

W BYDGOSZCZY

ul. Dr K. Marcinkowskiego 7

85-959 Bydgoszcz

Nr sprawy: UKS0491/W3E/722/116/11/ 53/699

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w dniach: 10, 11, 12, 13, 16, 17, 18, 19, 20.01, 24.02.2012 r.
w:

Mieście Bydgoszcz
ul. Jezuicka 1, 85-102 Bydgoszcz
NIP: 9531011863

w zakresie:

nazwa projektu: „Wyspa Młyńska III etap – Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia”
numer projektu: RPKP.07.01.00-04-016/09
numer wniosku o płatność: RPKP.07.01.00-04-016/09-04

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWK-P-193/2011 z 09.09.2011 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8 poz. 60 ze zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 ze zm.).

Czynności przeprowadziły:

Grażyna Ziółkowska - nr legitymacji służbowej 00346, inspektor kontroli skarbowej,
Aniela Morawiak - nr legitymacji służbowej 01683, starszy komisarz skarbowy,
Małgorzata Lange - nr legitymacji służbowej 10073, komisarz skarbowy.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta, tj. Urzędzie Miasta w Bydgoszczy.

Osoby biorące udział w czynnościach, zatrudnione w Urzędzie Miasta Bydgoszczy, które udostępniły dokumenty i udzielały wyjaśnień:

- Pani Izabela Szczesik-Zobek – dyrektor Wydziału Rozwoju i Strategii,
- Pani Iwona Loose – główny specjalista ds. projektów europejskich w Wydziale Rozwoju i Strategii Miasta (koordynator projektu),
- Pani Jolanta Drostek – inspektor w Wydziale Inwestycji Miasta (inspektor nadzoru),
- Pan Sebastian Fifielski - inspektor w Wydziale Rozwoju i Strategii Miasta,
- Pan Witold Szady – podinspektor w Wydziale Zamówień Publicznych.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (*art. 16 ust. 2 pkt a Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006*).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) wniosek o dofinansowanie projektu nr RPKP.07.01.00-04-016/09 (wersja ostateczna), zwany dalej *wnioskiem o dofinansowanie*, złożony w Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego (IZ RPO WK-P) 22.02.2010 r.,
- 2) pismo nr EH-514-18-85a/760/2005 Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku z 04.05.2005 r. dot. wyrażenia zgody na dysponowanie nieruchomościami na cele budowlane dla realizacji inwestycji wchodzących w skład projektu „Rewitalizacja Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy”,
- 3) pismo nr UWz-514-18-85b/4813/2008/PW Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku z 27.05.2008 r. dot. wyrażenia zgody na zajęcie terenu w celu realizacji inwestycji „Rewitalizacja zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia”,
- 4) zgodę Prezydenta Miasta Bydgoszczy, jako Starosty Grodzkiego, na zajęcie działek Skarbu Państwa na cele projektu (pismo znak WIN I 3060-4/08 z 09.04.2009 r.),
- 5) umowę użyczenia zawartą 25.11.2005 r. pomiędzy Muzeum Okręgowym a Miastem Bydgoszcz na cele projektu,
- 6) decyzję Prezydenta Miasta Bydgoszczy nr 38/2009 z 24.04.2009 r. o udzieleniu pozwolenia na prowadzenie prac,
- 7) decyzje Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu Delegatura w Bydgoszczy:
 - z 21.11.2005 r. dot. udzielenia pozwolenia nr 83/2005 na prowadzenie prac archeologicznych,
 - z 27.12.2007 r. dot. przedłużenia terminu ważności pozwolenia nr 83/2005,
 - z 15.12.2009 r. nr 41/2009 i z 08.09.2009 r. nr 61/2009 dot. pozwolenia na wycinę drzew,
- 8) Lokalny Program Rewitalizacji dla Miasta Bydgoszczy na lata 2007-2015 wraz z uchwałą nr XL/X/728/09 Rady Miasta Bydgoszczy z 24.06.2009 r. w sprawie jego przyjęcia,
- 9) umowę o dofinansowanie projektu nr WPW.I.3043-7-3-169/2010 z 11.03.2010 r. wraz z aneksami: nr 1 z 20.04.2011 r., nr 2 z 24.10.2011 r. oraz nr 3 z 06.12.2011 r., zwaną dalej *umową o dofinansowanie*,
- 10) wniosek Beneficjenta o płatność nr RPKP.07.01.00-04-016/09-04 zwany dalej *wnioskiem o płatność*, złożony w IZ RPO WK-P 02.09.2010 r. wraz z:
 - fakturą VAT nr FV16/2010 z 15.06.2010 r. na kwotę brutto 12.200,00 zł, wystawioną przez Pracownię Inżynierii Drogowej „H-art” Andrzej Hoffmann, ul. W. Bełzy 52/20, 85-817 Bydgoszcz, za zamienny projekt wykonawczy układu drogowego na terenie Polany Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy oraz protokołem przekazania opracowania z 27.05.2010 r.,

- fakturą VAT nr 29/07/2010 z 06.07.2010 r. na kwotę brutto 46.372,20 zł, wystawioną przez PBH HYDRO-EKO Sp. z o.o., ul. Fordońska 21, 85-085 Bydgoszcz, za dostarczenie i zamontowanie specjalistycznych urządzeń cumowniczych na nabrzeżu Polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy oraz protokołem zdawczo-odbiorczym z 30.06.2010 r.,
 - fakturą VAT nr FVS-PP 70/1/53/2010 z 30.06.2010 r. na kwotę brutto 50.017,11 zł, wystawioną przez Melbud S.A., ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz, za roboty budowlane – wzmocnienie podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy oraz protokołem stanu i wartości robót budowlano-montażowych za okres od 09.06.2010 r. do 23.06.2010 r. i zestawieniem wartości ofertowych robót,
 - niżej wym. fakturami VAT wystawionymi przez Melbud S.A., ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz za roboty budowlane – przebudowę umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy:
 - nr FVS-PP 69/9/53/2010 z 30.06.2010 r. na kwotę brutto 860.100,00 zł wraz z protokołem stanu i wartości robót budowlano-montażowych za okres od 01.06.2010 r. do 30.06.2010 r. i zestawieniem wartości ofertowych robót,
 - nr FVS-PP 71/10/53/2010 z 30.06.2010 r. na kwotę brutto 284.584,91 zł (roboty uzupełniające) wraz z protokołem stanu i wartości robót budowlano-montażowych za okres od 02.06. do 30.06.2010 r. i zestawieniem wartości ofertowych robót,
 - nr FVS-PP 91/11/53/2010 z 06.08.2010 r. na kwotę brutto 870.964,59, zł wraz z protokołem stanu i wartości robót budowlano-montażowych za okres od 01.07.2010 r. do 30.07.2010 r., zestawieniem wartości ofertowych robót i protokołem odbioru końcowego z 06.08.2010 r.,
 - fakturą VAT nr 19/2010 z 30.06.2010 r. na kwotę brutto 305.000,00 zł wystawioną przez Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki, ul. Rzeszowska 3, 85-373 Bydgoszcz, za budowę oświetlenia terenu Wyspy Młyńskiej i nabrzeży w Bydgoszczy oraz protokołem stanu i wartości robót budowlano-montażowych za okres od 01.06.2010 r. do 30.06.2010 r., zestawieniem wartości ofertowych robót i powykonawczym zestawieniem wartości robót wg kosztorysu ofertowego,
 - fakturą VAT nr FV 175/06/2010 z 18.06.2010 r. (wpływ do beneficjenta: 22.07.2010 r.) za tablicę reklamową na kwotę brutto 6.998,73 zł wystawioną przez Centrum Promocji i Reklamy ReMedia Piotr Florek ZPChr, ul. Dolina 35, 85-212 Bydgoszcz oraz protokołem odbiorczym z 22.07.2010 r.,
 - rachunkiem nr AZ-04/2010 z 18.06.2010 r. na kwotę 3.600,00 zł, wystawionym przez Andrzeja Zawalskiego, ul. _____, za opracowanie warunków i wytycznych geotechnicznych dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy oraz protokołem przekazania opracowania z 18.06.2010 r.,
- 11) umowę nr WIN/342/128/09 z 30.09.2009 r. na wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy,
- 12) umowę nr WIN/342/56/10 z 18.05.2010 r. na wykonanie robót budowlanych polegających na budowie oświetlenia zewnętrznego terenu Wyspy Młyńskiej i nabrzeży w Bydgoszczy oraz inwentaryzację powykonawczą lamp oraz kabla oświetleniowego Bydgoszcz – Wyspa Młyńska z 19.05.2011 r. i protokołem

- nr 13/2011/2011 z badań odbiorczych z 19.04.2011 r. (w części 6.1 „wyniki pomiarów kabli”),
- 13) umowę nr WIN/342/72/10 z 09.06.2010 r. na wykonanie robót budowlanych projektu polegających na wzmocnieniu podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy,
 - 14) umowę nr WIN 342/52/10 z 12.05.2010 r. na dostarczenie i zamontowanie specjalistycznych urządzeń cumowniczych na nabrzeżu polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy,
 - 15) umowę nr WIN 342/53/10 z 13.05.2010 r. na opracowanie projektu wykonawczego, specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych i przedmiaru robót w zakresie zamiennego projektu układu drogowego na terenie polany Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy wraz z egzemplarzem projektu z 30.05.2010 r.,
 - 16) umowę nr WIN/342/74/10 z 02.06.2010 r. na wykonanie opracowania pn. „Warunki i wytyczne geotechniczne dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy” wraz z egzemplarzem opracowania,
 - 17) umowę nr WRS.VI.0717-5/10 z 16.06.2010 r. na wykonanie 3 tablic reklamowych oraz projektów technicznych do tablic,
 - 18) dowód przyjęcia środka trwałego – umocnienie nabrzeży Brdy Młynówki i rzeki Brdy OT nr 118/WIM/2011 z 18.11.2011 r. wraz z załącznikami nr 1 i 2 dotyczącymi charakterystyki zadania,
 - 19) pełnomocnictwo do podejmowania czynności cywilno-prawnych z 06.09.2011 r. udzielone przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy Pani Izabeli Szczesik-Zobek.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie prawa dysponowania gruntami Skarbu Państwa znajdującymi się w trwałym zarządzie Gminy Bydgoszcz i Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku oraz gruntami znajdującymi się w zarządzie Muzeum Okręgowego na cele budowlane, związane z realizacją projektu,
- ujęcie badanego projektu w Lokalnym Programie Rewitalizacji dla Miasta Bydgoszczy na lata 2007 – 2015,
- uzyskanie pozwoleń związanych z realizowanym projektem,
- wykonanie dokumentacji, tablic reklamowych i robót sfinansowanych w ramach badanego wniosku o płatność,
- uprawnienia Pani Izabeli Szczesik-Zobek do podejmowania czynności cywilno-prawnych.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto wniosek o płatność pośrednią:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	RPKP.07.01.00-04-016/09-04	2.154.652,63 zł

oraz:

- 1) oryginały faktur i rachunku wymienionych w pkt I.1.10) niniejszego protokołu oraz wyciągi z rachunku bankowego nr 13 1320 1117 2040 0101 2000 0244: nr 17 za 30.06.2010 r., nr 19 za 13.07.2010 r., nr 20 za 16.07.2010 r., nr 21 za 26.07.2010 r. i nr 23 za 17.08.2010 r.,
- 2) dokumentację dotyczącą udzielenia zamówień opisanych w pkt I.3.2 niniejszego protokołu,
- 3) zarządzenie nr 892/09 z 17.12.2009 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości wraz z załącznikiem nr 15 – Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dot. projektów realizowanych z udziałem środków funduszy pomocowych,
- 4) plan kont rachunku jednostki budżetowej na 2010 r.,
- 5) zapisy na niżej wym. kontach analitycznych, dotyczące zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność wydatków:
 - nr 403 „Usługi obce”, rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej, klasyfikacja budżetowa 921/92120/4307 430-092 zakup usług pozostałych – środki EFRR,
 - nr 403 „Usługi obce” rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej, klasyfikacja budżetowa 921/92120/4309 430-092 zakup usług pozostałych – środki własne,
 - nr 080 „Inwestycje”, rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej, klasyfikacja budżetowa 921/92120/6057 605-945, 5/677 – Infrastruktura rekreacyjna Wyspy Młyńskiej EFRR,
 - nr 080 „Inwestycje”, rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej, klasyfikacja budżetowa 921/92120/6059 605-891, 5/677 – Infrastruktura rekreacyjna Wyspy Młyńskiej środki własne (kredyt),
 - nr 130 „Rachunek bieżący jednostek budżetowych”, rachunek 0244 Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej – kredyt,
 - nr 137 „Rachunki środków funduszy pomocowych” rachunek 0244 Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej - EFRR,
 - nr 201 – „Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami” za okres 15.06.2010 r. – 31.08.2010 r.,
 - nr 011/2 – środki trwałe – obiekty inżynierii lądowej i wodnej za 2011 r.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie przez Beneficjenta dokumentów wspierających wnioski o płatność przekazany Instytucji Zarządzającej (faktury VAT, rachunek, wyciągi bankowe, protokoły odbioru, dokumentacja z postępowań o udzielenie zamówień publicznych),
- ujęcie wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność w ewidencji księgowej,
- sposób opisanie faktur potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt c rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006).

3.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) umowę o dofinansowanie,
- 2) dokumenty wymienione w pkt I.2 niniejszego protokołu,
- 3) dowód przyjęcia środka trwałego – umocnienie nabrzeży Brdy Młynówki i rzeki Brdy OT nr 118/WIM/2011 z 18.11.2011 r. wraz z załącznikami nr 1 i 2 dotyczącymi charakterystyki zadania oraz dowodami OT od nr OT /34/WGK/2011 do nr OT/40/WGK/2011 z 30.12.2011 r.,
- 4) ewidencję środków trwałych,
- 5) zapisy na kontach nr:
 - 080 „Inwestycje”, rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej,
 - 011/2 – środki trwałe – obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Ponadto przyjęto:

- oświadczenia Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy otrzymanej na realizację projektu z 19.01.2012 r.,
- oświadczenia Beneficjenta o nieuzyskaniu przychodów związanych z projektem z 19.01.2012 r.,
- informacje nt. imprez mających miejsce na obszarze Wyspy Młyńskiej w latach 2009-2011 wraz z zestawieniem imprez zorganizowanych na terenie Wyspy Młyńskiej w 2011 r. i umowami nr: WPM.IV.342/8/09 z 04.05.2009 r. i WPM.IV.342/3/2010 z 09.03.2010 r. zawartymi pomiędzy Miastem Bydgoszcz a SONY MUSIC INTERTEINMENT POLAND Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na wykonanie usług promocyjnych związanych ze zorganizowaniem autorskiego przedsięwzięcia pn. SMOOTH FESTIVAL Złote Przeboje – Bydgoszcz, przekazane przy piśmie z 20.02.2012 r.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- ujęcie w ewidencji księgowej inwestycji sfinansowanych w ramach badanego wniosku o płatność,
- finansowanie zadeklarowanych wydatków z innych środków publicznych,
- wystąpienie przychodów związanych z realizacją projektu.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) umowę o dofinansowanie i wniosek o płatność,
- 2) roczne sprawozdania o udzielonych zamówieniach publicznych wraz z rejestrami postępowań o udzielenie zamówień za 2009 r. i 2010 r.,
- 3) rejestry zamówień publicznych Urzędu Miasta Bydgoszczy za rok 2009 i 2010,
- 4) niżej wym. dokumenty związane z postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych w trybie przetargu ograniczonego na:
 - a) **Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy:**
 - wniosek o powołanie komisji przetargowej z 05.06.2009 r. z zatwierdzonym składem komisji przez Zastępcę Prezydenta Miasta oraz pismo z 19.06.2009 r. dot. wyrażenia zgody na zmianę składu osobowego komisji przetargowej,

- pismo Wydziału Inwestycji z 02.06.2009 r. dot. przekazania kosztorysu inwestorskiego i określenia wartości szacunkowej robót hydrotechnicznych wraz z ww. kosztorysem z czerwca 2009 r.,
- projekt budowlany – projekt konstrukcji nabrzeży oraz czerpni z marca 2009 r. wraz ze specyfikacjami technicznymi,
- ogłoszenie o zamówieniu opublikowane 10.06.2009 r. w BZP na portalu UZP (nr ogłoszenia 188194 – 2009) wraz z potwierdzeniem przesłania ogłoszenia do BZP,
- ogłoszenia o zmianie ogłoszenia:
 - nr 201010-2009 z 19.06.2009 r.,
 - nr 113133-2009 z 16.07.2009 r.,
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na stronie internetowej www.bip.bydgoszcz.pl 10.06.2009 r. wraz z załącznikiem pn. *Ogłoszenie o zamówieniu na Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy* wraz z informacjami o zmianie terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu i zmienionymi ogłoszeniami oraz informacjami o zmianie terminów składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu i zmianie terminu realizacji zamówienia i zmienionymi ogłoszeniami,
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego: od 10.06.2009 do 19.06.2010 r. oraz od 19.06.2009 r. do 16.07.2009 r. i od 16.07.2009 r. do 23.07.2009 r. (zmiana ogłoszeń),
- rejestr złożonych wniosków,
- wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu złożone przez:
 - MELBUD S.A z siedzibą w Grudziądzu, ul. Składowa 4,
 - Przedsiębiorstwo Budownictwa Hydrotechnicznego „HYDRO-EKO” Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Fordońska 21,
 - Konsorcjum: HYDROSTAT Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Malczewskiego 128a i VERALUX EHITUS z siedzibą w Estonii,
 - Przedsiębiorstwo Robót Podwodnych i Hydrotechnicznych „MARINEX” Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie, ul. Niepodległości 606/610,
- korespondencję z wykonawcami dot. uzupełnienia dokumentów wraz z uzupełnionymi dokumentami,
- zawiadomienie o wykluczeniu z postępowania z 21.08.2009 r. wraz z potwierdzeniami odbioru,
- zaproszenia do składania ofert w przetargu ograniczonym z 24.08.2009 r. wraz z potwierdzeniami odbioru,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) wraz z kosztorysem ofertowym,
- zapytania oferentów odnośnie treści SIWZ wraz z odpowiedziami zamawiającego przesłane za potwierdzeniem odbioru do zaproszonych wykonawców,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (druk ZP-2) wraz z oświadczeniami pracowników zamawiającego, którym kierownik zamawiającego powierzył wykonanie dla siebie czynności z 21.08.2009 r. i 17.09.2009 r. oraz członków komisji przetargowej z 23.07.2009 r. (druk ZP-11), zbiorczym zestawieniem ofert (druk ZP-12), zbiorczą oceną spełniania warunków udziału w postępowaniu

proszonym w trybie przetargu ograniczonego (druk ZP-16), streszczeniem oceny i porównania złożonych ofert (druk ZP-21), listą wykonawców wykluczonych z postępowania,

- rejestr złożonych ofert,
- oferty złożone przez:
 - MELBUD S.A z siedzibą w Grudziądzu, ul. Składowa 4,
 - Przedsiębiorstwo Budownictwa Hydrotechnicznego „HYDRO-EKO” z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Fordońska 21,
- zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej z 22.09.2009 r., przesłane do wykonawców, którzy złożyli oferty wraz z potwierdzeniami odbioru oraz zamieszczone na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego,
- zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej z 22.09.2009 r., przesłane faksem do wykonawców, którzy złożyli oferty wraz z raportami z transmisji faksem z 22.09.2009 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej www.bip.um.bydgoszcz.pl i na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego w dniach 22.09.2009 r. – 30.09.2009 r.,
- umowę nr WIN/342/128/08 z 30.09.2009 r. zawartą przez zamawiającego z firmą MELBUD S.A.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane 06.10.2009 r. w BZP (nr ogłoszenia 347206– 2009).

b) Wykonanie robót budowlanych polegających na budowie oświetlenia zewnętrznego terenu Wyspy Młyńskiej i nabrzeży w Bydgoszczy:

- wniosek nr 19/B z 19.03.2010 r. Wydziału Inwestycji w Urzędzie Miasta Bydgoszczy o skierowanie sprawy zamówienia publicznego do komisji przetargowej, w tym załącznik nr 1 dot. ustalenia wartości zamówienia, skierowany do Dyrektora Wydziału Zamówień Publicznych,
- kosztorys inwestorski z 16.03.2010 r.,
- ogłoszenie o zamówieniu (nr ogłoszenia: 66419-2010, data zamieszczenia na portalu UZP 25.03.2010 r.), wydruk ze strony internetowej www.bip.um.bydgoszcz.pl z 25.03.2010 r., egzemplarz ogłoszenia o zamówieniu zawierający adnotację o jego wywieszeniu na tablicy ogłoszeń 25.03.2010 r.,
- SIWZ,
- wniosek o powołanie komisji przetargowej zatwierdzony 22.03.2010 r. przez Panią Lucynę Kojder-Szweda – zastępcę Prezydenta Miasta Bydgoszczy,
- specyfikację zagospodarowania terenu – sieci elektryczne,
- wnioski o dopuszczenie do udziału w przetargu ograniczonym złożone: 31.03.2010 r. przez Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Techniczne TELTOR-POL PÓLNOC S.A. z siedzibą w Gdańsku i przez Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki z siedzibą w Bydgoszczy oraz 02.04.2010 r. przez Zakład Instalacyjny PAKTOL Paweł Stolarski z siedzibą w miejscowości Wilcze i przez Przedsiębiorstwo Usług Elektrycznych i Telekomunikacyjnych J. Wizner i R. Zieliński s.c. z siedzibą w Wierzchucinie,
- zaproszenia do składania ofert wraz z pocztowymi potwierdzeniami nadania do ww. wykonawców z 09.04.2010 r.,
- zapytanie do treści SIWZ złożone 13.04.2010 r. przez

wraz

- z odpowiedzią zamawiającego z 16.04.2010 r. oraz raportami z transmisji faksem z 16.04.2010 r.,
- zapytanie złożone 22.04.2010 r. przez
wraz z odpowiedzią zamawiającego z 23.04.2010 r.
oraz raportami z transmisji faksem z 23.04.2010 r.,
- rejestr złożonych ofert oraz oferty złożone przez:
 - Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Techniczne TELTOR-POL PÓLNOC S.A.,
 - Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki,
 - Przedsiębiorstwo Usług Elektrycznych i Telekomunikacyjnych J. Wizner i R. Zieliński s.c.,
- zawiadomienie z 14.05.2010 r. o poprawieniu omyłek rachunkowych w ofercie firmy Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki wraz z raportami z transmisji faksem z 14.05.2010 r.,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia, w tym: oświadczenia o braku wystąpienia przesłanek określonych w art. 17 ustawy Pzp (ZP-11), zbiorcze zestawienie ofert (ZP-12), zbiorczą ocenę spełnienia warunków udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu ograniczonego (ZP-16), streszczenie oceny i porównania ofert (ZP-21),
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z 17.05.2010 r. oraz raporty z transmisji faksem z 17.05.2010 r.,
- wydruk ze strony internetowej www.bip.um.bydgoszcz.pl z 17.05.2010 r. oraz egzemplarz zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty z adnotacją o dacie jej zamieszczenia na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego,
- umowę nr WIN/342/56/10 zawartą 18.05.2010 r. z Julianem Strzeleckim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Instalatorstwo Elektryczne,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone na portalu UZP 01.06.2010 r. (nr ogłoszenia: 151704-2010).

Ponadto przyjęto notatkę Pana Witolda Szady z 18.01.2012 r. dot. ogłoszenia o zamówieniu.

Na podstawie ww. dokumentów zbadano przebieg postępowań o udzielenie zamówień publicznych w tym m.in.: oszacowanie wartości zamówienia, wybór trybu postępowania, sporządzenie SIWZ, wyznaczenie terminu składania wniosków/ofert, publikację ogłoszenia o zamówieniu, wybór oferty, podpisanie umowy, dokumentowanie przebiegu postępowania.

5) niżej wym. dokumenty związane z postępowaniami o udzielenie zamówień o wartości nie przekraczającej 14.000 euro na:

- a) **Wykonanie wraz z projektem technicznym 3 wolnostojących tablic reklamowych promujących projekty: „Wyspa Młyńska III etap – Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia. Działanie 7.1. „Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast”, „Wyspa Młyńska IV etap – Rewitalizacja zdegradowanych terenów sportowych na terenie Wyspy Młyńskiej” oraz „Miejskie Centrum Kultury – przebudowa budynku przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy, z przeznaczeniem na nową siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury”:**
- zapytania ofertowe z 17.05.2010 r. przesłane za potwierdzeniem odbioru do nw. firmy:
 - Agencji Reklamowej START, ul. Glinki 62A, 85-175 Bydgoszcz,
 - Agencji Reklamowej VST, ul. Gdańska 35/9, 85-006 Bydgoszcz,

- Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek, ul. Dolina 35, 85-212 Bydgoszcz,
- PP-U Multigraf s.c., ul. Bielicka 76c, 85-135 Bydgoszcz,
- Agencji NICE, Piotr Szabelski, ul. Grunwaldzka 229, 85-451 Bydgoszcz,
- oferty złożone przez:
 - Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek, ul. Dolina 35, 85-212 Bydgoszcz (data wpływu: 20.05.2010 r., cena oferty (3 szt.) - tablica jednostronna: 20.996,20 zł brutto, tablica dwustronna: 25.571,20 zł brutto),
 - PP-U Multigraf S.C., ul. Bielicka 76c, 85-135 Bydgoszcz (data wpływu: 20.05.2010 r., cena oferty: 24.339,00 zł brutto – brak rozbicia cen na tablice jednostronne i dwustronne),
 - Agencję NICE, Piotr Szabelski, ul. Wypoczynkowa 11, 85-478 Bydgoszcz (data wpływu: 20.05.2010 r., cena oferty (3 szt.) - tablica jednostronna: 27.450,00 zł brutto, tablica dwustronna: 33.550,00 zł brutto),
- zestawienie ofert z 24.05.2010 r.,
- korespondencję dot. negocjacji ceny z firmą Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek (mail-e z 24.05.2010 r.),
- formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości do kwoty 14.000 euro (znak sprawy: WRS.VI.0717-5-/01/09),
- informacje dot. wyboru oferty najkorzystniejszej przekazane wykonawcom zaproszonym do składania ofert (mail-e z 27.05.2010 r.),
- umowę nr WRS.VI.0717-5/10 z 16.06.2010 r. zawartą z firmą Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek,
- b) **Opracowanie: projektu wykonawczego, specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych, przedmiarów robót w zakresie zamiennego projektu układu drogowego na terenie Polany Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy:**
 - zapytania ofertowe z 13.04.2010 r. skierowane do nw. firm:
 - Pracowni Inżynierii Drogowej „H-art”, ul. W. Bełzy 52/20, 85-817 Bydgoszcz,
 - BUTOH Włodzimierz Palicki, ul. Chodkiewicza 15, 85-065 Bydgoszcz,
 - Pracowni Projektowej PROJBUD, Jarosław Matuszak, ul. Poznańska 36, 88-100 Inowrocław,
 - oferty złożone przez:
 - Pracownię Inżynierii Drogowej „H-art”, ul. W. Bełzy 52/20, 85-817 Bydgoszcz (data wpływu: 15.04.2010 r., cena oferty: 12.200,00 zł brutto),
 - BUTOH Włodzimierz Palicki, ul. Chodkiewicza 15, 85-065 Bydgoszcz (data wpływu: 20.04.2010 r., cena oferty: 14.640,00 zł brutto),
 - Pracownię Projektową PROJBUD Jarosław Matuszak, ul. Poznańska 36, 88-100 Inowrocław (data wpływu: 27.04.2010 r., cena oferty: 15.860,00 zł brutto),
 - formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości do kwoty 14.000 euro (znak sprawy: WIN 341-2/28/10),
 - umowę nr WIN 341/53/10 z 13.05.2010 r. zawartą z p. Andrzejem Hoffmanem prowadzącym działalność pod nazwą Pracownia Inżynierii Drogowej „H-art”.
- c) **Wykonanie opracowania pn. „Warunki i wytyczne geotechniczne dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy”:**
 - notatkę służbową z dnia 9 marca 2010 r. sporządzoną na okoliczność rozmów telefonicznych dot. zapytań ofertowych,

- oferty złożone przez:
 - Doradztwo techniczne i nadzory autorskie, dr inż. Andrzej Zawalski, ul. Andersena 8/47, 85-792 Bydgoszcz (oferta z 15.03.2010 r., cena: 3.600,00 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo „OPOKA” inż. Stefan Skrzypczak, ul. Kossaka 12B/11, 85-065 Bydgoszcz (oferta z 15.03.2010 r., cena: 4.758,00 zł brutto),
 - Usługi Geologiczne Anna Zieniuk-Hoza, ul. Kijowska 3/57, 85-703 Bydgoszcz (oferta z 17.03.2010 r., cena: 5.002,00 zł brutto),
- formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości do kwoty 14.000 euro (znak sprawy: WIN 341-2/64/10),
- umowę nr WIN 342/74/10 z 02.06.2010 r. zawartą z p. Andrzejem Zawalskim prowadzącym działalność pod nazwą Doradztwo techniczne i nadzory branżowe,
- d) ***Dostarczenie i zamontowanie specjalistycznych urządzeń cumowniczych na nabrzeżu Polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy:***
 - zapytania ofertowe z 19.04.2010 r. skierowane do nw. firm:
 - Przedsiębiorstwa Budownictwa Hydrotechnicznego HYDRO-EKO Spółka z o.o., ul. Fordońska 21, 85-085 Bydgoszcz (potwierdzenie osobistego doręczenia),
 - Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „REMTECH” s.c., ul. Szuwarowa 16, 85-435 Bydgoszcz (potwierdzenie osobistego doręczenia),
 - Przedsiębiorstwa Remontowo-Budowlanego „HYDRO-KOR” Sp. z o.o., ul. Kościuszki 27, 85-079 Bydgoszcz (potwierdzenie doręczenia z 23.04.2010 r.),
 - oferty złożone przez:
 - Przedsiębiorstwo Budownictwa Hydrotechnicznego HYDRO-EKO Spółka z o.o., ul. Fordońska 21, 85-085 Bydgoszcz (data wpływu: 26.04.2010 r., cena oferty: 46.372,20 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „REMTECH” s.c., ul. Szuwarowa 16, 85-435 Bydgoszcz (data wpływu: 26.04.2010 r., cena oferty: 48.531,60 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane „HYDRO-KOR” Sp. z o.o., ul. Kościuszki 27, 85-079 Bydgoszcz (data wpływu: 26.04.2010 r., cena oferty: 55.168,40 zł brutto),
 - formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości do kwoty 14.000 euro (znak sprawy: WIN 341-2/27/10),
 - umowę nr WIN 342/52/10 z 12.05.2010 r. zawartą z Przedsiębiorstwem Budownictwa Hydrotechnicznego „HYDRO-EKO” Spółka z o.o.,
- e) ***Wykonanie robót budowlanych polegających na wzmocnieniu podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy:***
 - protokół konieczności ws. wykonania robót budowlanych sporządzony 06.05.2010 r.,
 - kosztorys inwestorski sporządzony w maju 2010 r.,
 - zapytania ofertowe z 14.05.2010 r. skierowane do nw. firm wraz z potwierdzeniami doręczenia z 18.05.2010 r.:
 - MELBUD S.A. , ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz,
 - PEKUM Sp. z o.o., ul. Batorego 44, 87-100 Bydgoszcz,
 - Zakład Remontowo-Budowlano-Drogowy, ul. Tczewska 1, 86-170 Nowe,
 - oferty złożone przez:
 - MELBUD S.A., ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz (data opracowania: 19.05.2010 r., cena oferty: 50.017,11 zł brutto),
 - PEKUM Sp. z o.o., ul. Batorego 44, 87-100 Bydgoszcz (oferta z 31.05.2010 r., cena oferty: 51.743,80 zł brutto),

- Zakład Remontowo-Budowlany-Drogowy, ul. Tczewska 1, 86-170 Nowe (brak daty wpływu, cena oferty: 64.849,76 zł brutto),
- formularz dokumentujący udzielenie zamówienia o wartości do kwoty 14.000 euro (znak sprawy: WIN 341-2/62/10),
- umowę nr WIN 342/72/10 z 09.06.2010 r. zawartą z firmą MELBUD S.A.

Ponadto przyjęto wyjaśnienia:

- od Pani Izabeli Szczesik-Zobek, Dyrektora Wydziału Rozwoju i Strategii UM w Bydgoszczy dotyczące stosowania formularza opisu udzielonego zamówienia z dnia 19 stycznia 2012 r.,
- od Pani Jolanty Drostek, Inspektora nadzoru dotyczące postępowania nr WIN 341-2/28/10 w przedmiocie wyboru wykonawcy opracowania zamiennego projektu drogowego w zakresie polany na terenie Wyspy Młyńskiej z dnia 19 stycznia 2012 r.,
- od Pana Bogdana Tyborskiego – Zastępcy Dyrektora Wydziału z dnia 17 lutego 2012 r. dot. postępowania na *Wykonanie robót budowlanych polegających na wzmocnieniu podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy*,

Na podstawie ww. dokumentów zbadano sposób wyboru wykonawców oraz udokumentowanie przebiegu postępowań.

3.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) wniosek i umowę o dofinansowanie oraz wniosek o płatność,
- 2) decyzję nr 540/2004 z 06.08.2004 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy (znak sprawy: WAB.I.7331-747/04) o ustaleniu warunków zabudowy dla inwestycji polegającej na zmianie sposobu użytkowania budynków zlokalizowanych na Wyspie Młyńskiej w rejonie ul. Mennica dla funkcji muzealno-wystawienniczych, turystycznych, usługowych z zakresu kultury, handlu, gastronomii, budowie przepraw mostowych przez rzekę obsługujących wyłącznie ruch pieszy i stanowiących połączenie Wyspy z terenami otaczającymi oraz zagospodarowaniu centralnej części Wyspy jako parku miejskiego wraz z infrastrukturą techniczną i komunikacyjną,
- 3) decyzję nr 817/04 z 28.12.2004 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy (znak sprawy: WGK.VI.6210/43/04) udzielającą pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie urządzeń wodnych związanych z rewitalizacją Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy,
- 4) opracowanie „Ocena oddziaływania na środowisko w zakresie raportu oddziaływania na środowisko” dla zamierzenia budowlanego „Rewitalizacja zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia” sporządzone w styczniu 2005 r.,
- 5) decyzję nr 1666/05 z 18.11.2005 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy (znak sprawy: WAB.II.7353-480/05) zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę na rewitalizację zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy i jej najbliższego otoczenia,
- 6) decyzję nr 107/06 z 25.08.2006 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy (znak sprawy: WAB.I.7331-688/06) o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego o znaczeniu gminnym, polegającej na budowie umocnień nabrzeży rzeki Brdy i Brdy Młyńskiej oraz budowie czerpni z Brdy Młyńskiej wraz z postanowieniem Prezydenta Miasta Bydgoszczy z 09.12.2009 r. w sprawie sprostowania oczywistej omyłki pisarskiej,

- 7) decyzję nr 61/2009 z 15.12.2009 r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu (znak sprawy: WUOZ/B-UAB-4002-BY/100-9/2009) pozwalającą na usunięcie 3 szt. wierzby białej usytuowanych na terenie Wyspy Młyńskiej wraz z obowiązkiem dokonania nasadzeń zastępczych,
- 8) decyzję nr 41/2009 z 08.09.2009 r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu (znak sprawy: WUOZ/B-UAB-4002-BY/100-7/2009) pozwalającą na usunięcie 8 szt. drzew i krzewów rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej,
- 9) decyzję nr 205/2010 z 10.11.2010 r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu (znak sprawy: WUOZ/DB-UAB-4172-99/2010) pozwalającą na usunięcie 14 szt. topoli rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej wraz z obowiązkiem dokonania nasadzeń zastępczych,
- 10) decyzję nr 164/2010 z 15.09.2010 r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu (znak sprawy: WUOZ/DB/ZZ-UAB-4002/1-76/2010) pozwalającą na usunięcie 3 szt. drzew rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej wraz z obowiązkiem dokonania nasadzeń zastępczych,
- 11) decyzję nr 167/2010 z 15.09.2010 r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu (znak sprawy: WUOZ/DB/ZZ-4172/87/2010) pozwalającą na usunięcie 7 szt. drzew rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej wraz z obowiązkiem dokonania nasadzeń zastępczych,
- 12) pismo Wydziału Inżynierii Miasta i Nadzoru Inwestorskiego z 28.10.2011 r. (znak sprawy: WIM.II.3060-4.2001JD) skierowane do Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu, informujące o wykonanych nasadzeniach zastępczych wykazanych w decyzjach zezwalających na wycinkę drzew rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- uzyskanie decyzji zezwalających na realizację projektu,
- przeprowadzenie przez Beneficjenta postępowania w sprawie oceny oddziaływania przedsięwzięcia: budowy umocnień nabrzeży rzeki Brdy i Brdy Młyńskiej na środowisko,
- poinformowanie społeczeństwa o wydanej decyzji,
- wykonanie nasadzeń zastępczych w zamian za wycięte drzewa.

3.4. Czy zostały wykonane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) umowę o dofinansowanie i wniosek o płatność,
- 2) wydruk ze strony internetowej www.bydgoszcz.pl. - plik oznaczony nazwą badanego projektu,
- 3) folder promocyjny "Wyspa Młyńska", broszurę promocyjną "Wyspa Młyńska", regulamin konkursu na makietę Wyspy Młyńskiej, skierowany w 2010 r. do uczniów bydgoskich szkół podstawowych, plakat Wyspa Młyńska, baner promocyjny, informacje o projekcie opublikowane w Gazecie Wyborczej i Nowościach 8.10.2010 r. i 15.10.2010 r.,
- 4) projekt tablicy reklamowej (wydatek zadeklarowany w badanym wniosku o płatność),
- 5) dokumenty dot. postępowań o udzielenie zamówień wymienione w pkt. I.3.2.4b) i I.3.2.5) niniejszego protokołu,

- 6) informację IZ RPO WK-P z 20.05.2011 r. dot. zgody na wykonanie tablicy pamiątkowej ze szkła mlecznego o wymiarach 100 cm na 70 cm.

Na podstawie powyższych dokumentów sprawdzono:

- sposób informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską,
- oznaczenie strony internetowej i dokumentów przygotowanych w związku z realizacją projektu,
- uzyskanie zgody na postawienie tablicy pamiątkowej ze szkła mlecznego o wymiarach 100 cm na 70 cm.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) umowę o dofinansowanie i wniosek o płatność,
- 2) wyciąg nr 1 na dzień 25.02.2011 r. z rachunku nr 63 1320 1117 2040 0101 2000 0217 w prowadzonym w Banku Pocztowym Oddział w Bydgoszczy,
- 3) pismo IZ znak WPW.I.3043-7-3/10 z 07.03.2011 r. informujące o akceptacji wniosku o płatność i o pomniejszeniu dofinansowania.

Na podstawie badania ww. dokumentów sprawdzono:

- datę i kwotę otrzymanego dofinansowania,
- poinformowanie Beneficjenta o dokonanej korekcie wnioskowanej płatności.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

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

Projekt pn. „Wyspa Młyńska III etap – Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia” został zrealizowany.

Projekt został ujęty w Lokalnym Programie Rewitalizacji dla Miasta Bydgoszczy na lata 2007 – 2015, stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Miasta nr XLI/728/09 z 24.06.2009 r. w sprawie przyjęcia Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Miasta Bydgoszczy na lata 2007 – 2015.

Beneficjent posiada prawo do dysponowania gruntami, na których zaplanowana została lokalizacja przedmiotowej inwestycji. Właścicielem większości działek, na których realizowany jest projekt jest Miasto Bydgoszcz. Na dysponowanie pozostałymi gruntami Beneficjent uzyskał zgodę ich zarządców.

Uzyskał również pozwolenia na prowadzenie prac budowlanych i archeologicznych oraz na wycinkę drzew.

Zamienny projekt wykonawczy układu drogowego na terenie polany Wyspy Młyńskiej, opracowanie pn. „Warunki i wytyczne dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy” oraz tablica reklamowa sfinansowane

w ramach badanego wniosku o płatność zostały wykonane. Egzemplarze ww. dokumentacji znajdują się Beneficjenta.

Roboty budowlane sfinansowane w ramach badanego wniosku o płatność zostały wykonane. Potwierdzeniem powyższego są *protokoły stanu i wartości robót budowlano-montażowych, Inwentaryzacja powykonawcza lamp oraz kabla oświetleniowego Bydgoszcz – Wyspa Młyńska* z 19.05.2011 r. i protokół nr 13/2011/2011 z badań odbiorczych z 19.04.2011 r. oraz protokół odbioru końcowego umocnień nabrzeży Brdy Młynówki i rzeki Brdy na terenie Wyspy Młyńskiej z 06.08.2010 r. Nabrzeża zostały przyjęte do użytkowania OT nr 118/WIM/2011 z 18.11.2011 r.

Prezydent Miasta Bydgoszczy udzielił Pani Izabeli Szczesik-Zobek – dyrektor Wydziału Rozwoju i Strategii pełnomocnictwa do podejmowania czynności cywilno-prawnych niezbędnych do realizacji m.in. badanego projektu.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006) ustalono, że:

Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wspierających badany wniosek o płatność: faktur VAT, rachunku, wyciągów bankowych, dokumentów dotyczących postępowań o udzielenie zamówień, a także dokumentów potwierdzających wykonanie prac - protokołów odbioru wykonanych robót.

Wydatki przedstawione w badanym wniosku o płatność zostały zaksięgowane na kontach analitycznych prowadzonych dla projektu w sposób umożliwiający ich identyfikację, tj. zapisy w ewidencji księgowej zawierają: datę utworzenia zapisu, kwotę i opis wydatku, charakter dokumentacji wspierającej oraz datę i sposób płatności.

Opisy faktur ujętych w badanym wniosku o płatność zawierają następujące informacje:

- „Wydatek związany z realizacją Projektu pn. Wyspa Młyńska III etap - Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia, nr RPKP.07.01.00-04-016/09 współfinansowanego z EFRR w ramach osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i obszarach wymagających odnowy, działania 7.1. Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, zgodnie z umową nr WPW.I.3043-7-3-169/2010 zawartą w dniu 11 marca 2010 r.”,
- „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WK-P”,
- „Ujęto we wniosku o płatność z 01.09.2010 r.”,

oraz potwierdzenie zgodności wydatku z wnioskiem o dofinansowanie ze wskazaniem kategorii wydatku, kwotę wydatku kwalifikowalnego, potwierdzenie sprawdzenia pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym, kwotę zatwierdzoną do wypłaty, potwierdzenie poniesienia wydatku zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych ze wskazaniem zastosowanego artykułu, datę zapłaty, nr księgowy i sposób zaksięgowania wydatku.

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:

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:

Wydatki inwestycyjne (zakup dokumentacji projektowej układu drogowego na terenie polany Wyspy Młyńskiej i opracowania pn. „Warunki i wytyczne dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy, roboty budowlane polegające na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy oraz na ułożeniu kabli oświetlenia zewnętrznego terenu Wyspy Młyńskiej i nabrzeży w Bydgoszczy) sfinansowane w ramach badanego wniosku o płatność zostały zaewidencjonowane na koncie 080 „Inwestycje”, rachunek 0244 – Wyspa Młyńska – budowa infrastruktury rekreacyjnej. Środek trwały – umocnienie nabrzeży Brdy Młynówki i rzeki Brdy, został zaewidencjonowany na koncie 011-2 - środki trwałe – obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz ujęty w ewidencji środków trwałych, nr inwentarzowy R-UMB-205/WKG/2011.

Zgodnie z pisemnym oświadczeniem z 19.01.2012 r., Beneficjent nie otrzymał innych środków publicznych na sfinansowanie projektu. Nie uzyskał również przychodów związanych z projektem.

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

Postępowania o udzielenie zamówień publicznych w trybie przetargu ograniczonego:

- a) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *„Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy”* ustalono, że:
- szacunkowa wartość zamówienia została określona 2 czerwca 2009 r. w kwocie 17.493.354,96 zł (4.511.968,99 euro) na podstawie kosztorysu inwestorskiego (11.662.236,64 zł) z uwzględnieniem wartości zamówienia uzupełniającego (5.831.118,32 zł),
 - postępowanie przeprowadziła komisja przetargowa zatwierdzona przez Zastępcę Prezydenta Miasta, wszyscy członkowie komisji oraz pracownicy zamawiającego, którym kierownik zamawiającego powierzył wykonanie dla siebie czynności złożyli oświadczenia o bezstronności na druku ZP-11,
 - postępowanie zostało wszczęte 10.06.2009 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w siedzibie zamawiającego - na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej BIP JST Miasta Bydgoszczy. Ogłoszenie zostało przekazane Urzędowi Zamówień Publicznych 10.06.2009 r. i opublikowane 10.06.2009 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych na portalu UZP. Zamawiający posiada potwierdzenie przekazania ogłoszenia do Urzędu Zamówień Publicznych (UZP),
 - powyższe ogłoszenie nie zawierało: informacji odnośnie dokumentów wymaganych od wykonawców mających siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium RP oraz informacji nt. wadium, przedmiot zamówienia został określony poprzez wskazanie CPV: 45.24.30.00-2. 45.24.36.00-0,
 - wymagania te zamawiający wskazał w załączniku do ogłoszenia zamieszczonego na stronie internetowej pn. *Ogłoszenie o zamówieniu na Wykonanie robót budowlanych*

polegających na przebudowie umocnień nabrzeży Brdy Młynówki na terenie Wyspy Młyńskiej i rzeki Brdy w Bydgoszczy,

- termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu wyznaczony został na 19.06.2009 r., następnie, z powodu zmiany warunków udziału w postępowaniu, dwukrotnie przedłużony do 20.07.2009 r. i 23.07.2009 r., zmienione w ww. zakresie ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało w siedzibie zamawiającego - na tablicy ogłoszeń, na stronie internetowej BIP JST Miasta Bydgoszczy oraz opublikowane 10.06.2009 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych na portalu UZP 19.06.2009 r. i 16.07.2009 r.,
- w wyznaczonym terminie wpłynęły 4 wnioski od:
 - MELBUD S.A z siedzibą w Grudziądzu, ul. Składowa 4,
 - Przedsiębiorstwa Budownictwa Hydrotechnicznego „HYDRO-EKO” z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Fordońska 21,
 - Konsorcjum: HYDROSTAT S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Malczewskiego 128a i VERALUX EHITUS z siedzibą w Estonii,
 - Przedsiębiorstwa Robót Podwodnych i Hydrotechnicznych „MARINEX” Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie, ul. Niepodległości 606/610,
- jeden wykonawca, tj. Konsorcjum: HYDROSTAT S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Malczewskiego 128a i VERALUX EHITUS z siedzibą w Estonii został wykluczony z postępowania z powodu nie dostarczenia wymaganych dokumentów w języku polskim,
- SIWZ zawiera informacje wyszczególnione w art. 36 ust. 1 ustawy Pzp, w tym odnośnie wysokości i sposobu wniesienia wadium,
- SIWZ została przekazana wykonawcom spełniającym warunki udziału w postępowaniu wraz z zaproszeniem do składania ofert 24.08.2009 r.,
- wyjaśnienie odnośnie zapytań do SIWZ przesłane zostały do zaproszonych wykonawców za potwierdzeniem odbioru,
- termin składania ofert wyznaczony na 11.09.2009 r. został przedłużony do 15.09.2009 r.,
- zapisy SIWZ i ogłoszenia w zakresie kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są tożsame,
- Beneficjent sporządził *protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych*. Z ww. protokołu wynika, że bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierzał przeznaczyć na finansowanie zamówienia, w wysokości 14.200.000,00 zł,
- w terminie określonym przez zamawiającego wpłynęły 2 oferty od:
 - MELBUD S.A z siedzibą w Grudziądzu, ul. Składowa 4, na kwotę brutto 12.991.054,59 zł,
 - Przedsiębiorstwa Budownictwa Hydrotechnicznego „HYDRO-EKO” z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Fordońska 21, na kwotę brutto 13.336.531,43 zł,
- komisja przetargowa wybrała ofertę MELBUD S.A z siedzibą w Grudziądzu, ul. Składowa 4, zawierającą najniższą cenę. Jedynym kryterium oceny była cena,
- wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty zawiadomieniem z 22.09.2009 r., przesłanym za potwierdzeniem odbioru. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało zamieszczone 22.09.2009 r. na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Urzędu Miasta,

- w związku z prowadzonym postępowaniem żaden wykonawca nie wniósł protestu,
 - w dniu 30 września 2009 r. z wybranym wykonawcą została podpisana umowa nr WIN/342/128/09 na kwotę brutto 12.991.054,59 zł. Przedmiot zamówienia określony w SIWZ, ofercie i podpisanej umowie był ten sam,
 - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 347206-2009 zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych na portalu UZP 06.10.2009 r.
- b) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na „*Wykonanie robót budowlanych polegających na budowie oświetlenia zewnętrznego terenu Wyspy Młyńskiej i nabrzeży w Bydgoszczy*” ustalono:
- wartość zamówienia została ustalona 19.03.2010 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego z 16.03.2010 r., na kwotę 2.351.368,53 zł (w tym roboty uzupełniające: 783.789,51 zł) co stanowiło 612.495,06 euro,
 - zastosowano tryb przetargu ograniczonego,
 - ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w dniu 25.03.2010 r. na portalu UZP, na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na jego stronie internetowej www.bip.um.bydgoszcz.pl,
 - w ogłoszeniu zamieszczonym na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego wskazano miejsce, w którym można odebrać wzór wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu wraz z załącznikami oraz zamieszczono informację o stronie internetowej Beneficjenta, na której zamieszczono ogłoszenie o zamówieniu,
 - wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu złożyło 4 wykonawców, z których żaden nie został wykluczony z postępowania,
 - wszyscy wykonawcy wnioskujący o dopuszczenie do udziału w postępowaniu zostali zaproszeni do złożenia ofert (SIWZ stanowiła załącznik do zaproszenia),
 - oferty zostały złożone przez 3 z zaproszonych wykonawców:
 - Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Techniczne TELTOR-POL PÓLNOC S.A. (cena oferty brutto: 1.146.499,60 zł),
 - Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki (cena oferty brutto: 1.145.502,07 zł),
 - Przedsiębiorstwo Usług Elektrycznych i Telekomunikacyjnych J. Wizner i R. Zieliński s.c. (cena oferty brutto: 1.176.997,00 zł),
 - kryterium oceny ofert była cena,
 - otwarcie ofert nastąpiło 26.04.2010 r., przed otwarciem ofert Beneficjent podał, że na finansowanie zamówienia zamierza przeznaczyć kwotę 2.000.000,00 zł,
 - żadna z ofert nie została odrzucona,
 - wybrano ofertę złożoną przez Juliana Strzeleckiego, prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Instalatorstwo Elektryczne Julian Strzelecki, z którym 18.05.2010 r. została zawarta umowa nr WIN/342/56/10 na realizację zamówienia na kwotę brutto 1.145.502,07 zł. Przedmiot zamówienia określony w SIWZ, ofercie i podpisanej umowie był ten sam,
 - wszyscy uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty, informacja ta została upubliczniona poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Zamawiającego oraz na tablicy ogłoszeń w jego siedzibie,
 - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone na portalu UZP 01.06.2010 r. (nr ogłoszenia: 151704-2010).

Postępowania o udzielenie zamówień o wartości poniżej 14.000 euro:

- a) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *Wykonanie wraz z projektem technicznym 3 wolnostojących tablic reklamowych promujących projekty: „Wyspa Młyńska III etap – Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia. Działanie 7.1. „Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast”, „Wyspa Młyńska IV etap – Rewitalizacja zdegradowanych terenów sportowych na terenie Wyspy Młyńskiej” oraz „Miejskie Centrum Kultury – przebudowa budynku przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy, z przeznaczeniem na nową siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury”* ustalono, że:
- wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na podstawie cen dostaw poprzednio realizowanych, na kwotę 25.620,00 zł brutto, co stanowi 6.608,00 euro,
 - Beneficjent skierował zapytania ofertowe za potwierdzeniem odbioru do nw. firm:
 - Agencji Reklamowej START, ul. Glinki 62A, 85-175 Bydgoszcz,
 - Agencji Reklamowej VST, ul. Gdańska 35/9, 85-006 Bydgoszcz,
 - Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek, ul. Dolina 35, 85-212 Bydgoszcz,
 - PP-U Multigraf S.C., ul. Bielicka 76c, 85-135 Bydgoszcz,
 - Agencji NICE, Piotr Szabelski, ul. Grunwaldzka 229, 85-451 Bydgoszcz,
 - zamawiający w zapytaniu ofertowym jako kryterium oceny ofert określił najniższą cenę,
 - do Beneficjenta wpłynęły 3 oferty złożone przez nw. firmy:
 - Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek, ul. Dolina 35, 85-212 Bydgoszcz (cena oferty (3 szt.) - tablica jednostronna: 20.996,20 zł brutto, tablica dwustronna: 25.571,20 zł brutto),
 - PP-U Multigraf S.C., ul. Bielicka 76c, 85-135 Bydgoszcz (cena oferty: 24.339,00 zł brutto – brak rozbicia cen na tablice jednostronne i dwustronne),
 - Agencję NICE, Piotr Szabelski, ul. Wypoczynkowa 11, 85-478 Bydgoszcz (cena oferty (3 szt.) - tablica jednostronna: 27.450,00 zł brutto, tablica dwustronna: 33.550,00 zł brutto),
 - w wyniku negocjacji przeprowadzonych z firmą Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek,
 - z „Formularza dokumentującego udzielenie zamówienia do kwoty 14.000 euro” wynika, że wybrana została oferta złożona przez Centrum Promocji i Reklamy Re Media Piotr Florek, z którą 16.06.2010 r. została zawarta umowa nr WRS.VI.0717-5/10,
- b) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *Opracowanie: projektu wykonawczego, specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót budowlanych, przedmiarów robót w zakresie zamiennego projektu układu drogowego na terenie Polany Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy* ustalono, że:
- wartość szacunkowa zamówienia ustalona została na podstawie cen rynkowych przedmiotu zamówienia, na kwotę 10.000,00 zł, co stanowi 2.604,84 euro,
 - zapytania ofertowe zostały skierowane do nw. firm:
 - Pracowni Inżynierii Drogowej „H-art”, ul. W. Bełzy 52/20, 85-817 Bydgoszcz,
 - BUTOH Włodzimierz Palicki, ul. Chodkiewicza 15, 85-065 Bydgoszcz,
 - Pracowni Projektowej PROJUD, ul. Poznańska 36, 88-100 Inowrocław,
- Z wyjaśnień Pani Jolanty Drostek, Inspektora Nadzoru z 19.01.2012 r. wynika, że ww. zapytania zostały wysłane e-mailem oraz, że z uwagi na awarię komputera nie jest możliwym wydrukowanie potwierdzenia wysłania ww. zapytania ofertowego.

- oferty złożyły nw. firmy:
 - Pracownia Inżynierii Drogowej „H-art” Andrzej Hoffmann, ul. W. Bełzy 52/20, 85-817 Bydgoszcz (cena oferty: 12.200,00 zł brutto),
 - BUTOH Włodzimierz Palicki, ul. Chodkiewicza 15, 85-065 Bydgoszcz (cena oferty: 14.640,00 zł brutto),
 - Pracownia Projektowa PROJBUD Jarosław Matuszak, ul. Poznańska 36, 88-100 Inowrocław (cena oferty: 15.860,00 zł brutto),
- wybrana została oferta złożona przez Pracownię Inżynierii Drogowej „H-art” Andrzej Hoffmann, z którą 13.05.2010 r. zawarto umowę nr WIN 342/53/10,
- c) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *Wykonanie opracowania pn. „Warunki i wytyczne geotechniczne dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na Wyspie Młyńskiej przy ul. Mennica w Bydgoszczy”* ustalono, że:
 - wartość szacunkowa zamówienia ustalona została na podstawie cen rynkowych przedmiotu zamówienia, na kwotę 3.000,00 zł, co stanowi 781,45 euro,
 - Beneficjent w dniu 9 marca 2010 r. sporządził notatkę na okoliczność przeprowadzenia rozmów telefonicznych z 3 potencjalnymi wykonawcami, do których zwrócił się z prośbą o przedstawienie oferty na opracowanie warunków i wytycznych geotechnicznych dla posadowienia drogi dojazdowej i estrady na terenie Wyspy Młyńskiej, wskazując m.in.: jaki zakres należy uwzględnić, przewidywany termin wykonania oraz kryteria oceny ofert (najniższą cenę),
 - wpłynęły 3 oferty złożone przez nw. firmy:
 - Doradztwo techniczne i nadzory autorskie, dr inż. Andrzej Zawalski, ul. Andersena 8/47, 85-792 Bydgoszcz (cena oferty: 3.600,00 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo „OPOKA” inż. Stefan Skrzypczak, ul. Kossaka 12B/11, 85-065 Bydgoszcz (cena oferty: 4.758,00 zł brutto),
 - Usługi Geologiczne Anna Zieniuk-Hoza, ul. Kijowska 3/57, 85-703 Bydgoszcz (cena oferty: 5.002,00 zł brutto),
 - wybrana została oferta złożona przez firmę Doradztwo techniczne i nadzory autorskie, dr inż. Andrzej Zawalski, z którą 02.06.2010 r. zawarto umowę nr WIN 342/74/10,
- d) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *Dostarczenie i zamontowanie specjalistycznych urządzeń cumowniczych na nabrzeżu Polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy* ustalono, że:
 - wartość szacunkowa zamówienia ustalona została na kwotę 40.000,00 zł, co stanowi 10.419,38 euro, na podstawie cen rynkowych przedmiotu zamówienia,
 - Beneficjent skierował zapytania ofertowe do nw. firm:
 - Przedsiębiorstwa Budownictwa Hydrotechnicznego HYDRO-EKO Spółka z o.o., ul. Fordońska 21, 85-085 Bydgoszcz,
 - Przedsiębiorstwa Usługowo-Handlowego „REMTECH” s.c., ul. Szuwarowa 16, 85-435 Bydgoszcz,
 - Przedsiębiorstwa Remontowo-Budowlanego „HYDRO-KOR” Sp. z o.o., ul. Kościuszki 27, 85-079 Bydgoszcz,
 - ww. firmy potwierdziły otrzymanie zapytania na egzemplarzu znajdującym się u Beneficjenta,
 - oferty złożyły nw. firmy:
 - Przedsiębiorstwo Budownictwa Hydrotechnicznego HYDRO-EKO Spółka z o.o., ul. Fordońska 21, 85-085 Bydgoszcz (cena oferty: 46.372,20 zł brutto),

- Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „REMTECH” s.c., ul. Szuwarowa 16, 85-435 Bydgoszcz (cena oferty: 48.531,60 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane „HYDRO-KOR” Sp. z o.o., ul. Kościuszki 27, 85-079 Bydgoszcz (cena oferty: 55.168,40 zł brutto),
 - z firmą HYDRO-EKO Spółka z o.o., której oferta została wybrana, zawarto 12.05.2010 r. umowę nr WIN 342/52/10,
- e) w postępowaniu o udzielenie zamówienia na *Wykonanie robót budowlanych polegających na wzmocnieniu podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy* ustalono, że:
- ze sporządzonego 06.05.2010 r. „Protokołu konieczności ws. wykonania robót budowlanych” wynika, że komisja w składzie: Jolanta Drostek (Inspektor Nadzoru), Andrzej Bizon (Kierownik Referatu przygotowania i realizacji inwestycji) oraz Jan Jaworski (Zastępca Dyrektora Wydziału Inwestycji) stwierdziła „konieczność wykonania robót budowlanych związanych ze wzmocnieniem podłoża gruntowego polany na terenie Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy”,
 - wartość szacunkową zamówienia ustalono na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 46.563,60 zł, co stanowi 12.129,10 euro,
 - Beneficjent skierował zapytania ofertowe do nw. firm:
 - MELBUD S.A., ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz,
 - PEKUM Sp. z o.o., ul. Batorego 44, 87-100 Bydgoszcz,
 - Zakładu Remontowo-Budowlano-Drogowego, ul. Tczewska 1, 86-170 Nowe,
 - ww. firmy potwierdziły otrzymanie zapytania na egzemplarzu znajdującym się u Beneficjenta,
 - oferty złożyły nw. firmy:
 - MELBUD S.A., ul. Składowa 4, 86-300 Grudziądz (cena oferty: 50.017,11 zł brutto),
 - PEKUM Sp. z o.o., ul. Batorego 44, 87-100 Bydgoszcz (cena oferty: 51.743,80 zł brutto),
 - Zakład Remontowo-Budowlany-Drogowy, ul. Tczewska 1, 86-170 Nowe (cena oferty: 64.849,76 zł brutto),
 - wybrano ofertę złożoną przez firmę MELBUD S.A., z którą 09.06.2010 r. zawarto umowę nr WIN 342/72/10.

W związku z przeprowadzanymi postępowaniami o wartości poniżej 14.000 euro Beneficjent nie sporządzał *Opisu udzielonego zamówienia*, o którym mowa w *Wytycznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy prawo zamówień publicznych*. Udokumentowaniem ww. postępowań ofertowych jest „Formularz dokumentujący udzielenie zamówienia do kwoty 14.000 euro”, który nie zawiera informacji dotyczących: nazwy projektu, Osi priorytetowej/działania, daty skierowania zapytania ofertowego, potwierdzeń nadania zapytania, kryterium oceny oraz uzasadnienia wyboru oferty najkorzystniejszej.

Z wyjaśnień Pani Izabeli Szczesik-Zobek - Dyrektora Wydziału Rozwoju i Strategii UM w Bydgoszczy z 19.01.2012 r. wynika „*iz dla zamówień realizowanych do kwoty 14.000,00 euro Miasto Bydgoszcz stosuje Formularz dokumentujący udzielenie zamówienia do kwoty 14.000 euro – załącznik do uchwały Prezydenta Miasta Bydgoszczy*. W związku z powyższym na etapie weryfikacji wniosku o płatność z dnia

08.04.2010 r. beneficjent dokonał drogą telefoniczną uzgodnienia z IZ RPO WK-P, przedmiotem którego było zwolnienie beneficjenta z obowiązku stosowania Opisu udzielonego zamówienia, stanowiącego załącznik do Wytycznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy prawo zamówień publicznych. Przedmiotowe zwolnienie wynika z faktu, iż zawartość merytoryczna formularza stosowanego przez beneficjenta wyczerpuje najważniejsze elementy formularza, stanowiącego załącznik do w/w wytycznych. Natomiast drobne różnice we wzorach obu dokumentów (układ graficzny, logotyp itp.) stanowią uchybienie pozostające bez wpływu na prawidłowość realizowania i rozliczania projektu”.

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

Projekt pn. „Wyspa Młyńska III etap – Budowa infrastruktury rekreacyjnej Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia” jest kolejnym etapem zadania inwestycyjnego realizowanego przez Miasto Bydgoszcz w ramach „Rewitalizacji zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia”.

Beneficjent dla powyższego przedsięwzięcia uzyskał decyzję nr 540/2004 z 06.08.2004 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy (znak sprawy: WAB.I.7331-747/04) o ustaleniu warunków zabudowy oraz decyzję nr 1666/05 z 18.11.2005 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę na rewitalizację zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy i jej najbliższego otoczenia.

Miasto Bydgoszcz posiada również decyzję Prezydenta Miasta Bydgoszczy nr 817/04 z 28.12.2004 r. udzielającą pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie urządzeń wodnych związanych z rewitalizacją Wyspy Młyńskiej w Bydgoszczy.

W styczniu 2005 r. sporządzone zostało opracowanie „Ocena oddziaływania na środowisko w zakresie raportu oddziaływania na środowisko” dla zamierzenia budowlanego „Rewitalizacja zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia”. W pkt. 12 „Wnioski” w ww. oceny wskazano, iż „projektowane zagospodarowanie Wyspy Młyńskiej oraz planowane funkcje mają charakter mało „agresywny” wobec środowiska przyrodniczego”.

W zakresie budowy umocnień nabrzeży rzeki Brdy i Brdy Młyńskiej Beneficjent posiada decyzję nr 107/06 z 25.08.2006 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego o znaczeniu gminnym.

W związku z realizacją inwestycji na terenie Wyspy Młyńskiej zostały wycięte drzewa. Na powyższą wycinkę drzew Beneficjent uzyskał zgodę Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Toruniu. Pismem z 28.10.2011 r. poinformowano Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Toruniu o wykonanych nasadzeniach zastępczych wykazanych w decyzjach zezwalających na wycinkę drzew rosnących na terenie Wyspy Młyńskiej.

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

Informacje o realizacji projektu zostały zamieszczone na stronie internetowej www.bydgoszcz.pl, która zawiera: logo Narodowej Strategii Spójności, herb województwa kujawsko-pomorskiego wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, emblemat Unii Europejskiej wraz z odwołaniem słownym do UE i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, hasło „Mój region w Europie” oraz

informację o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013.

Dokumenty dot. postępowań o udzielenie zamówień, przeprowadzonych po podpisaniu umowy o dofinansowanie (SIWZ, zaproszenia do składania ofert, zapytania ofertowe, umowy i korespondencja z wykonawcami), folder promocyjny "Wyspa Młyńska", broszura promocyjna "Wyspa Młyńska", regulamin konkursu na makietę Wyspy Młyńskiej, skierowany w 2010 r. do uczniów bydgoskich szkół podstawowych, plakat Wyspa Młyńska, baner promocyjny, informacje o projekcie opublikowane w Gazecie Wyborczej i Nowościach 8.10.2010 r. i 15.10.2010 r. zawierają: znak programu, herb województwa Kujawsko-Pomorskiego wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, emblemat UE wraz z odwołaniem słownym do UE i EFRR, hasło: „*Mój region w Europie*”.

Projekt tablicy reklamowej (wydatek za wykonanie tablicy zadeklarowany w badanym wniosku o płatność) zawiera:

- w nagłówku: logo NSS w wersji Programu Regionalnego, herb województwa kujawsko-pomorskiego wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, logo miasta Bydgoszcz, emblemat UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz pod logo UE hasło: „*Mój region w Europie*”,
- w środkowej części wizualizację Wyspy Młyńskiej z informacją o źródłach finansowania i beneficjencie (Miasto Bydgoszcz),
- w stopce informację o współfinansowaniu projektu z EFRR w ramach RPO WK-P i budżetu miasta.

Institucja Zarządzająca w piśmie z 20.05.2011 r. wyraziła zgodę na wykonanie tablicy pamiątkowej ze szkła mlecznego o wymiarach 100 cm na 70 cm.

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

We wniosku o płatność złożonym w Instytucji Zarządzającej RPO WK-P 02.09.2010 r. Beneficjent wnioskował o dofinansowanie w kwocie 1.729.550,43 zł,

W dniu 25.02.2011 r. na rachunek bankowy Beneficjenta wpłynęło dofinansowanie w kwocie 1.487.653,26 zł.

IZ pismem znak WPW.I.3043-7-3/10 z 07.03.2011 r. poinformowała Beneficjenta o pomniejszeniu wnioskowanej kwoty dofinansowania o 241.897,17 zł w wyniku nieuwzględnienia kwalifikowalnych wydatków na roboty uzupełniające związane z przebudową umocnień nabrzeży Brdy Młynówki.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

.....

.....

.....

.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden, po uprzednim odczytaniu i podpisaniu, pozostawiono w Urzędzie Miasta Bydgoszcz.

Podpisy:

**osób obecnych przy czynnościach
ze strony Beneficjenta:**

DYREKTOR WYDZIAŁU

Izabela Szczesik-Zobek
Izabela Szczesik-Zobek

GŁÓWNY SPECJALISTA

Loose
Kwona Loose

Elżbieta Fiedor
Marta Drożdż
Witold Szedy

osób przeprowadzających czynności:

Inspektor Kontroli Skarbowej

2012-02-24

Cyryl Kowal

(data i podpis inspektora kontroli skarbowej)

24.02.2011.

Anieli Morawiak

(data i podpis starszego komisarza skarbowego Anieli Morawiak)

14.02.2013.

Margaryta Lange

(data i podpis komisarza skarbowego Margaryty Lange)

Wyłączenie jawności w zakresie danych osobowych; na podst. art.5 ust. 2 ustawy z dnia
6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej
(protokół: str. 3, 8, 9, 19).

Jawność wyłączyła: Adrianna Sudomirska –
Koordynator Zespołu Audytu i Kontroli
Urzędu Miasta Bydgoszczy.

