



URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
w OPOLU

ul. Drzymały 22, 45-342 Opole

Brzeg, 07.09.2016 r.

Nr sprawy: UKS1691W2E.7112.68.2016.RAMA.3

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 06.09.2016 r. do 07.09.2016 r. w Gminie Brzeg,
z siedzibą przy ul. Robotniczej 12, 49-300 Brzeg.
NIP 747-12-48-878

w zakresie:

nazwa projektu: „Wsparcie dla jednostek samorządów terytorialnych – konkursy dotacji”
(projekt nr POPT.04.02.00-00-318/12),

numer projektu: 37/MOF/2/2013 – „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji
JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań
funkcjonalnych”

obszar badania: Faktura nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wykazana we wniosku o płatność
nr WNP-POPT.04.02.00-00-318/12-15.

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna* prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-POPT-330/2016 z dnia 26.07.2016 r. oraz postanowienia z dnia 30.08.2016 r. o dokonaniu zmian w upoważnieniu do przeprowadzenia czynności w zakresie audytu nr MF-DO-POPT-330/2016 z dnia 26.07.2016 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 613), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ww. ustawy o kontroli skarbowej (teksty jednolity: Dz. U z 2015 r. poz. 553).

Czynności przeprowadzili:

- [REDACTED] - Inspektor Kontroli Skarbowej, nr leg. służb. 01573,
- [REDACTED] - St. Komisarz Skarbowy, nr leg. służb. 06734.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta/w miejscu realizacji projektu,
tj. w Gminie Brzeg z siedzibą przy ul. Robotniczej 12, 49-300 Brzeg.

W czynnościach audytowych uczestniczyły następujące osoby:

- [REDACTED] - Główny Specjalista ds. zarządzania programami inwestycyjnymi.

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 wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006:

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Uchwałę Nr LI/339/14 RADY MIEJSKIEJ BRZEGU z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 PO PT (zgodnie z § 2 niniejszej uchwały obszar funkcjonalny Subregionu Brzeskiego obejmuje następujące jednostki samorządu terytorialnego: Gminę Brzeg, Gminę Lubsza, Gminę Olszanka, Gminę Oława, Gminę Skarbimierz oraz Powiat Brzeski. Liderem Projektu jest Gmina Brzeg),
- Uchwałę Nr XXXV/246/2014 Rady Gminy Skarbimierz z dnia 24 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),
- Uchwałę Nr XLIV/319/2014 Rady Gminy Lubsza z dnia 20 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),
- Uchwałę Nr LXIV/384/2014 Rady Gminy Oława z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),
- Uchwałę Nr XLIV/290/2014 Rady Gminy Olszanka z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),

- Uchwałę Nr XXXIX/282/14 Rady Powiatu Brzeskiego z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie do partnerstwa i zawarcia porozumienia w sprawie współpracy przy realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),

- Umowę partnerską zawartą w dniu 30.04.2014 r. pomiędzy: Gminą Brzeg, Gminą Lubsza, Gminą Olszanka, Gminą Oława, Gminą Skarbimierz, Powiatem Brzeskim (zgodnie z § 1 niniejszej umowy celem umowy jest Partnerstwo na rzecz realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 PO PT) wraz z Aneksm nr 1 z dnia 25.03.2015 r.,

- Umowę Nr DPT/BDG-II/POPT/99/14 z dnia 25.06.2014 r. zawartą pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym Pomoc Techniczna, a Gminą Brzeg (zgodnie z § 1 niniejszej umowy Minister zleca Wnioskodawcy realizację projektu określonego we wniosku o przyznanie dotacji nr 37/MOF/2/2013 pod tytułem „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych”) wraz z: załączonym Formularzem wniosku o przyznanie dotacji w ramach Konkursu Dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych (wniosek nr 37/MOF/2/2013 sporządzony 30.04.2014 r.) oraz Aneksm nr 1 z dnia 26.06.2015 r. do przedmiotowej Umowy Nr DPT/BDG-II/POPT/99/14 z dnia 25.06.2014 r.,

- List intencyjny z dnia 05.09.2013 r. podpisany pomiędzy Gminą Brzeg, a Gminą Lubsza, Gminą Olszanka, Gminą Oława, Gminą Skarbimierz oraz Powiatem Brzeskim (zgodnie z preambułą niniejszego listu strony oświadczyły, iż rozpoczęły działania współpracy poprzez zawiązanie partnerstwa w celu przygotowania projektu pn. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” i jego realizacji),

- Zarządzenie Nr 2593/2014 Burmistrza Brzegu z dnia 30.06.2014 r. w sprawie wprowadzenia szczegółowej zasady (polityki) rachunkowości dotyczącej projektu pn. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),

- Zarządzenie Nr 393/2015 Burmistrza Brzegu z dnia 03.06.2015 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 2593/2014 Burmistrza Brzegu z dnia 30.06.2014 r. w sprawie wprowadzenia szczegółowej zasady (polityki) rachunkowości dotyczącej projektu pn. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 (PO PT),

- Zarządzenie Nr 895/2016 Burmistrza Brzegu z dnia 08.02.2016 r. w sprawie zmiany Zarządzenia nr 805/2015 Burmistrza Brzegu z dnia 15.12.2015 r. w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia rachunkowości oraz ustalenia zakładowego planu kont dla Gminy Brzeg i Urzędu Miasta w Brzegu,
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Program Rozwoju Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Plan Działań w Obrębie Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Sprawozdanie z Konsultacji Społecznych (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Sprawozdanie z Prac Badawczych i Diagnostyki (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Prognoza Oddziaływania na Środowisko (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Koncepcja Prac nad Analizą Diagnostyczną i Strategią Subregionu (Brzeg 2014),
- Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do roku 2025 – Diagnoza Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego (Brzeg 2014),
- Fakturę nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wystawioną przez Firmę INVESTIS Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37, kwota netto 5.400,00 zł, kwota brutto 6.642,00 zł, wykonanie studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz” (kwota dofinansowania 5.977,80 zł, tj. 90 % dofinansowanie z dotacji - kwoty brutto niniejszej faktury) wraz z:
 - Protokołem zdawczo – odbiorczym z dnia 10.07.2015 r., spisany pomiędzy Gminą Brzeg, a Firmą INVESTIS Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37, przekazującym 2 egz. Studium wykonalności inwestycji w wersji papierowej oraz w 1 egz. Studium wykonalności inwestycji w wersji elektronicznej,
 - Oświadczeniem Gminy Skarbimierz z dnia 10.07.2015 r., iż Studium wykonalności inwestycji w wersji papierowej w 2 egz. oraz Studium wykonalności inwestycji w wersji elektronicznej w 1 egz. zostało sprawdzone, jest kompletne i zgodne z umową nr OR.IV.042.5.1S.2015 z dnia 26.06.2015 r.,
 - Umową nr OR.IV.042.5.1S.2015 z dnia 26.06.2015 r. zawartą pomiędzy Gminą Brzeg, a Firmą INVESTIS Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 na wykonanie Studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz” (kwota brutto umowy 6.642,00 zł, kwota netto umowy 5.400,00 zł),
- Zestawienie operacji na rachunku bankowym z dnia 21.07.2015 r. potwierdzające zapłatę za przedmiotową fakturę nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wystawioną przez Firmę

INVESTIS, kwota zapłaty 6.642,00 zł, data zapłaty 21.07.2015 r. wraz z wyciągiem bankowym nr 23/2015 z dnia 21.07.2015 r.,

- Sprawozdanie końcowe Gminy Brzeg z wykonania dotacji w ramach Konkursu Dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach obszarów funkcjonalnych za okres od 15.04.2014 r. do 31.07.2015 r., wnioskowana kwota ostatniej transzy w wysokości 373.289,64 zł, data sporządzenia sprawozdania 13.08.2015 r. – potwierdzenie odbioru sprawozdania przez Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju dnia 14.08.2015 r. (faktura objęta czynnościami audytowymi nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. została wykazana w przedmiotowym sprawozdaniu w „Zestawieniu dokumentów księgowych” na str. 11) wraz z Załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania z dnia 19.11.2015 r. - potwierdzenie odbioru niniejszego załącznika nr 1 przez Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju dnia 27.11.2015 r.,

- pismo Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju Departament Programów Pomocowych nr DPT-VIII-82520-(333)-5-37-MBo/15 z dnia 30.11.2015 r. potwierdzające zatwierdzenie przedmiotowego sprawozdania końcowego za okres od 15.04.2014 r. do 31.07.2015 r.

Wykonane testy:

W toku przeprowadzonego badania w oparciu o ww. dokumenty sprawdzono, czy:

- ujęte we wniosku o płatność (sprawozdaniu końcowym) wydatki odnoszą się do faktycznie wykonanych dostaw i usług i są zgodne z wnioskiem o przyznanie dotacji i zawartą umową,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowaniu.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej*
1	2	3
1	POPT.04.02.00-00-318/12-15	5.977,80 zł

- w zakresie dokumentów wymienionych w punkcie 1.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

W oparciu o ww. dokumenty, które porównano z zapisami księgowymi oraz z wnioskiem o dofinansowanie w ramach dotacji, umową dotacji oraz sprawozdaniem końcowym sprawdzono, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (sprawozdanie końcowe) złożony do Instytucji Zarządzającej (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła umowę dotacji,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z ewidencją księgową, fakturami i dowodami zapłaty,
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku bankowego beneficjenta,
- wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały 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 audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu,
- Oświadczenie Gminy Brzeg o kwalifikowalności VAT z dnia 30.04.2014 r., zgodnie z którym, w związku z przyznaniem Gminie Brzeg dofinansowania ze środków EFRR w ramach PO PT na realizację projektu pn. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” Gmina oświadczyła, że realizując przedmiotowy projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu.

Wykonane testy:

- W oparciu o ww. dokumenty, które porównano z zapisami księgowymi oraz z wnioskiem o dofinansowanie, umową dotacji oraz sprawozdaniem końcowym zbadano, czy:
- wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są kosztami kwalifikowalnymi w rozumieniu Wytocznych w zakresie korzystania z Pomocy Technicznej,
 - wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie dotacji,
 - poniesione wydatki zostały wykazane przez beneficjenta we wnioskach o płatność tylko jeden raz,
 - z wydatków kwalifikowanych wykluczono wydatki wymienione w art. 7 rozporządzenia WE 1080/2006,
 - podatek od towarów i usług został zaliczony przez beneficjenta do kosztów kwalifikowanych projektu wyłącznie gdy został faktycznie poniesiony i beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT,
 - poziom refundacji wydatków kwalifikowanych wykazanych we wniosku o płatność jest zgodny z współczynnikiem dofinansowania określonym w umowie dotacji,
- Zbadano również kwalifikowalność poniesionych wydatków pod kątem zgodności z Wytocznych w zakresie korzystania z Pomocy Technicznej.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu,
- Zgłoszenie nr BI.042.04.03.2014 z dnia 11.05.2015 r. o zamiarze realizacji zamówienia publicznego powyżej równowartości 30.000 EURO z dnia 11.05.2015 r., na zadanie pn.: „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,
Pakiet 2. Przebudowa drogi Małujowice – Skarbimierz,
Pakiet 3. Rozbudowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Skarbimierzu Osiedle,
Pakiet 4. Przebudowa drogi dojazdowej do autostrady wraz z budową obwodnicy Pępic,
Pakiet 5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Skarbimierzu – Osiedle,
- Upoważnienie z dnia 07.05.2015 r., dla Gminy Brzeg, do reprezentowania Zamawiającego – Gminę Skarbimierz – w zakresie dokonywania czynności mających na celu przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pod nazwą: Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,
Pakiet 2. Przebudowa drogi Małujowice – Skarbimierz,
Pakiet 3. Rozbudowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Skarbimierzu Osiedle,
Pakiet 4. Przebudowa drogi dojazdowej do autostrady wraz z budową obwodnicy Pępic,
Pakiet 5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Skarbimierzu – Osiedle,
- Specyfikacja istotnych warunków zamówienia dla postępowania o zamówienie publiczne o wartości powyżej 30.000 EURO: Nr OR.IV.042.5.2015,
- potwierdzenie opublikowania ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.05.2015 r. (nr ogłoszenia 75175-2015 – potwierdzenie wygenerowane automatycznie dnia 25.05.2015 r. – wraz z ogłoszeniem),
- potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.brzeg.pl w dniu 25.05.2015 r., (zrzut ze strony internetowej),
- potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego, tj.. Brzeg ul. Robotnicza 12, w dniach od 25.05.2015 r. do 03.06.2015 r.,
- oferty złożone przez:
 - 1) Progress Consulting Sp. z o.o., 53 – 508 Wrocław, ul. Prosta 36 (oferta nr 1), (Pakiet 1), wartość oferty brutto: 13.407,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 7.15,
 - 2) Progress Consulting Sp. z o.o., 53 – 508 Wrocław, ul. Prosta 36 (oferta nr 2), (Pakiet 2), wartość oferty brutto: 13.407,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 7.15,
 - 3) Progress Consulting Sp. z o.o., 53 – 508 Wrocław, ul. Prosta 36 (oferta nr 3), (Pakiet 3), wartość oferty brutto: 10.947,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 7.15,
 - 4) Progress Consulting Sp. z o.o., 53 – 508 Wrocław, ul. Prosta 36 (oferta nr 4), (Pakiet 4), wartość oferty brutto: 13.407,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 7.15,
 - 5) Progress Consulting Sp. z o.o., 53 – 508 Wrocław, ul. Prosta 36 (oferta nr 5), (Pakiet 5), wartość oferty brutto: 13.407,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 7.15,
 - 6) Pracownia Projektowa ARCHIDROG, Witold Orczyński, 60-783 Poznań, ul. Grunwaldzka 21 (oferta nr 6), (Pakiet 1), wartość oferty brutto: 9.225,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 11.10,
 - 7) Pracownia Projektowa ARCHIDROG, Witold Orczyński, 60-783 Poznań, ul. Grunwaldzka 21 (oferta nr 7), (Pakiet 2), wartość oferty brutto: 9.225,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 11.10,

- 8) Pracownia Projektowa ARCHIDROG, Witold Orczyński, 60-783 Poznań, ul. Grunwaldzka 21 (oferta nr 8), (Pakiet 3), wartość oferty brutto: 13.530,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 11.10,
- 9) Pracownia Projektowa ARCHIDROG, Witold Orczyński, 60-783 Poznań, ul. Grunwaldzka 21 (oferta nr 9), (Pakiet 4), wartość oferty brutto: 9.225,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 11.10,
- 10) Pracownia Projektowa ARCHIDROG, Witold Orczyński, 60-783 Poznań, ul. Grunwaldzka 21 (oferta nr 10), (Pakiet 5), wartość oferty brutto: 13.530,00 zł, data wpływu 02.06.2015 r., godz. 11.10,
- 11) INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 11), (Pakiet 1), wartość oferty brutto 6.642,00 zł, data wpływu 01.06.2015 r., godz. 12.50,
- 12) INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 12), (Pakiet 2), wartość oferty brutto 6.642,00 zł, data wpływu 01.06.2015 r., godz. 12.50,
- 13) INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 13), (Pakiet 3), wartość oferty brutto 6.642,00 zł, data wpływu 01.06.2015 r., godz. 12.50,
- 14) INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 14), (Pakiet 4), wartość oferty brutto 6.642,00 zł, data wpływu 01.06.2015 r., godz. 12.50,
- 15) INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 15), (Pakiet 5), wartość oferty brutto 6.642,00 zł, data wpływu 01.06.2015 r., godz. 12.50.

- Zarządzenie Nr 363/2015 Burmistrza Brzegu z dnia 25.05.2015 r. w sprawie powołania Komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia pn.: Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,

Pakiet 2. Przebudowa drogi Małujowice – Skarbimierz,

Pakiet 3. Rozbudowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Skarbimierzu Osiedle,

Pakiet 4. Przebudowa drogi dojazdowej do autostrady wraz z budową obwodnicy Pępic,

Pakiet 5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Skarbimierzu – Osiedle,

- Pismo Burmistrza Brzegu z dnia 09.06.2015 r. przekazujące 15 ofert złożonych w przedmiotowym postępowaniu, celem przeprowadzenia ich oceny przez członków Komisji Przetargowej z Gminy Skarbimierz,

- Pismo Zastępcy Wójta Skarbimierz z dnia 16.06.2015 r. przekazujące ocenę złożonych ofert,

- Protokół (OR.IV.042.5.2015) z posiedzenia Komisji Przetargowej w dniu 16.06.2015 r. (analiza merytoryczno – formalna złożonych ofert),

- Protokół (OR.IV.042.5.2015) z posiedzenia Komisji Przetargowej w dniu 18.06.2015 r. (wybranie najkorzystniejszej oferty),

- Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (OR.IV.042.5.2015) o udzielenie zamówienia pn.: Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,

Pakiet 2. Przebudowa drogi Małujowice – Skarbimierz,

Pakiet 3. Rozbudowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Skarbimierzu Osiedle,

Pakiet 4. Przebudowa drogi dojazdowej do autostrady wraz z budową obwodnicy Pępic,

Pakiet 5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Skarbimierzu – Osiedle (zatwierdzony dnia 29.06.2015 r.),

- potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o wyborze najkorzystniejszej na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.brzeg.pl w dniu 19.06.2015 r., (zrzut ze strony internetowej),
- potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego, tj.. Brzeg ul. Robotnicza 12, w dniu 19.06.2015 r.,
- potwierdzenie opublikowania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29.06.2015 r. (nr ogłoszenia 95603-2015 – potwierdzenie wygenerowane automatycznie dnia 29.06.2015 r. – wraz z ogłoszeniem),
- Umowa nr OR.IV.042.5.1S.2015 zawarta w dniu 26.06.2015 r. z INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37, na wykonanie Studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn.: Pakiet. 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,
- Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 10.07.2015 r., przekazania studium wykonalności inwestycji, wykonane zgodnie z umową.

Wykonane testy:

- sprawdzono, czy beneficjent podlega przepisom ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177, ze zm.),
- sprawdzono, czy zamówienia towarów, usług, robót budowlanych dokonane przez Beneficjenta w ramach Projektu podlegają przepisom ww. ustawy Prawo zamówień publicznych,
- sprawdzono, czy zamówienia towarów i usług dokonane przez beneficjenta w ramach Projektu, podlegające przepisom ww. ustawy Prawo zamówień publicznych, zostały dokonane zgodnie z przepisami wspomnianej ustawy.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

W trakcie badania sprawdzono czy:

- realizowany projekt zalicza się do inwestycji mogących mieć znaczący wpływ na środowisko.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

- sprawdzono, czy udzielane w ramach ww. poddziałania wsparcie jest pomocą publiczną.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

- sprawdzono, czy wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne:
 - a) zostały uwzględnione w umowie dotacji,
 - b) były integralnie związane z realizacją projektu,
- sprawdzono, czy w stosownych przypadkach, jeżeli operacja otrzymuje współfinansowanie w ramach EFRR (PO PT), beneficjent poinformował uczestników operacji, że została ona wybrana w ramach programu operacyjnego współfinansowanego z EFRR tj.: czy wszystkie dokumenty i materiały informacyjno-promocyjne odnoszące się do realizowanego projektu zawierają emblemat Unii Europejskiej spełniający normy graficzne określone w załączniku I do Rozporządzenia 1828 i odniesienie słowne do Unii Europejskiej, odniesienie słowne do EFRR, logo PO PT,
- sprawdzono czy na urządzeniach, maszynach, wyposażeniu zakupionym w ramach projektu została umieszczona właściwa naklejka informacyjna,
- sprawdzono, czy na plakatach i informacjach prasowych umieszczono odpowiednie oznaczenia.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

- sprawdzono, czy beneficjent przestrzegał zasad: eliminujących nierówność i promujących równość kobiet i mężczyzn, polityki społeczeństwa informacyjnego, polityki zatrudnienia.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- dokumenty wymienione w punkcie I.1 niniejszego protokołu.

Wykonane testy:

W toku badania dokonano sprawdzenia, czy:

- wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi w pełnej wysokości, najszybciej i w całości.

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:**

Wydatek w kwocie 5.977,80 zł objęty badaniem dotyczył wykonania studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”, na podstawie Umowy nr OR.IV.042.5.1S.2015 z dnia 26.06.2015 r. Przedmiot umowy został zgodnie z Protokołem zdawczo – odbiorczym z dnia 10.07.2015 r. przekazany w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej. Dokumentem potwierdzającym wykonanie przedmiotowego Studium Wykonalności jest Faktura nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wystawiona przez Firmę INVESTIS. Zgodnie z Oświadczeniem Gminy Skarbimierz z dnia 10.07.2015 r. Studium wykonalności inwestycji w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej zostało sprawdzone, jest kompletne i zgodne z umową nr OR.IV.042.5.1S.2015 z dnia 26.06.2015 r. Zapłata za wykonanie przedmiotu umowy została dokonana przez Gminę Brzeg dnia 21.07.2015 r.

- 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:**

Gmina Brzeg posiada oryginał dokumentu wspierającego wniosek o płatność POPT.04.02.00-00-318/12-15, tj. fakturę nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wystawioną przez Firmę INVESTIS Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37, kwota netto 5.400,00 zł, kwota brutto 6.642,00 zł, za wykonanie studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz” (kwota dofinansowania 5.977,80 zł, tj. 90 % dofinansowanie z dotacji - kwoty brutto niniejszej faktury). Należność z tytułu wystawionej faktury została przekazana przez Gminę Brzeg wykonawcy przelewem w dniu 21.07.2015 r.

Wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Gminę Brzeg – wnioskodawcę i Lidera Projektu, tj. podmiot, z którym Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju - Instytucja Zarządzająca Programem Operacyjnym Pomoc Techniczna (IZ POPT) zawarła umowę dotacji Nr DPT/BDG-II/POPT/99/14 w dniu 25.06.2014 r.

Wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego Gminy Brzeg wykazanego w przedmiotowej umowie dotacji, tj. 21 2030 0045 1110 0000 0378 3600.

Gmina Brzeg prowadzi pełną ewidencję księgową na podstawie ustawy o rachunkowości. Wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację. Ewidencję analityczną prowadzi się z użyciem dekretów uzupełniających w podziale na klasyfikację budżetową stosowaną do kont budżetowych i budżetowo-rozrachunkowych. System umożliwia również zwiększenie szczegółowości ewidencji analitycznej w podziale np. na zadania własne, zlecone, powierzone itp. stosowane w miarę potrzeb jednostki.

Faktura wykazana w badanym wniosku o płatność została zaewidencjonowana na odpowiednich kontach księgowych wykazanych w planie kont.

Proporcje dofinansowania wynikają z § 2 Umowy dotacji.

Oryginał faktury wykazany w zestawieniu wydatków do badanego wniosku o płatność został opisany w sposób określony w Przewodniku dla Beneficjentów POPT 2007-2013 – pkt. 3.

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:

Wg Szczegółowego Opisu Priorytetów POPT 2007-2013 (SZOP) pkt 12 celem działania 4.2 jest poprawa komunikacji oraz usprawnienie wymiany informacji pomiędzy uczestnikami procesu programowania i wdrażania NSRO/PWW.

W ramach działania realizowane mogą być projekty związane z wymianą doświadczeń oraz przepływem informacji pomiędzy podmiotami zaangażowanymi w realizację NSRO/PWW.

Celem głównym przedmiotowego projektu jest promowanie zintegrowanego i partnerskiego podejścia do planowania rozwoju subregionu brzeskiego oraz rozwiązywania jego problemów oraz upowszechnienie podejścia funkcjonalnego w planowaniu przestrzennym w subregionie brzeskim.

Celem szczegółowym przedmiotowego projektu jest m.in.:

- stworzenie warunków umożliwiających określenie obszarów współpracy pomiędzy partnerami w ramach obszaru funkcjonalnego Gminy Brzeg oraz identyfikacja wspólnych celów rozwojowych,
- promowanie nowego terytorialno – funkcjonalnego podejścia do polityki regionalnej oraz zintegrowanej polityki zagospodarowania przestrzennego w subregionie brzeskim,
- propagowanie wielopoziomowego i partnerskiego zarządzania oraz wzmocnienie współpracy pomiędzy partnerami, wzmocnienie funkcjonalnych więzi łączących partnerów projektu,
- przeciwdziałanie problemom rozwojowym subregionu brzeskiego.

Obszar partnerstwa obejmuje: Gminę Brzeg, która jest liderem projektu oraz Gminę Skarbimierz, Gminę Olszanka, Gminę Lubsza, Gminę Oława, Powiat brzeski.

Kształt partnerstwa wynika z więzi funkcjonalnych łączących poszczególnych partnerów. Łączy ich bliskość geograficzna, związki historyczne, położenie wzdłuż autostrady A 4 oraz w korycie Odry, krajowe połączenia drogowe i kolejowe, wspólne doświadczenie w realizacji projektów i przedsięwzięć, powiązania gospodarcze i społeczne.

Centrum subregionu brzeskiego stanowi Brzeg, w którym znajdują się najważniejsze instytucje, infrastruktura społeczna oraz podmioty gospodarcze. Brzeg dla mieszkańców subregionu jest miejscem pracy, nauki, zbytu produkcji rolnej, spędzania czasu wolnego, robienia zakupów, czy korzystania z opieki zdrowotnej.

W związku z ww. celem głównym oraz celami szczegółowymi projektu w dniu 30 kwietnia 2014 r. sześć przedmiotowych Jednostek Samorządu Terytorialnego podpisało Umowę partnerską, której celem jest Partnerstwo na rzecz realizacji Projektu pt. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój

powiązań funkcjonalnych” w ramach konkursu dotacji na działania wspierające jednostki samorządu terytorialnego w zakresie planowania współpracy w ramach miejskich obszarów funkcjonalnych, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 PO PT.

Konsekwencją ww. Umowy partnerskiej była Umowa Nr DPT/BDG-II/POPT/99/14 z dnia 25.06.2014 r. zawarta pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym Pomoc Techniczna, a Gminą Brzeg (zgodnie z § 1 niniejszej umowy Minister zleca Wnioskodawcy realizację projektu określonego we wniosku o przyznanie dotacji nr 37/MOF/2/2013 pod tytułem „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych”).

W 2014 r. w ramach Zintegrowanego podejścia terytorialnego stanowiącego szansę rozwoju subregionu brzeskiego opracowano Strategię Rozwoju Współpracy Subregionu Brzeskiego na lata 2014 – 2020 z perspektywą do 2025 r. w zakresie: Programu Rozwoju Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego, Planu Działań w Obrębie Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego, Sprawozdania z Konsultacji Społecznych, Sprawozdania z Prac Badawczych i Diagnostyki, Prognozy Oddziaływania na Środowisko, Koncepcji Prac nad Analizą Diagnostyczną i Strategią Subregionu, Diagnozy Obszaru Funkcjonalnego Subregionu Brzeskiego.

W ramach Strategii Rozwoju Subregionu Brzeskiego do 2025 r. określono cele strategiczne, które winny wyznaczać horyzont pozytywnych zmian jakościowych w poszczególnych obszarach tematycznych, które winny stanowić równocześnie kierunki zintegrowanej interwencji i współpracy samorządów. Cele strategiczne mają stanowić główne kierunki współpracy samorządów.

Operacja poddana audytowi dotyczy wykonania studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz.

Okres realizacji projektu ustalony w § 3 ust. 1 Umowy dotacji (wraz z aneksem) rozpoczyna się z dniem 15.04.2014 r. a kończy się z dniem 31.07.2015 r. Wydatek zadeklarowany w badanym wniosku o płatność został poniesiony w okresie objętym umową, tj. w dniu 10.07.2015 r. (zapłata w dniu 21.07.2015 r.).

Wykazana faktura w badanym wniosku o płatność nr WNP-POPT.04.02.00-00-318/12-15 za okres od 15.04.2014 r. do 31.07.2015 r. została zadeklarowana tylko jeden raz.

Wydatki kwalifikowane zostały wykazane w kwocie brutto, podatek od towarów i usług (VAT) zaliczono do wydatków kwalifikowanych.

Gmin Brzeg zgodnie ze złożonym Oświadczeniem o kwalifikowalności VAT z dnia 30.04.2014 r., w związku z przyznaniem dofinansowania ze środków EFRR w ramach PO PT na realizację projektu „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji JST w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” oświadczyła, że realizując przedmiotowy projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została zawarta w budżecie projektu.

Łączna wysokość projektu zgodnie z § 2 ust. 1 umowy dotacji, wynosi 1.876.221,42 zł, w tym dotacja 1.688.599,25 zł (90%), wkład własny 187.622,15 zł (10%).

Wybrana do audytu operacja została zadeklarowana w wysokości:

- wydatki kwalifikowane	6.642,00 zł (100%),
- dotacja	5.977,80 zł (90%)
w tym:	
- środki europejskie EFRR (85%)	5.081,13 zł,
- współfinansowanie z Budżetu Państwa (15%)	896,67 zł,
- wkład beneficjenta	664,20 zł (10%)

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

Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

„Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1. Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz”,

Pakiet 2. Przebudowa drogi Małujowice – Skarbimierz,

Pakiet 3. Rozbudowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Skarbimierzu Osiedle,

Pakiet 4. Przebudowa drogi dojazdowej do autostrady wraz z budową obwodnicy Pęcic,

Pakiet 5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Skarbimierzu – Osiedle.

Określenie przedmiotu wartości zamówienia.

Wartość zamówienia została ustalona w dniu 17.04.2015 r. w oparciu o kalkulacje stawek przy usługach, na kwotę ogółem 50.000,00 zł, (Pakiet 1 – 10.000,00 zł, Pakiet 2 – 10.000,00 zł, Pakiet 3 – 10.000,00 zł, Pakiet 4 – 10.000,00 zł, Pakiet 5 – 10.000,00 zł). Osoba dokonująca ustalenia szacunkowej wartości zamówienia Jacek Monkiewicz, Zastępca Wójta Skarbimierz. Postępowanie zostało wszczęte na podstawie zgłoszenia Nr BI.042.04.03.2014 z dnia 11.05.2015 r.

Ogłoszenie o zamówieniu.

Ogłoszenie o zamówieniu - zgodnie z art. 40 ust. 1 ustawy PZP - zostało wywieszane w dniu 25.05.2015 r. w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego (49-300 Brzeg ul. Robotnicza 12) na tablicy ogłoszeń Urzędu od dnia 25.05.2015 r. do 03.06.2015 r. oraz na stronie internetowej Urzędu www.bip.brzeg.pl Termin składania ofert do dnia 03.06.2015 r., godz. 10.30, biuro podawcze, parter budynek A.

Zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25.05.2015 r. na portalu UZP numer ogłoszenia 75175 – 2015 (potwierdzenie opublikowania ogłoszenia z dnia 25.05.2015 r.).

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia.

Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu poinformował, iż SIWZ jest dostępna na stronie internetowej zamawiającego: www.bip.brzeg.pl oraz można ją uzyskać pod adresem: Urząd Miasta Brzeg, ul. Robotnicza 12, 49-300 Brzeg (pok. 107, bud. A, I piętro).

Otwarcie, ocena i wybór oferty.

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły stosowne oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy Pzp (druk ZP – 1). Datę oraz godzinę wpływu oferty potwierdza pieczęć wpływu dokumentu do sekretariatu Urzędu Miasta w Brzegu. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 03.06.2015 r. godz. 10.30. Do upływu terminu wpłynęło 15 ofert.

Z postępowania nie wykluczono żadnego wykonawcy (pkt 11 protokołu z postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – OR.IV.042.5.2015).

W trakcie postępowania nie odrzucono żadnej oferty (pkt 12 protokołu z postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – OR.IV.042.5.2015).

Protesty i odwołania.

Nie wniesiono odwołania (pkt 16 „Środki ochrony prawnej” protokołu z postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – OR.IV.042.5.2015).

Podpisanie kontraktu.

Umowę nr OR.IV.042.5.1S.2015 podpisano w dniu 26.06.2015 r. Powiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłano w dniu 18.06.2015 r. Umowa została podpisana z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę, tj. INVESTIS, Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37 (oferta nr 11), wartość oferty brutto 6.642,00 zł. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono na portalu UZP w dniu 29.06.2015 r., nr 95603 – 2015.

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

Przedsięwzięcie polegające na wykonaniu studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz” nie zostało wymienione w żadnym z załączników nr I i II dyrektywy Rady 97/11/WE. Inwestycja ta nie została również wymieniona w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 09.11.2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

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

Zgodnie z zapisami Szczegółowego Opisu Priorytetów POPT 2007-2013, projekt złożony w ramach działania 4.2. nie dotyczy pomocy publicznej.

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

Wydatki na działania promocyjne zostały uwzględnione we wniosku o przyznanie dotacji nr 37/MOF/2/2013 – Działanie 7 dotyczące informacji i promocji, szczegółowo opisane w niniejszym wniosku (ogłoszenia prasowe, artykuły w prasie regionalnej, informacje

na platformie internetowej partnerstwa, informacje na platformie internetowej wszystkich partnerów, konferencja podsumowująca).

Wybrana do próby operacja nie dotyczyła działań promocyjnych projektu.

Dokumentacja dotycząca wyboru wykonawcy oraz korespondencja dotycząca projektu, umowy zawierane w ramach realizowanego projektu zostały właściwie oznakowane i zawierają emblemat Unii Europejskiej spełniający normy graficzne określone w załączniku I do Rozporządzenia 1828 i odniesienie słowne do Unii Europejskiej, odniesienie słowne do EFRR oraz logo PO PT.

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

Projekt ma neutralny wpływ na politykę równości szans kobiet i mężczyzn. Celem głównym przedmiotowego projektu jest promowanie zintegrowanego i partnerskiego podejścia do planowania rozwoju subregionu brzeskiego oraz rozwiązywania jego problemów oraz upowszechnienie podejścia funkcjonalnego w planowaniu przestrzennym w subregionie brzeskim.

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.

Projekt nie dotyczy polityki społeczeństwa informacyjnego ani polityki zatrudnienia.

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

Audytowana faktura nr 18/2015 z dnia 10.07.2015 r. wystawiona przez Firmę INVESTIS Marcin Sosnowski, 42-218 Częstochowa, ul. Mościckiego 12 lok. 37, kwota netto 5.400,00 zł, kwota brutto 6.642,00 zł, za wykonanie studium Wykonalności Inwestycji dla zadania pn. „Opracowanie studiów wykonalności dla zadań inwestycyjnych Gminy Skarbimierz pn.: Pakiet 1 Przebudowa drogi gminnej z Małujowic do Psar na terenie Gminy Skarbimierz” (kwota dofinansowania 5.977,80 zł, tj. 90 % dofinansowanie z dotacji - kwoty brutto niniejszej faktury), została ujęta w Zestawieniu dokumentów księgowych stanowiących załącznik do sprawozdania okresowego z realizacji projektu za okres od 15.04.2014 r. do 31.07.2015 r. na ogólną wnioskowaną kwotę ostatniej transzy w wysokości 373.289,64 zł Sprawozdanie zostało zatwierdzone pismem Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju Nr DPT-VIII-82520-(333)-5-37-MBo/15 z dnia 30.11.2015 r.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

BRAK UWAG

.....

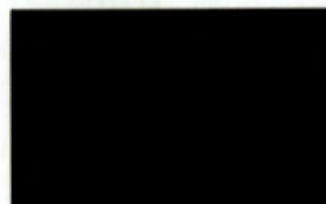
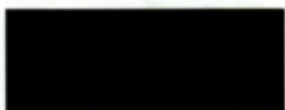
.....

.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Brzeg z siedzibą przy ul. Robotniczej 12, 49-300 Brzeg.



GMINA BRZEG
ul. Robotnicza 12
49-300 Brzeg

