

Zielona Góra, 01 kwietnia 2012 r.

DFR.IV.0916-156/09

Informacja pokontrolna
z kontroli nr RPLB.01.02.00-08-004/09-01

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem DFR.IV.0916-156/09 z 3 lutego 2012 r.

I. Ustalenia ogólne

1. Jednostka kontrolująca	Instytucja Zarządzająca Lubuskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2007-2013
2. Miejsce kontroli	Miasto Kostrzyn nad Odrą
3. Podstawa prawna kontroli	– Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 r. art. 60. – Umowa nr RPLB.01.02.00-08-004/09-00 o dofinansowanie projektu „Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą - I etap” zawarta 25 listopada 2009 r., zmieniona aneksem nr RPLB.01.02.00-08-004/09-01 z 1 lipca 2010 r., aneksem nr RPLB.01.02.00-08-004/09-02 z 8 września 2010 r., aneksem nr RPLB.01.02.00-08-004/09-03 z 17 grudnia 2010 r., aneksem nr RPLB.01.02.00-08-004/09-04 z 19 grudnia 2011 r.
4. Zakres kontroli	Kontrola wszystkich obszarów wynikających z umowy o dofinansowanie.
5. Zespół kontrolujący	– Kierownik Zespołu Kontrolującego – Joanna Czapla, upoważnienie nr 1/RPLB.01.02.00-08-004/09-01/DFR.IV/11. – Członek Zespołu Kontrolującego – Michał Tagowski, upoważnienie nr 2/RPLB.01.02.00-08-004/09-01/DFR.IV/11. – Członek Zespołu Kontrolującego – Krzysztof Blajer, upoważnienie nr 3/RPLB.01.02.00-08-004/09-01/DFR.IV/11. – Członek Zespołu Kontrolującego – Arkadiusz Milto, upoważnienie nr 4/RPLB.01.02.00-08-004/09-01/DFR.IV/11.
6. Typ kontroli	Kontrola na miejscu.
7. Termin kontroli	20 – 27 lutego 2012 r.
8. Wpis do książki kontroli	Pozycja nr 1/2012.

II. Informacje o Beneficjencie oraz o projekcie

1. Nazwa i adres Beneficjenta	Miasto Kostrzyn nad Odrą, ul. Graniczna 2, 66-470 Kostrzyn nad Odrą.
2. Kierownik Jednostki kontrolowanej	Andrzej Kunt – Burmistrz Miasta Kostrzyn nad Odrą.
3. Osoby składające	– Grzegorz Chiliński – Główny Specjalista ds. Inwestycji

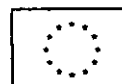


**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Lubuskie
Warte zachodu

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO

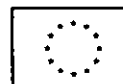


W. D. H. C.

wyjaśnienia	i Remontów; – Małgorzata Kraszewska – Naczelnik Wydziału Gospodarki Przestrzennej i Obsługi Inwestora; – Helena Metelska – Stanowisko ds. rozliczania podatku VAT.
4. Opis działalności Beneficjenta	Jednostka Samorządu Terytorialnego.
5. Nazwa projektu	„Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą - I etap”.
6. Opis kontrolowanego projektu	Projekt swoim zakresem obejmował: – budowę kolektorów kanalizacji sanitarnej DN 400 mm i kanalizacji deszczowej DM 1200 mm – I etap obejmujący odcinek od ul. Drzewickiej do ul. Jana Pawła II, – przebudowę ciągu komunikacyjnego wraz z odwodnieniem terenu w obrębie ulic Chopina i Moniuszki.
7. Nr umowy i aneksu	RPLB.01.02.00-08-004/09-00, RPLB.01.02.00-08-004/09-01, RPLB.01.02.00-08-004/09-02, RPLB.01.02.00-08-004/09-03, RPLB.01.02.00-08-004/09-04.
8. Całkowita wartość projektu	4 551 482,92 zł.
9. Całkowite wydatki kwalifikowalne	4 479 940,83 zł.
10. Kwota dofinansowania	2 239 970,41 zł.
11. % dofinansowania	49,999999888391380 %
12. Okres realizacji projektu	7 sierpnia 2008 r. – 30 grudnia 2011 r.
13. Wskaźniki produktu założone do osiągnięcia	– P.9.2.1, Liczba wspartych terenów inwestycyjnych – 1 szt. (2011 r.), – D.P.1.2.3, Powierzchnia terenów inwestycyjnych udostępniona w wyniku realizacji wspartych projektów – 1,9 ha (2011 r.).
14. Wskaźniki rezultatu założone do osiągnięcia	– R.9.2.1, Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach - 5 szt. (2012 r.).

III. Wyniki kontroli

1. Wnioski o płatność objęte kontrolą	WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-01, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-02, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-03, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-04, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-05, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-06, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-07, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-08, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-09, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-10, WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-11.
2. Całkowita kwota poniesionych	4 551 482,92 PLN

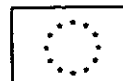


Handwritten signature/initials

wydatków objętych wnioskiem o płatność	
3. Kwota wydatków kwalifikowanych, objętych wnioskiem o płatność; w tym: - środki z EFRR - wkład własny Beneficjenta	4 479 940,83 PLN 2 239 970,41 PLN 2 239 970,42 PLN
4. Całkowita kwota poniesionych wydatków w związku z projektem, uznana po kontroli	4 551 482,92 PLN
5. Kwota wydatków kwalifikowanych uznanych po kontroli	4 479 940,83 PLN
6. Kwota wydatków kwalifikowalnych odpowiadająca korekcie/kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne (skreślić odpowiednio) Kwota korekty	Nie dotyczy.

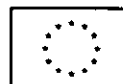
IV. Zweryfikowane dokumenty

1. Umowa o dofinansowanie projektu nr RPLB.01.02.00-08-004/09-00 z 25 listopada 2009 r. wraz z załącznikami.
2. Aneks nr RPLB.01.02.00-08-004/09-01 1 lipca 2010 r. wraz z załącznikami.
3. Aneks nr RPLB.01.02.00-08-004/09-02 z 8 września 2010 r. wraz z załącznikami.
4. Aneks nr RPLB.01.02.00-08-004/09-03 z 17 grudnia 2010 r. wraz z załącznikami.
5. Aneks nr RPLB.01.02.00-08-004/09-04 z 19 grudnia 2011 r. wraz z załącznikami.
6. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-01 wraz z załącznikami.
7. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-02 wraz z załącznikami.
8. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-03 wraz z załącznikami.
9. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-04 wraz z załącznikami.
10. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-05 wraz z załącznikami.
11. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-06 wraz z załącznikami.
12. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-07 wraz z załącznikami.
13. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-08 wraz z załącznikami.
14. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-09 wraz z załącznikami.
15. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-10 wraz z załącznikami.
16. Wniosek o płatność nr WNP-RPLB.01.02.00-08-004/09-11 wraz z załącznikami.
17. Projekt budowlany z 6 sierpnia 2009 r.
18. Kosztorys inwestorski dla branży elektrycznej z sierpnia 2009 r.
19. Kosztorys inwestorski dla branży sanitarnej z 6 sierpnia 2009 r.



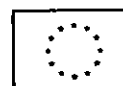
Handwritten signature/initials

20. Książka przedmiarów dla branży sanitarnej z 6 sierpnia 2009 r.
21. Kosztorys inwestorski dla branży drogowej z lipca 2009 r.
22. Książka przedmiarów dla branży drogowej z lipca 2009 r.
23. Kosztorys inwestorski z 30 grudnia 2009 r.
24. Przedmiar robót z 30 grudnia 2009 r.
25. Wniosek rozpoczynający procedurę postępowania o udzielenie zamówienia z 26 stycznia 2010 r.
26. Zarządzenie nr 24/2010 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z 22 lutego 2010 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, oceny i wyboru najkorzystniejszej oferty na realizację zadania pn. Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą – etap I.
27. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP pod numerem 22916-2010 z 26 stycznia 2010 r.
28. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta z 26 stycznia 2010 r.
29. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na tablicy informacyjnej w siedzibie Beneficjenta z 26 stycznia 2010 r.
30. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia wraz z załącznikami.
31. Pismo MALDROBUD s. j. z 3 lutego 2010 r. z zapytaniem do treści SIWZ.
32. Wyjaśnienia do treści SIWZ z 3 lutego 2010 r. zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta oraz przekazane wszystkim, którzy pobrali SIWZ.
33. Pismo Amitech Poland sp. z o. o. z 4 lutego 2010 r. z zapytaniem do treści SIWZ.
34. Wyjaśnienia do treści SIWZ z 9 lutego 2010 r. zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta oraz przekazane wszystkim, którzy pobrali SIWZ.
35. Pismo Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjnych „PRInż” sp. z o. o. z 5 lutego 2010 r. z zapytaniem do treści SIWZ.
36. Wyjaśnienia do treści SIWZ z 9 lutego 2010 r. zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta oraz przekazane wszystkim, którzy pobrali SIWZ.
37. Pismo z 9 lutego 2010 r. P.U.H SANITEX Gorzów Wlkp. zapytaniem do treści SIWZ.
38. Wyjaśnienia do treści SIWZ z 9 lutego 2010 r. zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta oraz przekazane wszystkim, którzy pobrali SIWZ.
39. Mail z 12 lutego z 2010 r. przekazujący kosztorys z książką przedmiarów.
40. Pismo dotyczące modyfikacji SIWZ z 12 lutego 2010 r. zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta oraz przekazane wszystkim, którzy pobrali SIWZ.
41. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w BZP pod numerem 40966-2010 z 12 lutego 2010 r.
42. Pismo Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjnych „PRInż” sp. z o. o. z 16 lutego 2010 r. z zapytaniem do treści SIWZ.
43. Rejestr ofert złożonych w postępowaniu przetargowym z 23 lutego 2010 r.
44. Lista obecności osób uczestniczących na otwarciu ofert z 23 lutego 2010 r.
45. Pismo z 1 marca 2010 r. skierowane do EUROVIA POLSKA S.A. Kobierzyce wzywające do złożenia wyjaśnień w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia.
46. Pismo z 4 marca 2010 r. firmy EUROVIA POLSKA S.A. Kobierzyce wraz z wyjaśnieniami.
47. Pismo z 1 marca 2010 r. skierowane do P.U.H. SANITEX Gorzów Wlkp. wzywające do złożenia wyjaśnień w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia oraz do uzupełnienia dokumentów potwierdzających przedłożone referencje.
48. Pismo z 3 marca 2010 r. firmy P.U.H. SANITEX Gorzów Wlkp. wraz z dokumentami.
49. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z 5 marca 2010 r. przesłane do wszystkich wykonawców uczestniczących w postępowaniu.



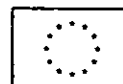
RL 16

50. Wezwanie do podpisania umowy z 19 marca 2010 r. skierowane do P.U.H. SANITEX Gorzów Wlkp.
51. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP pod numerem 90062-2010 z 30 marca 2010 r.
52. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w BPZ pod numerem 6477-2011 z 5 stycznia 2011 r.
53. Druk ZP-11 Pana Grzegorza Chinalskiego z 23 lutego 2010 r.
54. Druk ZP-11 Pana Zbigniewa Jakubowskiego z 23 lutego 2010 r.
55. Druk ZP-11 Pana Zbigniewa Biedulskiego z 23 lutego 2010 r.
56. Druk ZP-11 Pani Małgorzaty Tubielewicz z 23 lutego 2010 r.
57. Druk ZP-11 Pana Andrzeja Kunta z 23 lutego 2010 r.
58. Druk ZP-17 z 5 marca 2010 r.
59. Druk ZP-12 z 5 marca 2010 r.
60. Druk ZP-21 z 5 marca 2010 r.
61. Druk ZP-2.
62. Oferta nr 1 – EUROVIA Polska S.A. Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce.
63. Oferta nr 2 – „KWG” Spółka Akcyjna, Al. Wojska Polskiego 129, 70-490 Szczecin.
64. Oferta nr 3 – P.H.U. „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka, ul. Okólna 29a, 66-400 Gorzów Wlkp.
65. Oferta nr 4 – konsorcjum firm: Lider – „MALDROBUD” Wiesława Malinowicz i Edward Malinowicz Sp. Jawna, ul. Królewiecka 43, 74-300 Myślibórz, Partner – M&K Zakład Sieci Sanitarnych Sp. z o. o. ul. Dąbrowskiego 18, 66-400 Gorzów Wlkp.
66. Oferta nr 5 – Strabag Sp. z o. o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków.
67. Umowa o roboty budowlane nr D-IR/8/2010 z 23 marca 2010 r. zawarta pomiędzy Miastem Kostrzyn nad Odrą a PUH SANITEX z Gorzowa Wlkp.
68. Umowa nr A-IR/58/2010 z 30 marca 2010 r. zawarta pomiędzy Miastem Kostrzyn nad Odrą a Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycyjnej Sp. z o. o. ze Stargardu Szczecińskiego na pełnienie nadzoru inwestorskiego.
69. Zlecenie z 15 czerwca 2010 r. dla Agencji Promocyjno – Reklamowej Art.-ik Irena Kartasińska z Kostrzyna nad Odrą na wykonanie 2 tablic informacyjnych.
70. Umowa z 31 marca 2009 r. nr A-IR/69/2009 zawarta pomiędzy Miastem Kostrzyn nad Odrą a Antonim Dybikowskim Biuro Projektowo-Usługowe OSADA z Gorzowa Wlkp. na wykonanie opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z niezbędnymi opiniami i uzgodnieniami dotyczącymi budowy ulicy Chopina oraz budowy ulicy Moniuszki wraz z kanalizacją deszczową w Kostrzynie nad Odrą.
71. Umowa – zlecenie z 15 maja 2008 r. z Zachodnim Centrum Konsultingowym „EURO INVEST” Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności dla przedsięwzięcia „Uzbrojenie terenu od ul. Drzewieckiej do terenów popoligonowych Kostrzynie nad Odrą”.
72. Dziennik Budowy nr K/39/10 z 16 kwietnia 2010 r. – budowa dróg gminnych: klasy L, klasy D oraz łącznika.
73. Dziennik Budowy nr K/40/10 z 16 kwietnia 2010 r. – przebudowa drogi powiatowej.
74. Dziennik Budowy nr K/42/10 z 16 października 2010 r. – budowa sieci kanalizacji deszczowej.
75. Dziennik Budowy nr K/43/10 z 16 października 2010 r. – budowa chodników.
76. Dziennik Budowy nr K/44/10 z 16 października 2010 r. – remont nawierzchni drogi wraz z przebudową chodników i kanalizacji deszczowej.
77. Dziennik Budowy nr K/45/10 z 16 kwietnia 2010 r. – budowa miejsc postojowych w pasach projektowanych dróg.
78. Dziennik Budowy nr K/46/10 z 16 kwietnia 2010 r. – przebudowa sieci wodociągowej z rur o średnicy 110 mm.



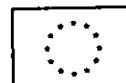
Handwritten signature or initials.

79. Dziennik Budowy nr K/47/10 z 16 grudnia 2011 r. – przebudowa sieci elektroenergetycznej i oświetlenia drogowego.
80. Dziennik Budowy nr K/48/10 z 16 kwietnia 2010 r. – sieć kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej PVC średnica 400 wraz ze studniami rewizyjnymi.
81. Dziennik Budowy nr K/49/10 z 16 kwietnia 2010 r. – sieć kanalizacji deszczowej grawitacyjnej średnica 1200 wraz ze studniami rewizyjnym.
82. Decyzja Burmistrza Miasta Kostrzyna nad Odrą nr 17/2008 z 9 października 2008 r. o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia.
83. Decyzja Burmistrza Miasta Kostrzyna nad Odrą nr 11/08 o lokalizacji inwestycji celu publicznego.
84. Decyzja Starosty Gorzowskiego nr 4/09 z 16 października 2009 r. zezwalająca na realizację inwestycji drogowej polegającej na budowie ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą.
85. Decyzja Starosty Gorzowskiego nr 79/09 z 6 lutego 2009 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej PVC o średnicy 400 wraz ze studniami rewizyjnymi oraz sieci kanalizacji deszczowej grawitacyjnej o średnicy 1200 wraz ze studniami rewizyjnymi.
86. Zawiadomienie Komendy Miejskiej PSP w Gorzowie Wlkp. z 8 lutego 2012 r. o zakończeniu budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą.
87. Zawiadomienie PPIS w Gorzowie Wlkp. z 8 lutego 2012 r. o zakończeniu budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą.
88. Zawiadomienie PINB w Gorzowie Wlkp. z 3 lutego 2012 r. o zakończeniu budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą.
89. Protokół Kontroli PPIS w Gorzowie Wlkp. z 17 lutego 2012 r. na zakończenie budowy.
90. Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z 3 października 2011 r.- budowa ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki w Kostrzynie nad Odrą.
91. Wydruki ze strony www.kostrzyn.pl.
92. Wydruki ze strony internetowej www.e-kostrzyn.pl.
93. Wydruki ze strony internetowej www.kostrzynskie.info.pl.
94. Oferta Zachodnie Centrum Konsultingowe EURO INVEST Sp. z o.o. z Gorzowa Wlkp. z 6 lipca 2008 r.
95. Oferta ESKO Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska s.c. A. Baczmański, B. Baczmańska z Kostrzyna nad Odrą z 6 maja 2008 r.
96. Oferta Doradztwo Gospodarcze „PROFIT” Beata Zajączkowska z Gorzowa Wlkp. z 5 maja 2008 r.
97. Oferta Pracownia projektowa VORTEX mgr inż. Wojciech Pestka z Gorzowa Wlkp. z 9 lipca 2008 r.
98. Oferta ECO-CAD mgr inż. Agnieszka Andrzejewska z Gorzowa Wlkp. z 10 lipca 2008 r.
99. Oferta ARKRES Arkadiusz Wojtówscizyn z Nowin Wielkich z 8 lipca 2008 r.
100. Oferta ALU-ART. Reklama wizualna z Gorzowa Wlkp. z 15 maja 2010 r.
101. Oferta Agencji Promocyjno – Reklamowej ART. - IK z Kostrzyna nad Odrą z 17 maja 2010 r.
102. Oferta OSADA Biuro Projektowo – usługowe A. Dybikowski z Gorzowa Wlkp. z 18 lutego 2009 r.
103. Oferta RAMIKO Kinga Ostraszewska z Jenina z 3 marca 2009 r.
104. Oferta KOMPLET INWEST Sp. j. z 26 marca 2010 r.
105. Oferta Przedsiębiorstwa Usług Inwestycyjnych INWEST – USŁUGA Sp. z o.o. z 26 marca 2010 r.
106. Oferta Przedsiębiorstwa Obsługi Inwestycji Sp. z o. o. z 29 marca 2010 r.
107. Zapytanie ofertowe do KOMPLET INWEST Sp. j. z 19 marca 2010 r.
108. Zapytanie ofertowe do Przedsiębiorstwa Obsługi Inwestycji Sp. z o. o. z 19 marca 2010 r.



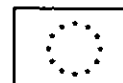
U / d G

109. Zapytanie ofertowe do Przedsiębiorstwa Usług Inwestycyjnych INWEST – USŁUGA Sp. z o. o. z 19 marca 2010 r.
110. Zapytanie ofertowe do Pracowni projektowej VORTEX mgr inż. Wojciech Pestka z 19 marca 2010 r.
111. Faktura VAT nr 27/12/2008 z 30 grudnia 2008 r. wystawiona przez VORTEX Wojciech Pestka za opracowanie dokumentacji projektowej.
112. Wyciąg bankowy nr 40/2008 z 30 grudnia 2008 r.
113. Wniosek o pozwolenia na budowę z 30 grudnia 2008 r. skierowany do Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp.
114. Umowa z 7 sierpnia 2008 r. zawarta z VORTEX Wojciech Pestka na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
115. Protokół przekazania dokumentacji projektowej z 30 grudnia 2008 r.
116. Faktura VAT nr F-30/2009 z 14 sierpnia 2009 r. wystawiona przez OSADA Biuro Projektowo-Usługowe za wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
117. Wyciąg bankowy nr 31/2009 z 21 września 2009 r.
118. Umowa nr A-IR/69/2009 zawarta 31 marca 2009r. z OSADA Biuro Projektowo-Usługowe na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
119. Aneks nr 1/2009 z 2 lipca 2009 r. do umowy nr A-IR/69/2009 o wykonanie prac projektowych.
120. Protokół przekazania dokumentacji projektowej z 24 lipca 2009 r.
121. Wyjaśnienia Beneficjenta z 9 kwietnia 2010 r. dot. protokołu przekazania dokumentacji projektowej.
122. Protokół przekazania dokumentacji projektowej z 24 lipca 2009 r. (11 pozycji).
123. Faktura VAT nr 178/2008 z 19 grudnia 2008 r. wystawiona przez EURO INVEST Sp. z o. o. za wykonanie studium wykonalności.
124. Wyjaśnienia Beneficjenta z 23 kwietnia 2010 r. ws. zamieszczonej na fakturze VAT nr 178/2008 nazwy.
125. Wyciąg bankowy nr 39/2008 z 29 grudnia 2008 r.
126. Umowa-zlecenie zawarta 15 maja 2008 r. z EURO INVEST Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności.
127. Aneks do umowy-zlecenia z 15 maja 2008 r. zawartej z EURO INVEST Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności.
128. Faktura VAT nr 218/2010 z 22 czerwca 2010 r. wystawiona przez Agencję Promocyjno-Reklamową Art-ik za wykonanie tablic informacyjnych.
129. Zlecenie z 15 czerwca 2010 r. skierowane do Agencji Promocyjno-Reklamowej Art-ik na wykonanie tablic informacyjnych.
130. Protokół odbioru tablic informacyjnych z 22 czerwca 2010 r.
131. Wyciąg bankowy nr 2/2010 z 6 lipca 2010 r.
132. Faktura VAT nr 194/US/2010 z 12 października 2010 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
133. Umowa o roboty budowlane nr D-IR/8/2010 z 23 marca 2010 r. zawarta z P.U.H. SANITEX na uzbrojenie terenów.
134. Protokół zaawansowania robót nr 1 z 6 października 2010 r.
135. Wyciąg bankowy nr 6/2010 z 25 października 2010 r.
136. Wyciąg bankowy nr 0/2010 z 6 sierpnia 2010 r.
137. Wyciąg bankowy nr 2/2010 z 6 lipca 2010 r.
138. Wyciąg bankowy nr 1/2010 z 23 kwietnia 2010 r.
139. Faktura VAT nr 246/US/2010 z 7 grudnia 2010 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
140. Protokół zaawansowania robót nr 2 z 7 grudnia 2010 r.



Handwritten signature and initials.

141. Wyciąg bankowy nr 9/2010 z 29 grudnia 2010 r.
142. Faktura VAT nr 138/2010 z 31 października 2010 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Spółka z o.o. za pełnienie funkcji inspektora nadzoru projektu.
143. Umowa nr A-IR/58/2010 z 30 marca 2010 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycji Spółka z o. o. na pełnienie kontroli i nadzoru inwestycji.
144. Wyciąg bankowy nr 1/2011 z 14 stycznia 2011 r.
145. Wyciąg bankowy nr 1/2010 z 23 kwietnia 2010 r.
146. Faktura VAT nr 27/US/2010 z 15 marca 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
147. Wyciąg bankowy nr 3/2011 z 24 marca 2011 r.
148. Protokół zaawansowania robót nr 3 z 15 marca 2011 r.
149. Faktura VAT nr 48/US/2010 z 30 kwietnia 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
150. Protokół zaawansowania robót nr 4 z 30 kwietnia 2011 r.
151. Wyciąg bankowy nr 0/2011 z czerwca 2011 r.
152. Faktura VAT nr 70/US/2010 z 31 maja 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
153. Protokół zaawansowania robót nr 5 z 31 maja 2011 r.
154. Wyciąg bankowy nr 10/2011 z 14 lipca 2011 r.
155. Wyciąg bankowy nr 11/2011 z 21 lipca 2011 r.
156. Faktura VAT nr 75/US/2010 z 27 czerwca 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
157. Protokół zaawansowania robót nr 6 z 27 czerwca 2011 r.
158. Faktura VAT nr 136/US/2010 z 22 sierpnia 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
159. Protokół zaawansowania robót nr 7 z 22 sierpnia 2011 r.
160. Wyciąg bankowy z września 2011 r.
161. Wyciąg bankowy z października 2011 r.
162. Faktura VAT nr 72/2011 z 22 września 2011 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Spółka z o. o. za pełnienie funkcji inspektora nadzoru projektu.
163. Wyciąg bankowy z października 2011 r.
164. Faktura VAT nr 208/US/2011 z 3 października 2011 r. wystawiona przez P.U.H. SANITEX za uzbrojenie terenów.
165. Wyciąg bankowy nr 15/2011 z 5 grudnia 2011 r.
166. Protokół zaawansowania robót nr 8 z 3 października 2011 r.
167. Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z 3 października 2011 r.
168. Załącznik nr 1 do protokołu odbioru końcowego robót budowlanych.
169. Protokół z usunięcia usterek z 7 października 2011 r.
170. Ewidencja i umorzenie środków trwałych na dzień 31 grudnia 2011 r.
171. Dowód OT nr 22/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa kolektorów kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Chopina.
172. Dowód OT nr 22/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa drogi w ul. Chopina.
173. Dowód OT nr 24/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa drogi w ul. Moniuszki.
174. Dowód OT nr 25/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – likwidacja kolizji z siecią elektroenergetyczną.
175. Dowód OT nr 26/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – likwidacja kolizji z siecią wodociagową i kanalizacją deszczową.



U AG

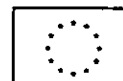
176. PK z 30 grudnia 2011 r. – zbiorcze zestawienie OT.
177. Wyciąg z rachunku wyodrębnionego dla projektu za 2010 r.
178. Wyciąg z rachunku wyodrębnionego dla projektu za 2011 r.
179. Aneks nr 8 z 8 października 2009 r. do umowy rachunku bankowego z 13 czerwca 2008 r.
180. Zarządzenie nr 139/2010 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z 26 listopada 2010 r. ws. wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.
181. Zarządzenie nr 119/2010 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z 30 września 2010 r. ws. wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektów współfinansowanych ze środków budżetu środków europejskich realizowanych przez Miasto Kostrzyn nad Odrą.
182. Wykaz obrotów na koncie 760 za 2008 r.
183. Wykaz obrotów na koncie 760 za 2009 r.
184. Wykaz obrotów na koncie 760 za 2010 r.
185. Wykaz obrotów na koncie 760 za 2011 r.
186. Wykaz obrotów na koncie 080 za 2008 r.
187. Wykaz obrotów na koncie 080 za 2009 r.
188. Wykaz obrotów na koncie 080 za 2010 r.
189. Wykaz obrotów na koncie 080 za 2011 r.
190. Wykaz obrotów na koncie 130 za 2008 r.
191. Wykaz obrotów na koncie 130 za 2009 r.
192. Wykaz obrotów na koncie 130 za 2010 r.
193. Wykaz obrotów na koncie 130 za 2011 r.

V. Ustalenia Zespołu Kontrolującego

1. Osiągnięte wskaźniki produktu	Zespół Kontrolujący w wyniku kontroli potwierdził osiągnięcie wskaźników produktu P.9.2.1, <i>Liczba wspartych terenów inwestycyjnych</i> – 1 szt. (2011 r.), D.P.1.2.3, <i>Powierzchnia terenów inwestycyjnych udostępniona w wyniku realizacji wspartych projektów</i> – 1,9 ha (2011 r.), na poziomie 100%, zgodnie ze stanem wskazanym przez Beneficjenta we wniosku o płatność końcową. Realizację wskaźników potwierdzono na podstawie źródeł informacji o wskaźnikach oraz źródła dodatkowego, tj.: dzienników budowy, protokołu końcowego odbioru robót budowlanych oraz wyjaśnień Beneficjenta w sprawie realizacji wskaźnika D.P.1.2.3, <i>Powierzchnia terenów inwestycyjnych udostępniona w wyniku realizacji wspartych projektów</i> .
2. Osiągnięte wskaźniki rezultatu	Zespół Kontrolujący nie mógł potwierdzić osiągnięcia wskaźnika rezultatu R.9.2.1, <i>Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach</i> - 5 szt. (2012 r.). Beneficjent jest zobowiązany osiągnąć wskazaną we wniosku o dofinansowanie projektu docelową wartość wskaźnika rezultatu do roku od zakończenia realizacji projektu. W wyjaśnieniach z 23 lutego 2012 r. ws. realizacji ww. wskaźnika rezultatu Beneficjent wskazał, że zgodnie z przygotowanym harmonogramem zbycia gruntów w 2012 r. na terenie Miasta Kostrzyn nad Odrą, w celu realizacji zaplanowanych dochodów budżetowych, na miesiąc lipiec 2012 r. został przewidziany przetarg na sprzedaż działek położonych przy ul. Jaśminowej oraz że w marcu 2012 r. zostanie rozstrzygnięty przetarg na „Szacowane

Handwritten signature/initials

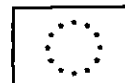
	nieruchomości na terenie miasta Kostrzyn nad Odrą w latach 2012-2013".
3. Realizacja rzeczowa projektu	Zespół Kontrolujący w wyniku wizji lokalnej oraz na podstawie zweryfikowanych dokumentów wymienionych w pkt. IV niniejszej informacji pokontrolnej, potwierdził faktyczne zrealizowanie inwestycji. Wybudowane i zmodernizowane obiekty są użytkowane zgodnie z przeznaczeniem określonym we wniosku. Przy realizacji projektu Beneficjent otrzymał właściwe decyzje i pozwolenia. Zakres rzeczowy projektu obejmował: a) Budowę kolektorów kanalizacji sanitarnej DN 400 mm i kanalizacji deszczowej DN 1200 mm od ulicy Drzewickiej do ulicy Jana Pawła II; b) Przebudowę ciągu komunikacyjnego wraz z odwodnieniem terenu w obrębie ul. Chopina i Moniuszki. Zgodnie z przepisami o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko, Beneficjent otrzymał 9 października 2008 r. Decyzję Burmistrza Miasta Kostrzyna nad Odrą nr 17/2008 o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia polegającego na uzbrojeniu terenów od ulicy Drzewickiej do ulicy Jan Pawła II. Organ wydający decyzję uznał, że inwestycja nie potrzebuje sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko. Organ wydający decyzję na podstawie zebranych dokumentów i informacji uznał, że zostały spełnione warunki do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla ww. przedsięwzięcia. 13 listopada 2008 r. Beneficjent otrzymał pozytywną opinię Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Zielonej Górze ws. zamiaru realizacji ww. przedsięwzięcia. Projekt budowlany został zaprojektowany przez firmę OSADA Biuro Projektowo – Usługowe w Gorzowie Wlkp. w sierpniu 2009 r. Projekt obejmował budowę nowych nawierzchni na ulicach Chopina i Moniuszki w Kostrzynie nad Odrą, bezpośredniego łącznika pomiędzy obiema wymienionymi ulicami oraz budowę miejsc postojowych prostokątnych do jezdni w rejonie zabudowy wielorodzinnej przy ulicy Chopina oraz równoległych do jezdni przy ulicy Moniuszki. Decyzją nr 79/09 z 6 lutego 2009 r. Starosta Gorzowski zatwierdził projekt budowlany i udzielił pozwolenia na budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej PVC Ø 400 wraz ze studniami rewizyjnymi oraz sieci kanalizacji deszczowej grawitacyjnej Ø 1200 wraz ze studniami rewizyjnymi w ramach uzbrojenia terenów od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą. Beneficjent został zobowiązany do prowadzenia dziennika budowy oraz zawiadomienia właściwego organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy, co najmniej 21 dni przed zamierzonym terminem przystąpienia do użytkowania. W związku z realizowaniem projektu w oparciu o ustawę z 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania



i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. z 2008 r. Nr 193, poz. 1194 z późn. zm.) tzw. „specustawy”, Beneficjent po rozpatrzeniu wniosku o wydanie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej z 12 sierpnia 2008 r. Miasta Kostrzyn nad Odrą, uzyskał Decyzję nr 4/09 z 16 października 2009 r. zezwalającą na realizację inwestycji drogowej w zakresie budowy ul. Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą. Beneficjent ww. decyzją został zobowiązany do prowadzenia dziennika budowy, ustanowienia inspektora nadzoru inwestorskiego oraz zawiadomienia właściwego organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy, co najmniej 21 dni przed zamierzonym terminem przystąpienia do użytkowania.

Na podstawie Decyzji Starosty Gorzowskiego nr 79/09 z 6 lutego 2009 r. wydano dwa dzienniki budowy o numerach k/48/10 z 16 kwietnia 2010 r. i zakresie budowy – sieć kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej PVC Ø 400 wraz ze studniami rewizyjnymi na działkach w Kostrzynie nad Odrą oraz k/49/10 z 16 kwietnia 2010 r. i zakresie budowy – sieć kanalizacji deszczowej grawitacyjnej 1 200 Ø wraz ze studniami rewizyjnymi na działkach w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszy wpis do dziennika budowy nr k/48/10 wykonano 13 września 2010 r. – „Wytyczono obiekt w terenie od KSistn – KS3. Wytyczenie i reper wysokościowy przekazano kierownikowi budowy”. 14 września 2010 r. do dziennika budowy Kierownik budowy wpisał „W dniu dzisiejszym rozpoczęto prace. Proszę o wyrażenie zgody ze względu na duże głębokości na układanie kanalizacji deszczowej i sanitarnej w jednym wykopie”. 14 września 2010 r. zgodę na układanie kanalizacji deszczowej i sanitarnej w jednym wykopie udzielił Inspektor nadzoru. Na podstawie zapisów w ww. dzienniku budowy stwierdzono, iż 5 września 2011 r. uprawniony geodeta wykonał inwentaryzację powykonawczą oraz kierownik budowy zgłosił wykonanie prac do odbioru. 16 września 2011 r. inspektor nadzoru odebrał całość robót, stwierdzając wykonanie kanalizacji sanitarnej zgodnie z projektem budowlanym. 7 października 2011 r. kierownik budowy poinformował o zakończeniu wpisów w dzienniku budowy oraz inspektor nadzoru wpisał „zakończono wykonywanie całości zadania kanalizacji sanitarnej. Teren budowy przywrócono do stanu pierwotnego wykonana kanalizacja nadaje się do użytkowania”.

Pierwszy wpis do dziennika budowy nr k/49/10 z 16 kwietnia 2010 r. wykonano 13 września 2009 r. „Wytyczono obiekt w terenie na odcinku KDinst-KD3”. Na podstawie zapisów w ww. dzienniku budowy stwierdzono, iż 15 sierpnia 2011 r. wyregulowano wszystkie włady do wysokości góry drogi asfaltowej. 5 września 2011 r. kierownik budowy wpisał zgłoszenie wykonanych prac do odbioru oraz uprawniony geodeta wykonał inwentaryzację powykonawczą. 8 września 2011 r. inspektor nadzoru odebrał całość wykonanych prac na kanalizacji deszczowej, stwierdzając wykonanie prac zgodnie z projektem budowlanym. 7 października 2011 r. Kierownik budowy dokonał wpisu informującego o zakończeniu całkowitych



u l e

prac oraz wpisach do dziennika. Ostatni wpis wykonał inspektor nadzoru „Całość robót zakończono. Teren budowy przywrócono do stanu pierwotnego zagospodarowania. Wykonany obiekt nadaje się do użytkowania”.

Na podstawie Decyzji Starosty Gorzowskiego nr 4/09 z 16 października 2009 r. wydano następujące dzienniki budów:

- k/39/10 z 16 kwietnia 2010 r. – budowa dróg gminnych: klasy L, klasy D oraz łącznika w obrębie 1 – Os. Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 7 września 2009 r. „Wytoczono obiekt w terenie”. Ostatni wpis wykonano 7 października 2011 r. „Prace zostały z dniem dzisiejszym zakończone. Wpisy w dzienniku zostały zakończone”.
- k/40/10 z 16 kwietnia 2010 r. – przebudowa drogi powiatowej obręb 1 – Os. Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 6 października 2010 r. „Zniwelowano teren do wysokości projektowych. Rozpoczęto montaż krawężnika drogowego”. Ostatni wpis wykonano 7 października 2011 r. „Prace zakończono. Wpisy w dzienniku zakończone”.
- k/42/10 z 16 kwietnia 2010 r. – sieć kanalizacji deszczowej ul. Chopina i ul. Moniuszki w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 16 sierpnia 2010 r. „W dniu dzisiejszym rozpoczęto prace na ul. Moniuszki”. Ostatni wpis wykonano 5 września 2011 r. „Odbieram całość robót wykonanych kanalizacji deszczowej. Roboty wykonano zgodnie z P. B. oraz S. T. Wykonana kanalizacja nadaje się do użytkowania”.
- k/43/10 z 16 kwietnia 2010 r. – budowa chodników obręb 1 – Os. Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 7 września 2010 r. „W dniu dzisiejszym rozpoczęto tyczenie obiektu w terenie”. Ostatni wpis wykonano 7 października 2011 r. „Prace z dniem dzisiejszym zakończone. Wpisy (...) zakończone”.
- k/44/10 z 16 kwietnia 2010 r. – Remont nawierzchni drogi i chodników ul. Chopina, Moniuszki w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 6 października 2010 r. „Zniwelowano teren do wysokości projektowych. Rozpoczęto montaż krawężników drogowych”. Ostatni wpis wykonano 7 października 2011 r. „Prace zostały zakończone. Wpis w dzienniku zakończone”.
- k/45/10 z 16 kwietnia 2010 r. – budowa miejsc postojowych w pasach projektowanych dróg obręb 1 – Os. Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 7 września 2010 r. „Wytoczono obiekt w terenie ul. Moniuszki”. Ostatni wpis wykonano 8 października 2010 r. „Prace zostały z dniem dzisiejszym zakończone. Wpisy w dzienniku zakończone”.
- k/46/10 z 16 kwietnia 2010 r. – przebudowa sieci wodociągowej z rur Ø 110 mm w obrębie 1 osiedle Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 16 sierpnia 2010 r. „Wytoczono obiekt w terenie”. Ostatni wpis wykonano 5 września 2011 r. „Odbieram całość wykonanych robót. Roboty wykonano



h 16

zgodnie z S. T. i P. B. Wykonane sieci nadają się do eksploatacji".

- k/47/10 z 16 kwietnia 2010 r. (duplikat) – przebudowa sieci elektroenergetycznej i oświetlenia drogowego Obr. 1 – Oś. Drzewice w Kostrzynie nad Odrą. Pierwszego wpisu dokonano 14 września 2010 r. „(...) wytyczenia geodezyjnego obiektu w terenie zgodnie z P. T.”. ostatni wpis wykonano 3 listopada 2011 r. „Wykonano inwentaryzację powykonawczą”.

3 października 2011 r. sporządzono Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki w Kostrzynie nad Odrą. W protokole odbioru końcowego robót budowlanych z 3 października 2011 r. „Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą – etap I” w pkt 10 stwierdzono usterki określone w załączniku nr 1 do protokołu. Protokołem z usunięcia usterek z 7 października 2011 r. stwierdzono, że usterki zawarte w protokole odbioru końcowego z 3 października 2011 r. zostały usunięte.

Beneficjent złożył 3 lutego 2012 r. zawiadomienie do PINB w Gorzowie Wlkp. o zakończeniu budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą, które pismem o zwrocie dokumentów z 8 lutego 2012 r. udzieliło zezwolenia na użytkowanie obiektów. Jednocześnie 8 lutego 2012 r. zawiadomiono Komendę Miejską PSP oraz PPIS w Gorzowie Wlkp. o zakończeniu budowy ulicy Chopina oraz ulicy Moniuszki wraz z budową kanalizacji deszczowej w Kostrzynie nad Odrą. 17 lutego 2012 r. PPIS w Gorzowie Wlkp. wykonał kontrolę, na okoliczność której sporządzono protokół.

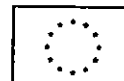
W ramach rzeczowej realizacji projektu Beneficjent zawarł:

- Umowę o roboty budowlane nr D-IR/8/2010 z 23 marca 2010 r. zawartą z PUH SANITEX z Gorzowa Wlkp.
- Umowę nr A-IR/58/2010 z 30 marca 2010 r. zawartą z Przedsiębiorstwem Obsługi Inwestycyjnej Sp. z o. o. ze Stargardu Szczecińskiego na pełnienie nadzoru inwestorskiego.
- Zlecenie z 15 czerwca 2010 r. z Agencją Promocyjno – Reklamowej Art.-ik Irena Kartasińska z Kostrzyna nad Odrą na wykonanie 2 tablic informacyjnych.
- Umowę z 31 marca 2009 r. nr A-IR/69/2009 z Antonim Dybikowskim Biuro Projektowo-Usługowe OSADA z Gorzowa Wlkp. na wykonanie opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z niezbędnymi opiniami i uzgodnieniami dotyczącymi budowy ulicy Chopina oraz budowy ulicy Moniuszki wraz z kanalizacją deszczową w Kostrzynie nad Odrą.
- Umowę – zlecenie z 15 maja 2008 r. z Zachodnim Centrum Konsultingowym „EURO INVEST” Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności dla przedsięwzięcia „Uzbrojenie terenu od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych Kostrzynie nad Odrą”.



Handwritten signature or initials.

	Beneficjent <u>niewłaściwie określił</u> datę rozpoczęcia realizacji projektu na <u>7 sierpnia 2008 r.</u> Pierwszą umowę w ramach projektu Beneficjent zawarł <u>15 maja 2008 r.</u> (z Zachodnim Centrum Konsultingowym „EURO INVEST” Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności dla przedsięwzięcia „Uzbrojenie terenu od ul. Drzewieckiej do terenów popoligonowych Kostrzynie nad Odrą”. Zakończenie rzeczowej realizacji projektu zostało wyznaczone na 31 grudnia 2011 r. Zespół Kontrolujący potwierdził zakończenie realizacji projektu na podstawie Protokołu z usunięcia usterek z 7 października 2011 r. stwierdzonych w protokole odbioru końcowego z 3 października 2011 r. W związku z wcześniejszym rozpoczęciem realizacji projektu Zespół Kontrolujący zaleca złożenie formularza zmian.
4. Realizacja finansowa projektu	W książce kontroli zamieszczono informacje na temat kontroli, której wyniki mogą być przydatne w kontroli projektu – wpis do Książki Kontroli nr 10, kontrola NIK, tyt. „Powiązanie budżetu jednostek samorządu terytorialnego z budżetem państwa w zakresie wybranych dochodów i wydatków w 2011 r.” Beneficjent nie przedstawił Zespołowi Kontrolującemu wyników kontroli, ponieważ jak wyjaśnił kontrola jest w toku. Zespół Kontrolujący po rozmowie z kontrolerem NIK ustalił, że zakres tematyczny kontroli był zbieżny z zakresem niniejszego projektu w zakresie danych statystycznych. Kontroler NIK odnotował fakt uzyskania przez Beneficjenta dofinansowania na realizację projektu, zebrał dane dot. poziomu dofinansowani, otrzymanych zaliczek, terminu realizacji projektu. Beneficjent wnioskował o środki finansowe w formie zaliczki, wobec czego wyodrębnił dla projektu rachunek bankowy nr 79 83355 0009 0024 2963 2000 0034. Beneficjent aneksem nr 8 z 8 października 2009 r. do umowy rachunku bankowego z 13 czerwca 2008 r. zawartym z GBS w Barlinku Oddział w Kostrzynie nad Odrą wyodrębnił rachunek pomocniczy pod nazwą Uzbrojenie terenu od ul. Drzewieckiego do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą – I etap. z którego dokonywał płatności. Dokumentacja finansowa LRPO została oznaczona w sposób, który umożliwia jej identyfikację. Dane na fakturach lub innych dowodach księgowych są zgodne z danymi wykonawców i Beneficjenta. Faktury związane z realizacją projektu opisano prawidłowo, zgodnie z Instrukcją do wniosku o płatność dla Beneficjentów realizujących projekty w ramach priorytetów I, II, III, IV, V Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Kopie faktur przedstawionych we wnioskach o płatność pokrywają się z oryginałami będącymi w posiadaniu Beneficjenta. Wartości zweryfikowanych faktur przedstawione w pkt. IV Informacji pokontrolnej są zgodne z zawartymi umowami, wykonanymi pracami, protokołami odbioru, zleceniami. Dane na fakturach i innych dowodach księgowych są zgodne z danymi wykonawców i Beneficjenta. Dokumenty księgowe nie noszą śladów wskazujących, że wydatki



został przedstawione do refundacji z innych źródeł finansowania. Beneficjent prowadzi ewidencję księgową wyodrębnioną dla projektu, pozwalającą zidentyfikować operacje księgowe dotyczące realizowanego projektu. Operacje księgowe związane z realizacją projektu są ewidencjonowane zgodnie z zakładowym planem kont. Beneficjent przedstawił:

- Zarządzenie nr 139/2010 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z 26 listopada 2010 r. ws. wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości;
- Zarządzenie nr 119/2010 Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą z 30 września 2010 r. ws. wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektów współfinansowanych ze środków budżetu środków europejskich realizowanych przez Miasto Kostrzyn nad Odrą.

W Zarządzeniu wskazano, że do prowadzenia ewidencji zadań realizowanych z wykorzystaniem środków z EFRR korzysta się z bilansowych kont syntetycznych.

Podczas kontroli zweryfikowano zapisy na kontach:

- 080 – inwestycje;
- 130 – rachunek jednostki;
- 760 – pozostałe przychody operacyjne.

Niekwalifikowalną część budżetu projektu stanowi wydatek poniesiony w ramach kategorii wydatków *roboty budowlane*, w kwocie 71 542,09 PLN brutto. Wydatek udokumentowano na podstawie faktury VAT nr 246/US/2010 z 7 grudnia 2010 r. wystawionej przez P.U.H. SANITEX Jan i Elżbieta Zdrzałka za „uzbrojenie uzbrojenie terenu w Kostrzynie nad Odrą”.

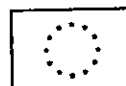
Beneficjent w oświadczeniu z 22 lutego 2012 r. wskazał, że nie występował o odzyskanie podatku VAT stanowiącego kwalifikowalny wydatek projektu. Beneficjent nie starał się o odzyskanie podatku VAT co zweryfikowano na podstawie deklaracji VAT-7 Miasta Kostrzyn nad Odrą, za okres: grudzień 2008 r.; styczeń – grudzień 2009 r.; styczeń – grudzień 2010 r.; styczeń – grudzień 2011 r.

Beneficjent złożył wraz z wnioskiem o płatność końcową oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT, w którym informuje, że nie może w żaden sposób odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT oraz, że nie będzie wykorzystywał projektu na cele działalności opodatkowanej podatkiem VAT. Beneficjent wskazał, że brak możliwości odzyskania podatku VAT wynika z art. 91 ust. 7 Ustawy o podatku od towarów i usług z 11 marca 2004 r.

Beneficjent w oświadczeniu z 20 lutego 2012 r. wyjaśnił, że podczas realizacji projektu nie były wykorzystywane druki ścisłego zarachowania.

Beneficjent w oświadczeniu z 22 lutego 2012 r. wskazał, że podczas realizacji niniejszego projektu nie zostały uzyskane dochody incydentalne.

Wydatki kwalifikowalne przedstawione na fakturach spełniają wszystkie warunki kwalifikowalności zgodnie z wytycznymi IZ LRPO



Handwritten signature and initials

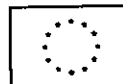
	w sprawie kwalifikowalności wydatków w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013. Zostały poniesione w związku z projektem, są racjonalne, zostały należycie udokumentowane, są zgodne z kategoriami wydatków, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności tj. od 1 stycznia 2007 r. do 30 grudnia 2011 r. Zakupione ramach projektu środki trwałe zostały ujęte w ewidencji środków trwałych. Zweryfikowano: – ewidencję i umorzenie środków trwałych na dzień 31 grudnia 2011 r.; – dowód OT nr 22/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa kolektorów kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Chopina; – dowód OT nr 22/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa drogi w ul. Chopina; – dowód OT nr 24/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – budowa drogi w ul. Moniuszki; – dowód OT nr 25/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – likwidacja kolizji z siecią elektroenergetyczną; – dowód OT nr 26/2011 z 15 grudnia 2011 r. – uzbrojenie terenu od ulicy Drzewickiej do terenów popoligonowych – I etap – likwidacja kolizji z siecią wodociagową i kanalizacją deszczową. Beneficjent w oświadczeniu z 22 lutego 2012 r. ws. przechowywania dokumentacji projektowej wyjaśnił, że wszelka dokumentacja projektowa przechowywana będzie zgodnie z zapisem § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu w siedzibie Beneficjenta. Beneficjent wskazał na poszczególne wydziały i komórki w których przechowywana jest dokumentacja projektowa. Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość przechowywania dokumentacji.
5. Realizacja obowiązków informacyjnych i promocyjnych	Zespół Kontrolujący na podstawie wizytacji oraz zweryfikowanej dokumentacji potwierdził realizację założeń informacyjnych i promocyjnych zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Lubuskim Regionalnym Programem Operacyjnym w zakresie informacji i promocji dla Beneficjentów. Beneficjent informuje o realizacji projektu za pomocą strony internetowej Gminy Kostrzyn Nad Odrą: www.kostrzyn.pl a miejsce realizacji projektu zostało oznaczone tablicą pamiątkową. Na dokumentacji związanej z realizacją projektu znajdują się logotypy.
6. Realizacja obowiązków wynikających z PZP i/lub dotyczących wyboru wykonawcy, jeżeli Beneficjent nie jest zobowiązany stosować	Beneficjent jest zobowiązany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W ramach kontroli zweryfikowano postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, tj. „Uzbrojenie terenów od ul. Drzewickiej do terenów popoligonowych w Kostrzynie nad Odrą - etap I” Wartość przedmiotu zamówienia ustalono 26 stycznia 2010 r. na

PZP.

kwotę 4 684 287,84 PLN, z uwzględnieniem zamówień uzupełniających, zgodnie z art. 32 ust 1 ustawy Pzp (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zmianami). Wartość zamówienia oszacował Pan Grzegorz Chiliński.

Zamawiający wszczął postępowanie zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu w swojej siedzibie i na stronie internetowej 26 stycznia 2010 r., stosownie do art. 40 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych. Tego samego dnia zamieszczono ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 22196-2010. Ogłoszenie o zamówieniu zawierało wszystkie elementy, o których mowa w art. 41 ww. ustawy. Od dnia zamieszczenia ogłoszenia na stronie internetowej Zamawiającego, udostępniono Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia. SIWZ zawierała wszystkie wymagane elementy, zgodnie z art. 36 ust 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu w pkt. III.2) i w SIWZ w pkt. VI.B w celu potwierdzenia, że wykonawca posiada uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności oraz nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 Prawa zamówień publicznych, składa „aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej (...)”. Ponadto Zamawiający żądał załączenia do oferty „oświadczenia wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu z art. 22 Prawa zamówień publicznych i braku podstaw do wykluczenia z art. 24 ust. 1 ustawy PZP”. Przepis §2 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane, związany jest z możliwością żądania przez Zamawiającego od wykonawcy ubiegającego się o udzielenie zamówienia publicznego, dokumentu poświadczającego brak podstaw do wykluczenia na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy PZP. Na dzień wszczęcia postępowania (26 stycznia 2010 r.) dokumentem tym powinien być aktualny odpis z właściwego rejestru, bądź oświadczenie osoby fizycznej, że nie znajduje się w upadłości lub likwidacji. W związku z powyższym Zespół Kontrolujący zwrócił się do Beneficjenta z prośbą o wyjaśnienia powyższych zapisów. Zgodnie z wyjaśnieniami z 21 lutego 2012 r. Pana Grzegorza Chilińskiego (Główny Specjalista ds. Inwestycji i Remontów) „Zamawiający przygotował postępowanie przetargowe w grudniu 2009 r. przed zmianą rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30.12.2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane, na bazie wówczas obowiązujących przepisów. Postępowanie zostało wszczęte w styczniu 2010 r. po zmianie w/w rozporządzenia. Ze specyfikacji nie wykreślono wcześniej obowiązujących przepisów, które mówiły również o złożeniu aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, co nie miało wpływu na wynik postępowania. Ponadto zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jest



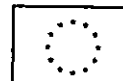
u R t

dokumentem potwierdzającym posiadanie uprawnień do złożenia i podpisania oferty, a tym samym do złożenia oświadczenia woli realizacji zamówienia przez osoby uprawnione do reprezentacji Wykonawcy i decydującym o ważności oferty na podstawie odrębnych przepisów w tym przepisów Kodeksu Cywilnego. Wykonawca w załączniku nr 1 do formularza ofertowego oświadczył w pkt. 5, że brak jest podstaw do wykluczenia z postępowania wg przesłanek określonych w art. 24 ustawy Pzp". W świetle art. 60¹ ustawy Prawo upadłościowe i naprawcze, „po ogłoszeniu upadłości przedsiębiorca występuje w obrocie pod dotychczasową firmą z dodaniem oznaczenia „w upadłości likwidacyjnej” albo „w upadłości układowej”. Zakres podmiotowej ustawy obejmuje także przedsiębiorców – osoby fizyczne. Przepis ten zatem obowiązuje każdego przedsiębiorcę (w tym osobę fizyczną) do zmiany jego firmy. Zgodnie z art. 33 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej przedsiębiorca (w tym osoba fizyczna) jest zobowiązany złożyć wniosek o zmianę wpisu do ewidencji działalności gospodarczej w terminie 7 dni od dnia zmiany danych, o których mowa w art. 27 ust. 2. Na podstawie art. 43³ kodeksu cywilnego przedsiębiorca nie może wprowadzać w błąd, w szczególności co do osoby przedsiębiorcy, przedmiotu działalności, miejsca działalności, czy też źródeł zaopatrzenia. Ogłoszenie upadłości na podstawie przywołanych przepisów skutkuje więc koniecznością wprowadzenia przez przedsiębiorcę (osobę fizyczną) do dotychczasowej firmy (nazwy pod którą przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą lub zawodową), dodatku na temat upadłości. Można więc przyjąć, iż zachodzi podstawa żądania odpisu z ewidencji działalności gospodarczej celem wykazania braku podstaw do wykluczenia wykonawcy na podstawie art. 24 ust. 1 pkt. 2 ustawy PZP oraz żądania dodatkowego dokumentu „oświadczenia wykonawcy o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu z art. 22 Prawa zamówień publicznych i braku podstaw do wykluczenia z art. 24 ust. 1 ustawy PZP". Mając powyższe na uwadze żądanie przedmiotowych dokumentów nie miało wpływu na ograniczenie kręgu potencjalnych wykonawców i nie wpłynęło na wynik postępowania.

Przed terminem składania ofert wykonawcy zwracali się do Zamawiającego o udzielenie wyjaśnień dotyczących treści SIWZ. Zgodnie z art. 38 ust. 2 ustawy Pzp Zamawiający udzielał stosownych wyjaśnień. Zamawiający 12 lutego 2010 r. dokonał modyfikacji SIWZ na podstawie art. 38 ust. 4 ustawy. W związku z powyższą modyfikacją Beneficjent wydłużył termin składania ofert z 16 lutego 2010 r. na 23 lutego 2010 r. oraz zamieścił stosowne ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w BZP 12 lutego 2010 r. pod numerem ogłoszenia 40966-2010.

W wyznaczonym terminie wpłynęło 5 ofert:

- Oferta nr 1 – EUROVIA Polska S.A. Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce.
- Oferta nr 2 – „KWG” Spółka Akcyjna, Al. Wojska Polskiego 129,



11 4 1 6

70-490 Szczecin.

- Oferta nr 3 - P.H.U. „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka, ul. Okólna 29a, 66-400 Gorzów Wlkp.
- Oferta nr 4 - konsorcjum firm: Lider - „MALDROBUD” Wiesława Malinowicz i Edward Malinowicz Sp. Jawna, ul. Królewiecka 43, 74-300 Myślibórz, Partner - M&K Zakład Sieci Sanitarnych Sp. z o.o. ul. Dąbrowskiego 18, 66-400 Gorzów Wlkp.
- Oferta nr 5 - Strabag Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków.

Zamawiający nie żądał wniesienia wadium.

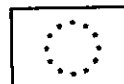
Na podstawie art. 90 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający w celu ustalenia czy oferta nr 1 (EUROVIA Polska S.A. Bielany Wrocławskie) i nr 3 (P.H.U. „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka Gorzów Wlkp.) nie zawierają rażąco niskiej ceny, pismem z 1 marca 2010 r. wezwał Wykonawców o złożenie stosownych wyjaśnień. Wykonawcy złożyli żądane wyjaśnienia w powyższej sprawie w terminie wskazanym przez Zamawiającego.

Zgodnie z art. 26 ust. 3 ustawy Beneficjent pismem z 1 marca 2009 r. zwrócił się do Wykonawcy P.H.U. „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka Gorzów Wlkp. o uzupełnienie dokumentów na potwierdzenie spełnienia warunku dot. doświadczenia Wykonawcy. Pismem z 3 marca 2010 r. Wykonawca, w terminie wskazanym przez Zamawiającego przedłożył wymagane dokumenty.

Kontroli podlegała oferta wybrana jako najkorzystniejsza zgodnie z ustalonymi przez Beneficjenta kryteriami oceny. Oferta nr 3 Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka Gorzów Wlkp. Zweryfikowana oferta była zgodna z SIWZ i ustawą.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zamieścił 5 marca 2010 r. na własnej stronie internetowej, w swojej siedzibie oraz przekazał 8 marca 2010 r. Wykonawcom biorącym udział w postępowaniu. Zgodnie z art. 94 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający 23 marca 2010 r. zawarł umowę nr D-IR/8/2010 z P.H.U. „SANITEX” Jan i Elżbieta Zdrzałka Gorzów Wlkp. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych 30 marca r. pod nr 90062-2010 z naruszeniem art. 95 ust. 1 ustawy Pzp. W związku ze stwierdzonych uchybieniem Zespół Kontrolujący zwrócił się do Beneficjenta z zapytaniem czym spowodowane było opóźnienie w opublikowaniu ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w BZP. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. wynika, iż opóźnienie w zamieszczeniu ogłoszenia w BZP „spowodowane chwilowym nadmiarem obowiązków służbowych”.

Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości ustalonej zgodnie z art. 150 ust. 2 ustawy, tj. 3 % ceny ofertowej. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w wysokości wymaganej przez Zamawiającego w formie gwarancji ubezpieczeniowej. Zespół Kontrolujący w toku czynności Kontrolnych twierdził, iż Zamawiający nie dokonał zwrotu gwarancji



ubezpieczeniowej, czym naszył art. 151 ust. 1 ustawy Pzp. W związku z powyższym Zespół Kontrolujący zwrócił się do Beneficjenta z zapytaniem w przedmiotowej sprawie. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. wynika, iż gwarancja ubezpieczeniowa dobrego wykonania kontraktu nr F10080192 z 22 marca 2010 r. zostanie zwrócona niezwłocznie tj. 22 lutego 2012 r.

W zakresie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych i aktów wykonawczych stwierdzono naruszenia ustawy w zakresie:

- art. 95 ust 1 ustawy, poprzez niezamieszczenie niezwłocznie ogłoszenia o udzieleniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.
- art. 151 ust. 1 ustawy, poprzez niedokonanie, w terminie przewidzianym w ustawie, zwrotu gwarancji należytego wykonania kontraktu.

W zakresie stosowania ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 Nr 223 poz. 1655 z późn. zmianami) Zespół Kontrolujący nie stwierdził naruszeń skutkujących koniecznością naliczenia korekty finansowej.

Beneficjent miał prawo do niestosowania zapisów PZP na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy przy wylaniu wykonawców/dostawców na:

1. Studium wykonalności.

Beneficjent wysłał mailowo zapytania ofertowe. Według wyjaśnienia Beneficjenta otrzymanego ustnie podczas kontroli na miejscu z uwagi na uszkodzenie komputera nie było możliwe odtworzenie materiałów.

Beneficjent otrzymał 3 oferty:

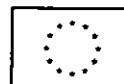
- Zachodnie Centrum Konsultingowe EURO INVEST Sp. z o. o. z Gorzowa Wlkp. – 14 000,00 PLN (cena netto),
- ESKO Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska s.c. A. Baczmański, B. Baczmańska z Kostrzyna nad Odrą – 16 500,00 PLN (cena netto),
- Doradztwo Gospodarcze „PROFIT” Beata Zajązkowska z Gorzowa Wlkp.

Beneficjent wybrał ofertę EURO INVEST. 15 maja 2008 r. zawarto umowę zlecenia pomiędzy miastem Kostrzyn n/O a firmą EURO INVEST Sp. z o. o. Umowę aneksowano 15 maja 2008 r.

2. Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z niezbędnymi opiniami i uzgodnieniami dotyczącymi budowy kolektora kanalizacji deszczowej KD Ø 1200 oraz kolektora kanalizacji sanitarnej KS Ø 400.

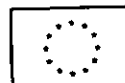
Beneficjent otrzymał oferty od:

- Pracownia projektowa VORTEX mgr inż. Wojciech Pestka z Gorzowa Wlkp. – 25 000 PLN (netto),
- ECO-CAD mgr inż. Agnieszka Andrzejewska z Gorzowa Wlkp. – 31 500 PLN (netto),
- ARKRES Arkadiusz Wojtówiszyn z Nowin Wielkich – 38 000 PLN (cena netto).



11 k 17

	Beneficjent wybrał najtańszą ofertę, którą była oferta VORTEX. Umowę zawarto 7 sierpnia 2008 r. 3. Tablica informacyjna – 2 szt. Beneficjent otrzymał oferty od: – ALU-ART. Reklama wizualna z Gorzowa Wlkp. Tablica – 318 zł / szt. netto. Konstrukcja + montaż – 399 zł / szt. netto Dojazd – 70 zł netto. – Agencja Promocyjno – Reklamowa ART. - IK z Kostrzyna nad Odrą Tablica – 272 zł / szt. netto Konstrukcja + montaż – 360 zł / szt. netto. Beneficjent wybrał ofertę firmy ART. – IK, z uwagi na niższą cenę. Beneficjent 15 czerwca 2010 r. złożył zlecenie na wykonanie 2 szt. tablic. 4. Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z niezbędnymi opiniami i uzgodnieniami dotyczącymi budowy ulicy Chopina oraz budowy ulicy Moniuszki wraz z kanalizacją deszczową. Beneficjent otrzymał oferty od: – OSADA Biuro Projektowo – usługowe A. Dybikowski z Gorzowa Wlkp. – 26 300 PLN netto, – RAMIKO Kinga Ostraszewska z Jenina – 48 500 PLN netto. Beneficjent wybrał ofertę najtańszą firmy OSADA. Umowę zawarto 31 marca 2009 r., anektowaną 2 lipca 2009 r. 5. Pełnienie Nadzoru Inwestorskiego. Beneficjent złożył zapytanie ofertowe do: – KOMPLET INWEST Sp. j. z Gorzowa Wlkp. 19 marca 2010 r. odebrane 24 marca 2010 r., – Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Sp. z o.o. z Stargardu Szczecińskiego 19 marca 2010 r. odebrane 29 marca 2010 r., – Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych INWEST USŁUGA Sp. z o. o. z Gorzowa Wlkp. 19 marca 2010 r. odebrane 23 marca 2010 r., – VORTEX mgr inż. Wojciech Pestka z Gorzowa Wlkp. 19 marca 2010 r. odebrane 23 marca 2010 r. Beneficjent otrzymał oferty od: – KOMPLET INWEST Sp. j. z 26 marca 2010 r. – 48 900 PLN netto, – Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Sp. z o. o. z 26 marca 2010 r. – 42 000 PLN netto, – Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Sp. z o. o. z 29 marca 2010 r. – 28 000 PLN netto, – VORTEX mgr inż. Wojciech Pestka z Gorzowa Wlkp. – nie przedstawił oferty. Beneficjent wybrał ofertę najtańszą Przedsiębiorstwo Obsługi Inwestycji Sp. z o. o. umowę zawarto 30 marca 2010 r.
7. Realizacja polityk	Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent zrealizował projekt



u. l. t

horyzontalnych	zgodnie ze wskazanymi we wniosku o dofinansowanie politykami wspólnotowymi oraz zasadą zrównoważonego rozwoju.
8. Kontrola krzyżowa horyzontalna	Zespół Kontrolujący w trakcie czynności kontrolnych potwierdził, iż na dokumentach księgowych przedstawionych przez Beneficjenta nie występuje adnotacja o refundacji wydatku w ramach PROW 07-13 oraz z innych źródeł. Na podstawie raportu podstawowego nr 756100 wygenerowanego 19 marca 2012 r. z aplikacji OFSA PROW DD Zespół Kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent nie jest Beneficjentem programu PROW. Na podstawie raport nr 08-29 wygenerowanego 19 marca 2012 r. z systemu RYBY, Zespół Kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent nie przedstawił do refundacji wydatków w ramach programu operacyjnego „ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH 2007-2013”, a przedstawione w ramach LRPO wydatki nie zostały zrefundowane ze środków RYBY.
9. Pomoc publiczna	Udzielone dofinansowanie nie nosi znamion pomocy publicznej.

VI. Wnioski i ustalenia końcowe

Zgodnie z zapisem § 10 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu z późn. zm.:

„Beneficjent zobowiązuje się do przekazania Instytucji Zarządzającej LRPO/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wyników kontroli i audytów przeprowadzonych przez inne instytucje w związku z realizowanym Projektem lub obejmujące zakresem rzeczowym zagadnienia związane z realizowanym Projektem w ciągu 14 dni kalendarzowych od ich otrzymania.”

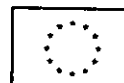
W związku z tym, iż kontrola prowadzona u Beneficjenta przez Najwyższą Izbę Kontroli jest w toku, Beneficjent zobowiązany jest do przedstawienia IZ LRPO jej wyników po jej zakończeniu.

VII. Zalecenia pokontrolne

W związku z wcześniejszym rozpoczęciem realizacji projektu Zespół Kontrolujący zaleca złożenie formularza zmian. Beneficjent niewłaściwie określił datę rozpoczęcia realizacji projektu, gdyż pierwszą umowę w ramach projektu Beneficjent zawarł 15 maja 2008 r. z Zachodnim Centrum Konsultingowym „EURO INVEST” Sp. z o. o. na wykonanie studium wykonalności dla przedsięwzięcia „Uzbrojenie terenu od ul. Drzewieckiej do terenów popoligonowych Kostrzynie nad Odrą”.

VIII. Pouczenie

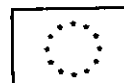
1. Beneficjentowi przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, zastrzeżeń dotyczących ustaleń zespołu kontrolującego zapisanych w niniejszym dokumencie. Wszelkie uwagi i zastrzeżenia powinny zostać rzetelnie uzasadnione.
2. W terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji należy przesłać do Instytucji Zarządzającej podpisaną informację pokontrolną lub w tym terminie zgłosić swoje zastrzeżenia w formie pisemnej. Wszelkie uwagi oraz zastrzeżenia zarejestrowane po wskazanym terminie nie będą rozpatrywane.



1.1 0 1.6

3. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, o których mowa powyżej, Beneficjent nie podpisuje informacji pokontrolnej, odsyła ją do Instytucji Zarządzającej Lubuskim Regionalnym Programem Operacyjnym wraz z pisemnymi zastrzeżeniami odnoszącymi się do ustaleń zespołu kontrolującego. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.
4. Beneficjent ma obowiązek w wyznaczonym terminie wdrożyć zalecenia pokontrolne i przesłać do Instytucji Zarządzającej dokumenty potwierdzające ich realizację.
5. Beneficjent jest zobowiązany poinformować o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych, oraz podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań w terminie 14 dni od otrzymania informacji pokontrolnej.
6. Beneficjentowi, który nie przekazał dokumentów w wyznaczonym terminie zostaje wstrzymane dofinansowanie projektu do czasu przekazania przez niego wymaganych informacji.
7. Niniejsza informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
8. Częścią informacji pokontrolnej są następujące załączniki:
 - 1) Oświadczenie Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. dot. realizacji polityk horyzontalnych.
 - 2) Oświadczenie Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. dot. przechowywania dokumentacji.
 - 3) Wyjaśnienia Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. ws. zagubionego dziennika budowy.
 - 4) Oświadczenie Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. ws. nie uzyskania dochodu incydentalnego.
 - 5) Oświadczenie Beneficjenta z 22 lutego 2012 r. ws. nie występowania o odzyskanie podatku VAT kwalifikowanego w ramach projektu.
 - 6) Oświadczenie Beneficjenta z 20 lutego 2012 r. ws. braku wykorzystania podczas realizacji projektu dróg ścisłego zarachowania.
 - 7) Wyjaśnienia Beneficjenta z 23 lutego 2012 r. ws. realizacji wskaźnika Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach w 2012 r.
 - 8) Wyjaśnienia Beneficjenta z 29 lutego 2012 r. ws. realizacji wskaźnika Powierzchnia terenów inwestycyjnych udostępniona w wyniku wspartych projektów.

Kontrolowany:	
Miasto Kostrzyn nad Odrą ul. Graniczna 2, 66-470 Kostrzyn nad Odrą	BURMISTRZ dr Andrzej Kunt (podpis i pieczęć)
MIASTO KOSTRZYN nad Odrą ul. Graniczna 2 66-470 Kostrzyn nad Odrą NIP 599-27-71-328, Regon 1410966674 tel. 957 278 100, fax 957 278 102	
Kontrolujący: (należy podać obszar kontroli w oparciu o listy sprawdzające, który podlegał kontroli przez danego kontrolującego, składającego podpis poniżej).	
Arkadiusz Milto (kontrola finansowej realizacji projektu)	Arkadiusz Milto (data i podpis)
Krzysztof Blajer (kontrola rzeczowej realizacji projektu)	Krzysztof Blajer (data i podpis)
Joanna Czapla (kontrola prawidłowości stosowania prawa zamówień publicznych)	J. Czapla (data i podpis)



R L

Michał Tagowski (kontrola prawidłowości stosowania prawa zamówień publicznych)	<i>Michał Tagowski</i> (data i podpis)
Dyrektor Departamentu Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego:	
Paweł Sługocki	z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA <i>Paweł Sługocki</i> Dyrektor Departamentu Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (podpis i pieczęć)

