru wykonawcy na tłumaczenie z języka niemieckiego dokonał wyboru, przedkładając: notatkę służbową dotyczącą wyboru najkorzystniejszej oferty, zamówienie skierowane do wykonawcy, faktury VAT nr 44/09/2009 i nr 32/10/2009 tytułem rozliczenia;
- w ramach wyboru wykonawcy na wykonanie kosztorysu inwestorskiego, przedmiaru robót i specyfikacji technicznej dla zadania Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej nr 2 w Świnoujściu na wyspie Karsibór dokonał wyboru, przedkładając: notatkę z rozpoznania rynku, umowę zawartą z wykonawcą, protokół przekazania dokumentacji, fakturę VAT nr 2/09 tytułem rozliczenia;
- w ramach wyboru wykonawcy na wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia terenu przed Szkołą Podstawową nr 2 przy ul. 1 Maja 40 w Świnoujściu na wyspie Karsibór dokonał wyboru, przedkładając: oferty cenowe, umowę zawartą z wybranym wykonawcą, protokół odbioru dokumentacji, faktury VAT nr 44/2008 i nr 2/2009 tytułem rozliczenia,
- w ramach wyboru wykonawcy na przygotowanie analizy ekonomiczno – finansowej dokonał wyboru, przedkładając: zapytania ofertowe skierowane do wykonawców, oferty wykonawców, umowę zawartą z wybranym wykonawcą, protokół zdawczo – odbiorczy, fakturę VAT nr 05/01/2009 tytułem rozliczenia;
- w ramach wyboru wykonawcy na opracowanie projektu, wykonanie montażu wraz z transportem tablic oraz gier edukacyjnych dokonał wyboru przedkładając: zapytania ofertowe, oferty od wykonawców, umowę zawartą z wybranym wykonawcą wraz z aneksem, protokół odbioru materiałów, fakturę VAT nr 09/11/2009 i nr 15/11/2009 tytułem rozliczenia.

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

- część wyposażenia w ramach projektu w postaci: ławeczki (16 sztuk); altanka (1 sztuk); śmietniczki (16 sztuk); stojaki na rowery (2 sztuki); zabawki sprawnościowe (9 sztuk); gry edukacyjne (4 sztuki); kierunkowskazy metalowe (4 sztuki); ogrodzenie, furtka i brama wjazdowa, latarnie (oświetlenie) nie posiada oznaczenia w postaci informacji zawierającej logo Programu, emblemat Unii Europejskiej, a także informację o finansowaniu ze środków EFRR, co stwierdzono na podstawie weryfikacji wizualizacji projektu przeprowadzonej dnia 21.06.2011 r. w miejscu realizacji inwestycji i udokumentowano na zdjęciach stanowiących załączniki do niniejszego

protokołu,

- Beneficjent umieścił informację na swojej stronie internetowej www.swinoujscie.pl (zakładka Fundusze/Projekty). Przedmiotowa strona internetowa nie zawiera następujących danych zgodnie z Wytycznymi Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców: danych kontaktowych Partnera Wiodącego, koordynatora projektu, odesłania do związanych z UE stron internetowych,
- Partner umieścił tablicę informacyjną w miejscu realizacji inwestycji w Świnoujściu na wyspie Karsibór przy ul. 1 Maja 40,
- tablica informacyjna zgodnie z Wytycznymi Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców posiada logo Programu, emblemat Unii Europejskiej oraz informację, że projekt jest współfinansowany z Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie/ Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013. Tablica umieszczona jest w widocznym miejscu spełnia normy graficzne, co stwierdzono na podstawie weryfikacji postępu rzeczowego inwestycji przeprowadzonej dnia 21.06.2011 r. w Świnoujściu na wyspie Karsibór przy ul. 1 Maja 40 i udokumentowano na zdjęciach stanowiących załączniki do niniejszego protokołu,
- wszystkie dokumenty odnoszące się do projektu zawierają informację o współfinansowaniu ze środków Programu,
- każdy dokument odnoszący się do projektu zawierają informacje o współfinansowaniu projektu z EFRR.

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

Zgodnie z wytycznymi Koordynatora Krajowego dla polskich Wnioskodawców, Partner Wiodący przygotowuje Wniosek o płatność na podstawie danych finansowych zawartych w Zestawieniu wydatków poniesionych w czasie realizacji projektu dla całego projektu i w Zestawieniach wydatków przekazanych przez każdego z Partnerów. Partner Wiodący przelicza wydatki wykazane we Wniosku według średniego miesięcznego kursu wymiany podanego na stronie internetowej Komisji Europejskiej, obowiązującego w tym samym miesiącu, w którym Wniosek zostanie złożony. Jeśli wynik weryfikacji jest pozytywny, Instytucja Wypłacająca dokonuje refundacji wydatków na konto Partnera Wiodącego, który dalej wypłaca je wszystkim Partnerom. Zgodnie z Podręcznikiem dla Wnioskodawców i Beneficjentów do Programu Operacyjnego Celu 3 "Europejska Współpraca Terytorialna" - "Współpraca Transgraniczna" krajów związkowych Meklemburgii-Pomorza Przedniego /Brandenburgii i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) INTERREG IVA ewentualne ryzyko kursowe wynikające z wahań kursu wymiany w trakcie realizacji projektu ponosi polski Partner projektu. Mając na uwadze powyższe ustalono, że:

- płatność wypłacona beneficjentowi przez Partnera Wiodącego opiewała na kwotę 85.218,92 EUR (tj. 85% z EFRR). Partner polski został obciążony prowizją za otrzymany przekaz zagraniczny w wysokości 25,42 EUR. Partner niemiecki dokonał zwrotu Beneficjentowi kosztów przelewu zagranicznego z dnia 04.11.2010 r. - opłaty za otrzymany przekaz zagraniczny w obrocie dewizowym w wysokości 25,42 EUR,
- kwota wydatków kwalifikowanych określona w raporcie partnera nr INT-08-0006/01/01 i potwierdzona przez kontrolera zgodnie z art. 16 rozporządzenia 1080/2006 wynosiła 398.453,57 zł (tj. 102.802,85 EUR – zgodnie ze średnim miesięcznym kursem wymiany Komisji Europejskiej, kwiecień 2010 r. – 3,8759), jednakże zgodnie z wnioskiem o płatność złożonym przez Partnera Wiodącego kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 100.257,55 EUR (zgodnie ze średnim miesięcznym kursem wymiany Komisji Europejskiej, październik 2010 r. – 3,9743) kwotą

dofinansowania 85% z EFRR 85.218,92 EUR, przekazaną Partnerowi polskiemu przez Partnera Wiodącego dnia 04.11.2010 r.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Zobowiązuję się do omalowania wytknionego spłaty w terminie do 30.09.2011

Anna Pieniar

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 przekazano Partnerowi Projektu: Gmina Miasto Świnoujście.

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1: Zdjęcie nr 1 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 2: Zdjęcie nr 2 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 3: Zdjęcie nr 3 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 4: Zdjęcie nr 4 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 5: Zdjęcie nr 5 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 6: Zdjęcie nr 6 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 7: Zdjęcie nr 7 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 8: Zdjęcie nr 8 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,

Załącznik nr 9: Zdjęcie nr 9 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 10: Zdjęcie nr 10 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 11: Zdjęcie nr 11 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 12: Zdjęcie nr 12 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 13: Zdjęcie nr 13 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 14: Zdjęcie nr 14 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 15: Zdjęcie nr 15 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 16: Zdjęcie nr 16 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 17: Zdjęcie nr 17 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 18: Zdjęcie nr 18 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 19: Zdjęcie nr 19 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 20: Zdjęcie nr 20 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 21: Zdjęcie nr 21 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 22: Zdjęcie nr 22 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 23: Zdjęcie nr 23 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór,
Załącznik nr 24: Zdjęcie nr 24 - Plac Edukacji Przyrodniczej w Świnoujściu na wyspie Karsibór.

Anna Piejma
29. 06. 2011

Inspektor kontroli skarbowej

mgr Beata Demczuk

STARSZY REFERENDARZ

mgr inż. Jacek Boniewicz

