



Kontrola
Skarbowa

Kożuchów, 2015-10-30

Urząd Kontroli Skarbowej
w Zielonej Górze
Ośrodek Zamiejscowy
w Gorzowie Wlkp.

- do użytku służbowego -

Egz. nr 1

Nr sprawy UKS08W2B.7112.24.2015. 7

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w dniach: 8-10, 21-25, 28, 30 września; 5-8, 19, 21, 21-22, 30 października 2015r. w:

Gminie Kożuchów ul. Rynek 1 A, 67-120 Kożuchów, NIP 925-195-77-86

w zakresie:

nazwa projektu: Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont Zamku

numer projektu: RPLB.04.03.00-08-008/13

numer wniosku o płatność: RPLB.04.03.00-08-008/13-01, RPLB.04.03.00-08-008/13-02,
RPLB.04.03.00-08-008/13-03

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr **MF-DO-LRPO-310/2015** z dnia 13 sierpnia 2015r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015r. poz. 613), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2015r. poz. 553 ze zm.).

Czynności przeprowadzili:

1. Agata Wielgosz legitymacja służbowa nr 03637, inspektor kontroli skarbowej,
2. Mirosław Butrym legitymacja służbowa nr 08938, komisarz skarbowy.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Gminy Kożuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kożuchów oraz w siedzibie UKS Zielona Góra Ośrodek Zamiejscowy w Gorzowie Wlkp. ul. Kazimierza Wielkiego 65.

Ze strony Beneficjenta w czynnościach uczestniczyli: Burmistrz Gminy Pan Paweł Jagasek , Sekretarz Gminy Pan Kazimierz Ponikwia, Kierownik FB Pani Magdalena Zwolińska, Inspektor Pani Dorota Greń, Główny specjalista Pan Ryszard Konopski.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

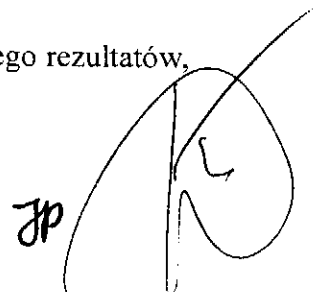
1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubuskiego oraz została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 lit. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006):

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Kozuchów na lata 2013 – 2015 (listopad 2013);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kozuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kozuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kozuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kozuchów znak: F1.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.;
- Miejsce zrealizowanego projektu.

Na podstawie ww. dokumentów zbadano:

- dopuszczalność Beneficjenta dla Działania 4.3.,
- dopuszczalność miejsca i okresu realizacji Projektu,
- zakres rzeczowy Projektu i jego zgodność ze specyfiką określoną dla Działania 4.3.,
- udział środków Unii Europejskiej w wydatkach kwalifikowalnych Projektu,
- konieczność poniesienia wydatków dla osiągnięcia celów Projektu,
- osiągnięcie w Projekcie wskaźników produktu i rezultatu,
- wpływ Projektu na realizację polityk horyzontalnych,
- zdolność Beneficjenta do realizacji Projektu oraz utrzymania jego rezultatów,




- wykonalność techniczną i technologiczną Projektu,
- zgodność realizacji Projektu z umową o dofinansowanie,
- zachowanie trwałości Projektu.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
2	RPLB.04.03.00-08-008/13-01	24.600,00 PLN
	RPLB.04.03.00-08-008/13-02	0,00 PLN
3	RPLB.04.03.00-08-008/13-03	194.340,00 PLN

- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 za okres 18.10.2013r. do 23.09.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 29.10.2014r.), w tym dowodami źródłowymi, tj.:
 - ✓ faktura VAT nr 21/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 13.530,00 wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 210 z 12.12.2013r. kwota 13.530,00 PLN;
 - ✓ faktura VAT nr 22/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 11.070,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 210 z 12.12.2013r. kwota 11.070,00 PLN;
 - ✓ protokół zdawczo-odbiorczy z 19.11.2013r. w sprawie odbioru przedmiotu zamówienia: Studium wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont zamku” oraz przygotowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla gminy Kozuchów na lata 2013 -2015;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 za okres 24.09.2014r. do 22.12.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 27.01.2015r.) - zaliczka;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 za okres 23.12.2014r. do 22.03.2015r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 16.04.2015r.), w tym dowodami źródłowymi, tj.:
 - ✓ faktura VAT nr 00025/2014 z dnia 29.12.2014r. na wartość brutto 194.340,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 1 z 02.01.2015r. przelano w dwóch kwotach 99.113,40 PLN i 95.226,60 PLN, łącznie 194.340,00 PLN;
 - ✓ protokół częściowego odbioru robót z dnia 29.12.2014r. dotyczących „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont Zamku”;

JP 

- Zarządzenie Nr 0050.14.2013 Burmistrza Koźuchowa z 11.01.2013r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koźuchowie;
- Ewidencja księgową projektu: konto 080-256 "92120§6057 Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", konto 080-257 "92120§6059 Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", 130-5 rachunek środków UE Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", konto 223-26 Rozliczenie wydatków Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku; konto 901-41 Dochody projektu Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku;
- Wyodrębniony rachunek bankowy dla projektu nr 66 9673 0007 9990 0000 1007 0041 - w dniu 19.12.2014r. wpływ dofinansowania 20.910,00 PLN w kwotach: 12.546,00 PLN (środki UE) i 8.364,00 PLN (środki BP) oraz w dniu 25.02.2015r. wpływ zaliczki 1.028.685,30 PLN w kwotach: 617.211,18 PLN (środki UE) i 411.474,12 PLN (środki BP).

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem:


- posiadania przez Beneficjenta dokumentów wspierających wnioski o płatność oraz potwierdzenia zadeklarowanego wydatku w dowodach źródłowych,
- poniesienia wydatków zgodnie z umową o dofinansowanie Projektu,
- zaksięgowania wydatków w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- potwierdzenia kasowej realizacji wydatków,
- prawidłowości opisu dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 lit. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006);

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Koźuchów na lata 2013 – 2015 (listopad 2013);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Koźuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Koźuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Koźuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Koźuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;

JP 

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 za okres 18.10.2013r. do 23.09.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 29.10.2014r.);
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 za okres 24.09.2014r. do 22.12.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 27.01.2015r.) - zaliczka;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 za okres 23.12.2014r. do 22.03.2015r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 16.04.2015r.);
- Oświadczenie Beneficjenta z dnia 26.10.2015r. o nie osiągnięciu przychodów z Projektu.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w ww. umowie o dofinansowanie,
- wydatki zostały wykazane we wniosku o płatność tylko jeden raz,
- z wydatków wyłączono wydatki niekwalifikowalne,
- podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym,
- wydatki zostały poniesione zgodnie z wytycznymi MRR, Programem i Uszczegółowieniem do Programu LRPO oraz Podręcznikiem kwalifikowalności.

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

W badanych wnioskach o płatność wykazane zostały wydatki wynikające z zawartej umowy objętej badaniem w zakresie przestrzegania przepisów ustawy PZP, tj.:

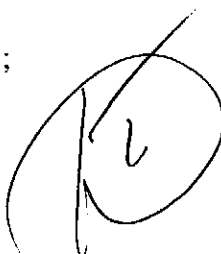
L.P.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1.	Roboty budowlane Remont Zamku	1.181.352,34 PLN	Przetarg nieograniczony	1.339.303,84 PLN -poniżej progu	1.266.707,86 PLN	Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-3 – kwota 194.340,00 PLN
2.	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji	-	Poza PZP	12.300,00 PLN	11.070,00 PLN	Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-1 – kwota 11.070,00 PLN
3.	Opracowanie Studium Wykonalności	-	Poza PZP	14.760,00 PLN	13.530,00 PLN	Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-1 – kwota 13.530,00 PLN

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- A. Postępowanie o zamówienie publiczne przeprowadzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych:

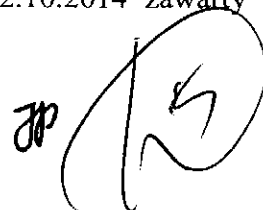
JP  5

1. Przetarg nieograniczony na „Rewitalizację śródmieścia Kozuchowa – remont Zamku”:
- Ustalenie wartości zamówienia na remont konserwatorski elewacji oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej zamku zlokalizowanego w Kozuchowie przy ul. Klasztornej 14 w dniu 30.06.2014r.;
 - Specyfikacja istotnych warunków zamówienia zatwierdzona 12.08.2014r. przez Burmistrza Kozuchowa, zamieszczona na stronie internetowej <http://bip.wrota.lubuskie.pl/ugkozuchow> w dniu 12.08.2014r. po zamieszczeniu ogłoszenia o zamówieniu w BZP;
 - Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane – zamieszczone w BZP na portalu UZP numer 269490-2014 w dniu 12.08.2014r.; potwierdzenie zamieszczenia na stronie internetowej <http://bip.wrota.lubuskie.pl/ugkozuchow> w dniu 12.08.2014r.; potwierdzenie zamieszczenia na tablicy ogłoszeń Urzędu w dniu 12.08.2014r.;
 - Pismo z dnia 19.08.2014r. Przedsiębiorstwa Remontowo - Budowlanego „AGAD” Sp. z o.o. o udzielenie wyjaśnień do SIWZ;
 - Email z dnia 22.08.2014r., przesłany przez Firmę Usługową MAZI z pytaniem o udzielenie wyjaśnień do SIWZ;
 - Pismo z dnia 26.08.2014r. wysłane do PR-B „AGAD” Sp. z o.o. w dniu 26.08.2014r. – wyjaśnienia do SIWZ zawarte w pytaniu z dnia 19.08.2014r.; zamieszczono na stronie internetowej <http://bip.wrota.lubuskie.pl/ugkozuchow> w dniu 26.08.2014r.;
 - Pismo z dnia 26.08.2014r. – wyjaśnienia do SIWZ zawarte w pytaniu z dnia 22.08.2014r. zamieszczono na stronie internetowej <http://bip.wrota.lubuskie.pl/ugkozuchow> w dniu 26.08.2014r.;
 - Zarządzenie nr 0050.151.2014 Burmistrza Kozuchowa z dnia 29.08.2014r. w sprawie powołania komisji przetargowej;
 - Oświadczenie o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania z dnia 02.09.2014r. oraz z dnia 16.09.2014r. złożone przez Kierownika Zamawiającego, Przewodniczącego Komisji Przetargowej, Członków komisji oraz Sekretarza komisji;
 - Oferty (według oznaczenia na kopercie):
 - 1/ LAPIS s.c. Marcin Furtak, Daniel Oleksy, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:35;
 - 2/ Konsorcjum Firm:
Lider: Firma Budowlano – Konserwatorska Jarosław Woźniak; Partner: Firma Usługowa „MAZI” Piotr Mazurek, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:35;
 - 3/ Zakład Remontowo – Budowlany Maciej Jakuboszczak, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:10;
 - 4/ ADEXBUD Przedsiębiorstwo Montażowo – Budowlane, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:01;
 - 5/ RENOVA sp. z o.o., data wpływu 02.09.2014 godz. 08:25;

JP 

6/ Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „AGAD” Sp. z o.o., data wpływu 02.09.2014 godz. 08:25;

- Protokół nr 1 z posiedzenia Komisji przetargowej z dnia 02.09.2014r.;
- Pismo z dnia 05.09.2014r. wysłane do Firmy Budowlano – Konserwatorskiej Woźniak Jarosław z Krakowa w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 05.09.2014r. wysłane do ADEXBUD Przedsiębiorstwo Montażowo – Budowlane w Obornikach; w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 05.09.2014r. wysłane do Przedsiębiorstwa Remontowo – Budowlanego AGAD Sp. z o.o. w Toruniu; w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 05.09.2014r. wysłane do Zakładu Remontowo – Budowlanego Maciej Jakuboszczak w Kopanicy; w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 05.09.2014r. wysłane do UG Koźuchów stanowiące odp. Firmy Budowlano – Konserwatorskiej Woźniak Jarosław z Krakowa w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 09.09.2014r. wysłane do UG Koźuchów stanowiące odp. AGAD Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane Sp. z o.o. w Toruniu w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 09.09.2014r. wysłane do UG Koźuchów stanowiące odp. ADEXBUD Przedsiębiorstwo Montażowo – Budowlane w Obornikach w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Pismo z dnia 10.06.2014r. wysłane do UG Koźuchów (data wpływu 11.09.2014) stanowiące odp. Zakładu Remontowo – Budowlanego Maciej Jakuboszczak w Kopanicy w sprawie uzupełnienia dokumentów;
- Protokół nr 2 z posiedzenia Komisji przetargowej z dnia 16.09.2014r.;
- Zawiadomienie o wyborze oferty z dnia 17.09.2014r. przesłane do wszystkich oferentów (potwierdzenie wysyłki listowej z dnia 17.09.2014r.);
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP na portalu UZP w dniu 03.10.2014r. – numer ogłoszenia 327614-2014, na tablicy ogłoszeń UG Koźuchów w dniu 03.10.2014r., na stronie internetowej <http://bip.wrota.lubuskie.pl/ugkozuchow> w dniu 03.10.2014r.;
- Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego druk ZP-PN, oraz załączniki do protokołu: 1/ oświadczenia osób wykonujących czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia druk ZP-1;
- Umowa Nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014r. zawarta na roboty budowlane na zadaniu pn. „Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa – remont Zamku”;
- Aneks nr 1 do umowy nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014 zawarty dnia 17.11.2014r.;
- Aneks nr 2 do umowy nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014 zawarty dnia 15.12.2014r.;
- Aneks nr 3 do umowy nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014 zawarty dnia 20.07.2015r.;



- Protokół w sprawie robót zaniechanych z dnia 01.07.2015r. do umowy Nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014;
- Protokół konieczności na roboty zamienne z dnia 01.07.2015r. do umowy Nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014;
- Protokół konieczności na roboty dodatkowe z dnia 01.07.2015r. do umowy Nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014;
- Pismo UG Kozuchów z dnia 06.07.2015r
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego nr DFR.III.433.6.8.2013 z dnia 20.07.2015r.
- Pismo UG Kozuchów nr FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r.
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego nr DFR.III.433.6.8.2013 z dnia 26.08.2015r.
- Umowa Nr FI.7013.2.14.2015 z dnia 27.08.2015r. na roboty dodatkowe;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego nr DFR.III.433.6.8.2013 z dnia 17.09.2015r.;

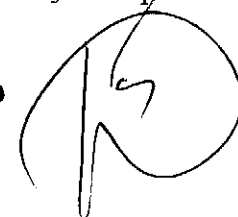
B. Postępowania poniżej progów ustawowych dotyczące wyboru wykonawcy, w stosunku do którego nie wystąpił obowiązek stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych:

1. Wybór wykonawcy na usługę opracowania dokumentu pn. „Lokalny Program Rewitalizacji – Miasto i Gmina Kozuchów na lata 2013 - 2020”:

- Zaproszenia do złożenia ofert wysłane emailem w dniu 30.08.2013r. do: 1/ Energopol Odpady Zielona Góra; 2/ Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego sp. z o.o. Zielona Góra; 3/ Żagańska Agencja Rozwoju lokalnego sp. z o.o.; 4/ Expeto Zielona Góra;
- Oferta Energopol Odpady Zielona Góra przesłana pismem z dnia 30.08.2013r., (data wpływu do UG Kozuchów 04.09.2013);
- Oferta Biura Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego sp. z o.o. Zielona Góra przesłana emailem z dnia 03.09.2013r.;
- Oferta Expeto Zielona Góra przesłana pismem z dnia 03.09.2013r.;
- Umowa nr FR.041.4.2.2013 zawarta w dniu 18.10.2013r. pomiędzy UG Kozuchów a Biurem Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. w Zielonej Górze;
- Aneks nr 1 do umowy nr FR.041.4.2.2013 z dnia 18.10.2013r. zawarty w dniu 15.11.2013r.;

2. Wybór wykonawcy na usługę opracowania dokumentu pn.: „Studium Wykonalności” dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – Etap II”:

- Zaproszenia do złożenia ofert wysłane emailem w dniu 30.08.2013r. do: 1/ Energopol Odpady Zielona Góra; 2/ Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego

JP 

sp. z o.o. Zielona Góra; 3/ Żagańska Agencja Rozwoju lokalnego sp. z o.o.;
4/ Expeto Zielona Góra;

- Oferta Biura Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego sp. z o.o. Zielona Góra przesłana emailem z dnia 03.09.2013r.;
- Oferta Expeto Zielona Góra przesłana pismem z dnia 03.09.2013r.;
- Umowa nr FR.041.4.1.2013 zawarta w dniu 18.10.2013r. pomiędzy UG Kozuchów a Biurem Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. w Zielonej Górze;
- Aneks nr 1 do umowy nr FR.041.4.1.2013 z dnia 18.10.2013r. zawarty w dniu 15.11.2013r.;
- Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 19.11.2013r. (dotyczy Studium Wykonalności i Lokalnego Programu Rewitalizacji dla gminy Kozuchów na lata 2013-2015).

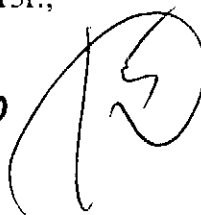
W oparciu o opisane dokumenty zbadano, czy wystąpił obowiązek stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) albo obowiązek zebrania ofert od potencjalnych dostawców.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Kozuchów na lata 2013 – 2015 (listopad 2013);
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.;
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kozuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kozuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kozuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kozuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;
- Załącznik Ia - formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie OoŚ, z dnia 15.11.2013r.;
- Załącznik Ib – zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000, z dnia 29.10.2013r.;
- Oświadczenie Beneficjenta o braku konieczności przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko, z dnia 15.11.2013r.;

JP



- Decyzja znak: ZN.421-108/10[mKoz] z dnia 11.04.2011r., wydana przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora zabytków dla Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu – Zamek, udzielająca zezwolenia na prowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich, robót budowlanych, badań oraz podejmowanie działań, które mogłyby prowadzić do naruszenia substancji lub zmiany wyglądu zabytku wpisanego do rejestru pod nr 96 – zamku, zlokalizowanym na działce ozn. ewid. Nr 310 przy ul. Klasztornej 14 w Kożuchowie;
- Decyzja 18/2013 z 04.06.2013r. wydana przez Starostę Nowosolskiego w zakresie przeniesienia decyzji Starosty Nowosolskiego nr 129/2012 z dnia 07.03.2012r., dotycząca zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia dla Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu – Zamek, na rzecz Gminy Kożuchów ul. Rynek 1a, 67-120 Kożuchów;
- Pismo Burmistrza Kożuchowa z dnia 03.04.2014r., skierowane do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. w sprawie wydania opinii w zakresie przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Kożuchów na lata 2013 – 2015;
- Odpowiedź Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. znak: WOOÓ-I.411.49.2014.DT z dnia 17.04.2014r.;
- Wniosek Burmistrza Kożuchowa z dnia 28.04.2014r., skierowany do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. w sprawie odstąpienia od przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Kożuchów na lata 2013 – 2015 w związku z realizacją projektu pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont Zamku”;
- Pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. znak: WOOÓ-I.411.64.2014.DT z dnia 19.05.2014r. w sprawie uzgodnienia odstąpienia od przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Kożuchów na lata 2013 – 2015;
- Decyzja znak: ZN.5142.9.2014[mKoz-4] z dnia 24.04.2014r., wydana przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora zabytków dla Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu – Zamek dla Gminy Kożuchów, udzielająca pozwolenia na prowadzenie badań konserwatorskich, prac konserwatorskich i restauratorskich, robót budowlanych oraz podejmowanie innych działań przy zabytku wpisanym do rejestru pod nr 96 – zamku w Kożuchowie, zlokalizowanym na działce ozn. ewid. Nr 310 przy ul. Klasztornej 14 w Kożuchowie;
- Decyzja znak: ZN.5142.9.2014[mKoz-8] z dnia 03.06.2015r., wydana przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora zabytków dla Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu – Zamek dla Gminy Kożuchów, zmieniająca treść decyzji ostatecznej z dnia 24.04.2014r. znak: ZN.5142.9.2014[mKoz-4] w ten sposób, że udziela pozwolenia na prowadzenie prac konserwatorskich obejmujących elementy odkryte w trakcie trwania inwestycji.

Ww. dokumenty zbadano pod kątem zgodności z:

- zapisami Dyrektywy Nr 2011/92/UE z dnia 13.12.2011r. zmienionej Dyrektywą Nr 2014/52/UE z dnia 16.04.2014r., w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko,
- rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. Nr 213, poz. 1397ze zm.)

w celu ustalenia, czy badany Projekt jest zgodny z zasadami ochrony środowiska w szczególności, czy Beneficjent zobowiązany był do przeprowadzenia dla Projektu „Oceny oddziaływania na środowisko”.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:


- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kozuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kozuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kozuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kozuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.

Na podstawie wymienionych dokumentów zbadano zgodność wydatków z zasadami pomocy publicznej, w tym zgodność terminu rozpoczęcia realizacji Projektu z okresem programowania 2007-2013.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kozuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kozuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma

JP 

kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;

- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kozuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kozuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.;
- Miejsce zrealizowanego Projektu.

W oparciu o opisane dokumenty zbadano:

- czy wydatki w zakresie informacji i promocji zostały objęte umową o dofinansowanie,
- oznakowanie miejsca zrealizowanego Projektu,
- oznakowanie dokumentacji związanej z Projektem,
- zamieszczanie stosownych oznaczeń dotyczących współfinansowania Projektu przez UE na materiałach promocyjnych i reklamowych.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kozuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kozuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kozuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kozuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;

JP




- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.

Opisaną dokumentację zbadano pod kątem ustalenia, czy badany Projekt jest zgodny z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13 o dofinansowanie z załącznikami złożony w dniu 19.11.2013r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego (suma kontrolna 48a7-a4b5-291c-abbf);
- Umowę Nr RPLB.04.03.00-08-008/13 z dnia 23.06.2014r. o dofinansowanie Projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa”, zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim a Gminą Kożuchów ul. Rynek 1A, 67-120 Kożuchów, wraz z załącznikami: zaktualizowanym wnioskiem o dofinansowanie Projektu (suma kontrolna a 710-11f8-35f3-ec75) i harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu z dnia 15.05.2014r.;
- Korespondencja w sprawie zmian wniosku: pismo Gminy Kożuchów z dnia 06.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 20.07.2015r., pismo Gminy Kożuchów znak: FI.042.1.2015 z dnia 30.07.2015r., odpowiedź Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 26.08.2015r.;
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie i dostarczenia formularza wprowadzenia zmian;
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r.;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 za okres 18.10.2013r. do 23.09.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 29.10.2014r.);
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 za okres 24.09.2014r. do 22.12.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 27.01.2015r.) - zaliczka;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 za okres 23.12.2014r. do 22.03.2015r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 16.04.2015r.).
- Wyodrębniony rachunek bankowy dla projektu nr 66 9673 0007 9990 0000 1007 0041 - w dniu 19.12.2014r. wpływ dofinansowania 20.910,00 PLN w kwotach: 12.546,00 PLN (środki UE) i 8.364,00 PLN (środki BP) oraz w dniu 25.02.2015r. wpływ zaliczki 1.028.685,30 PLN w kwotach: 617.211,18 PLN (środki UE) i 411.474,12 PLN (środki BP).

JP 

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia:

- zgodności kwoty wnioskowanej przez Beneficjenta we wniosku o płatność z kwotą zatwierdzoną przez Instytucję Zarządzającą,
- zgodności kwoty wypłaconej Beneficjentowi z kwotą zatwierdzoną przez Instytucję Zarządzającą,
- terminowości dokonanej płatności,
- czy dokonana płatność nie została obciążona opłatami lub potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

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

Beneficjentem projektu "Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa - remont zamku" jest jednostka samorządu terytorialnego - Gmina Kożuchów, ul. Rynek 1A, 67-120 Kożuchów.

Miejscem realizacji projektu jest miejscowość Kożuchów, gmina Kożuchów, powiat nowosolski, województwo lubuskie - zgodne z obszarem LRPO.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zakres rzeczowy projektu obejmuje: remont konserwatorski elewacji, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej Zamku w Kożuchowie przy ul. Klasztornej 14 (siedziba Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu).

Projekt wpisuje się w cele działania 4.3. LRPO - głównym celem projektu jest zahamowanie zjawiska degradacji ekonomiczno-społecznej obszaru historycznej zabudowy Kożuchowa poprzez zwiększenie potencjału kulturalnego i turystycznego miasta. Cele szczegółowe: 1/ podniesienie poziomu stanu technicznego budynku użyteczności publicznej. 2/ poprawa jakości świadczonych usług kulturalnych oraz zwiększenie atrakcyjności turystycznej centrum miasta, 3/ pobudzenie aktywności oraz stymulowanie współpracy środowiska lokalnego na rzecz przeciwdziałania zjawisku wykluczenia społecznego niektórych grup społecznych. Projekt " Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa - remont zamku" jest zgodny z Lokalnym Programem Rewitalizacji Gminy Kożuchów na lata 2013 - 2015 (listopad 2013).

Zgodnie z umową o dofinansowanie Nr RPLB.04.03. 00-08-008/13-00 z dnia 23.06.2014r. całkowita wartość projektu wynosi 1.613.624,00 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne projektu 1.613.624,00 PLN, w tym dofinansowanie ze środków publicznych 1.371.580,40 PLN (85,00%), na które składają się środki EFRR w kwocie 822.948,24 PLN (60,00 %) i środki z budżetu państwa w kwocie 548.632,16 PLN (40,00 %); wkład własny Beneficjenta 242.043,60 PLN; dofinansowanie w formie zaliczki w kwocie nieprzekraczającej 1.028.685,30 PLN, stanowiącej nie więcej niż 75,00% kwoty dofinansowania projektu.

JP 

Umowa o dofinansowanie nr RPLB.04.03.00-08-008/13-00 z 23.06.2014r. ustala następujący okres realizacji projektu: 1) rozpoczęcie realizacji: 18.10.2013r. 2) zakończenie rzeczowe: 30.08.2015r., 3) zakończenie finansowe: 15.09.2015r.

Beneficjent pismem z dnia 06.07.2015r. zwrócił się o wprowadzenie zmian w projekcie; ostatecznie w wyniku prowadzonych uzgodnień i korespondencji, Urząd Marszałkowski pismem znak: DFR.III.433.6.8.2013 z 17.09.2015r. w sprawie zmian w projekcie poinformował o przekazaniu formularza wprowadzenia zmian. Beneficjent sporządził Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r., zgodnie z którym planowany termin zakończenia rzeczowej i finansowej realizacji projektu określono na 30.09.2015r., całkowita wartość projektu wynosi 1.427.119,46 PLN, suma wydatków kwalifikowalnych wynosi 1.364.694,86 PLN, suma wydatków niekwalifikowalnych wynosi 62.424,60 PLN. Trwa proces aneksowania umowy o dofinansowanie.


Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, Projekt wykazuje pozytywny wpływ na realizację polityk horyzontalnych.

Projekt sfinansowany w ramach badanych wniosków o płatność dotyczy: 1/ wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 - wykonanie Studium Wykonalności Projektu i opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla gminy Kozuchów, łączna kwota wydatków kwalifikowalnych 24.600,00 PLN; 2/ wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 - zaliczka na projekt w wysokości 1.028.685,30 PLN; 3/ wniosek nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 - roboty budowlane (częściowe) zadania "Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa - remont zamku", kwota wydatków kwalifikowalnych 194.340,00 PLN. Projekt sfinansowany w ramach badanych wniosków o płatność został faktycznie wykonany i jest zgodny z umową o dofinansowanie nr RPLB.04.03.00-08-008/13-00. Potwierdzono w trakcie weryfikacji rzeczowej w dniu 22.10.2015r, z której notatka stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Projekt wpływa na osiągnięcie następujących wskaźników działania: 1/ wskaźniki produktu obligatoryjne: a) P.61.1.1. Liczba zrewitalizowanych obszarów - 1 szt., b) P.61.1.2. Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów - 0,32 ha; 2/ wskaźniki produktu dodatkowe: a) D.P.4.3.12 Liczba budynków poddanych rewitalizacji - 1 szt.; 3/ wskaźniki rezultatu dodatkowe: a) D.R.4.3.1. Liczba osób objętych procesami rewitalizacyjnymi 2015 - 500 osób, b) D.R.4.3.5. Liczba osób korzystających ze zrewitalizowanych obiektów 2015 - 500 osób, c) D.R.4.3.7. Liczba zorganizowanych imprez kulturalnych 2015 - 2 szt., d) D.R.4.3.3. Liczba funkcjonujących na zrewitalizowanym obszarze instytucji/organizacji (instytucji publicznych, społecznych, organizacji pozarządowych) 2015 - 5 szt.

Zgodnie z § 13 umowy o dofinansowanie, Beneficjent zobowiązał się do zachowania trwałości projektu przez okres 5 lat; do monitorowania wskaźników i przedstawiania informacji zgodnej z wytycznymi określonymi przez Instytucję Zarządzającą LRPO. Wytyczne IZ LRPO dotyczące monitorowania projektów, określają, iż wskaźniki produktu należy wykazać do momentu zakończenia realizacji projektu, a wskaźniki rezultatu należy wykazać maksymalnie rok po zakończeniu realizacji projektu.

Do dnia zakończenia projektu (30.09.2015r.) Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki produktu obligatoryjne: a) P.61.1.1. Liczba zrewitalizowanych obszarów - 1 szt., b) P.61.1.2. Powierzchnia zrewitalizowanych obszarów - 0,32 ha; 2/ wskaźniki produktu dodatkowe: a) D.P.4.3.12 Liczba budynków poddanych rewitalizacji - 1 szt. Wykonanie wskaźników ma potwierdzenie w protokole końcowego odbioru robót dotyczących zadania „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont zamku”; wypisu z rejestru gruntów

RP 

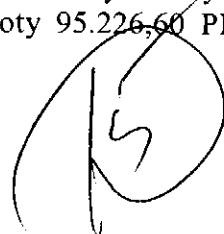
działki nr 310 – 0,3241 ha; raportu z realizacji projektu objętego Lokalnym Programem Rewitalizacji; potwierdzeniem wykonania wskaźników produktu jest również weryfikacja rzeczowa projektu przeprowadzona w dniu 22.10.2015r.

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 lit. b Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:

Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów (faktury, dowody płatności, protokoły odbioru) potwierdzających poniesione wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność nr 01, nr 02 i nr 03:

- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 za okres 18.10.2013r. do 23.09.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 29.10.2014r.), w tym dowodami źródłowymi, tj.:
 - ✓ faktura VAT nr 21/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 13.530,00 wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 210 z 12.12.2013r. kwota 13.530,00 PLN;
 - ✓ faktura VAT nr 22/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 11.070,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 210 z 12.12.2013r. kwota 11.070,00 PLN;
 - ✓ protokół zdawczo-odbiorczy z 19.11.2013r. w sprawie odbioru przedmiotu zamówienia: Studium wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont zamku” oraz przygotowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla gminy Kożuchów na lata 2013 -2015;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 za okres 24.09.2014r. do 22.12.2014r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 27.01.2015r.) - zaliczka;
- Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 za okres 23.12.2014r. do 22.03.2015r. z załącznikami (wpływ wniosku do IZ dnia 16.04.2015r.), w tym dowodami źródłowymi, tj.:
 - ✓ faktura VAT nr 00025/2014 z dnia 29.12.2014r. na wartość brutto 194.340,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty - WB nr 1 z 02.01.2015r. przełano w dwóch kwotach 99.113,40 PLN i 95.226,60 PLN, łącznie 194.340,00 PLN;
 - ✓ protokół częściowego odbioru robót z dnia 29.12.2014r. dotyczących „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont Zamku”.

Płatności dokonano z rachunku bankowego Gminy Kożuchów nr 87 9673 0007 0000 0000 1007 0001 - dotyczy wniosku o płatność nr 01, tj.: faktura VAT nr 21/2013 z 19.11.2013r., na wartość 13.530,00 PLN i faktura VAT nr 22/2013 z 19.11.2013r. na wartość 11.070,00 PLN; zapłata wg przelewów bankowych i wyciągu bankowego nr 210 z 12.12.2013r. zapłata kwoty 13.530,00 PLN i zapłata kwoty 11.070,00 PLN oraz z rachunku nr 66 9673 0007 9990 0000 1007 0041 - dotyczy wniosku o płatność nr 03, tj.: faktura nr 00025/2014 z 29.12.2014r. na wartość 194.340,00 PLN; zapłata wg przelewów bankowych i wyciągu bankowego nr 02.01.2015r. przelew kwoty 99.113,40 PLN i kwoty 95.226,60 PLN -

JP 

łącznie 194.340,00 PLN. Wszystkie wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta - Gminę Koźuchów Rynek 1A , 67-120 Koźuchów, z którym IZ LRPO zawarła umowę o dofinansowanie.

Gmina Koźuchów prowadzi pełną księgowość. Wydatki oraz otrzymana zaliczka, wynikające z audytowanych wniosków o płatność, zostały zaewidencjonowane w księgach rachunkowych Beneficjenta. Zarządzeniem Nr 0050.14.2013 Burmistrza Koźuchowa z 11.01.2013r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koźuchowie, wyodrębniono ewidencję księgową dla projektów finansowanych z udziałem środków z budżetu UE. Zapisy w ewidencji dokonane zostały w sposób umożliwiający identyfikację poniesionych wydatków i otrzymanej zaliczki: konto 080-256 "92120§6057 Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", konto 080-257 "92120§6059 Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", 130-5 rachunek środków UE Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku", konto 223-26 Rozliczenie wydatków Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku; konto 901-41 Dochody projektu Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku.

Zgodnie z Instrukcją do wniosku o płatność dla beneficjentów realizujących projekty w ramach priorytetów I, II, III, IV i V LRPO., faktury zawierają wymagane informacje, tj.: na pierwszej stronie zawierają wskazanie, że Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa i numer ewidencyjny faktury, na odwrocie strony wskazano nazwę i numer Projektu, kategorię wydatków z harmonogramu rzeczowo-finansowego, informację, że zakup podlega/nie podlega ustawie Prawo zamówień publicznych., zatwierdzenie pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym.

- 3 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 lit. c Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:**
- 3.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

Umowa o dofinansowanie nr RPLB.04.03.00-08-008/13-00 z 23.06.2014r. ustala następujący okres realizacji projektu: 1) rozpoczęcie realizacji: 18.10.2013r. 2) zakończenie rzeczowe: 30.08.2015r., 3) zakończenie finansowe: 15.09.2015r.

Beneficjent sporządził Formularz wprowadzenia zmian w projekcie z dnia 13.10.2015r., zgodnie z którym planowany termin zakończenia rzeczowej i finansowej realizacji projektu określono na 30.09.2015r.; całkowita wartość projektu wynosi 1.427.119,46 PLN, suma wydatków kwalifikowalnych wynosi 1.364.694,86 PLN, suma wydatków niekwalifikowalnych wynosi 62.424,60 PLN. Trwa proces aneksowania umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z § 2 pkt 7 umowy, dofinansowaniu podlegają wydatki kwalifikowalne, poniesione przez Beneficjenta, niepodlegające regułom pomocy publicznej, jeżeli zostały poniesione nie wcześniej niż w dniu 01.01.2007r. i nie później niż w dniu zakończenia finansowego projektu. Wydatki objęte audytowanymi wnioskami o płatność zostały poniesione w ww. okresie kwalifikowalności (w dniach: 12.12.2013r.; 02.01.2015r.).

JP 

Podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny. Na podstawie faktur oraz dowodów zapłaty potwierdzono, że podatek vat zaliczony do kosztów kwalifikowalnych został faktycznie poniesiony. Beneficjent w związku z realizowanym Projektem nie wykonuje czynności opodatkowanej i na podstawie art. 86 ust.1 ustawy o podatku od towarów i usług, nie przysługuje zwrot podatku.

Beneficjent złożył: oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23.09.2014r. (do wniosku 01 wydatki kwalifikowalne 24.600,00 PLN), oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23.12.2014r. (do wniosku 02 zaliczka 1.028.685,30 PLN), oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23.03.2015r. (do wniosku 03 wydatki kwalifikowalne 194.340,00 PLN). Brak możliwości odzyskania podatku VAT wynika z art. 15 ust. 6, art. 86 ust. 1 oraz art. 88 ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011r. Nr 177, poz. 1054 ze zm.).

Poniesione wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność zostały wykazane tylko jeden raz.

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

1. Przetarg nieograniczony na „Rewitalizację śródmieścia Koźuchowa – remont Zamku”:

Szacunkową wartość zamówienia ustalono dnia 28.07.2014r., na kwotę brutto 1.181.352,34 PLN co stanowi równowartość 279.616,64 euro według kursu 4,2249 zł/euro.

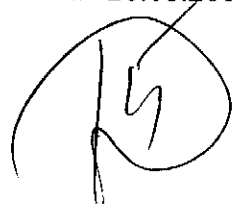
Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych na portalu UZP pod numerem 269490-2014 w dniu 12.08.2014r., na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.wrota.lubuskiet.pl/ugkozuchow oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 12.08.2014r.

Przyjęte kryterium oceny ofert i ich znaczenie zostały zamieszczone w ogłoszeniu o zamówieniu – najniższa cena. Zamawiający zawarł w ogłoszeniu opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków. Termin składania ofert ustalono na 02.09.2014r. godz. 13:00.

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, zatwierdzona 12.08.2014r. przez Burmistrza Koźuchowa Andrzeja Ogrodnika zamieszczona na stronie internetowej www.bip.wrota.lubuskiet.pl/ugkozuchow w dniu 12.08.2014r. po zamieszczeniu ogłoszenia o zamówieniu w BZP. W dniu 13.08.2014r. dokonano zmiany zał. Nr 9 (wzór umowy) do SIWZ z powodu błędu drukarskiego w dacie wystawienia faktury (§4 ust.5 pkt. b). Informację o zmianie przekazano według takich samych standardów jak w przypadku zamówienia pierwotnego (strona internetowa). Zmiana bez wpływu na przedłużenie terminu do złożenia ofert w ogłoszeniu.

Wykonawcy zwracali się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści SIWZ tj.: zapytania do SIWZ z dnia 19.08.2014r. Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „AGAD” Sp. z o.o., 87-100 Toruń ul. Chrzanowskiego 23B; zapytania do SIWZ z dnia 22.08.2014r. Firma Usługowa MAZI Piotr Mazurek 32-107 Obrażejowice, Radziemice 23. Zamawiający udzielił wyjaśnień do SIWZ pismem z dnia 26.08.2014r. (potwierdzenie doręczenia z dnia 29.08.2014r.) wysłano do „AGAD” Sp. z o.o. oraz pismem z dnia 26.08.2018r.

JP



wystosowanego do wszystkich wykonawców postępowania zamieszczając na stronie internetowej Zamawiającego. Odpowiedzi na obydwie pytania do SIWZ zamieszczono na stronie internetowej www.bip.wrota.lubuskiet.pl/ugkozuchow w dniu 26.08.2014r.

Burmistrz Koźuchowa wydał Zarządzenie Nr 0050.151.2014 z dnia 29.08.2014r. w sprawie powołania komisji przetargowej

Kierownik Zamawiającego - Burmistrz Andrzej Ogrodnik, Przewodniczący Komisji Przetargowej Kazimierz Ponikwia, Członek komisji (sekretarz) – Dorota Greń, Członek komisji – Justyna Bowtrukiewicz, złożyli oświadczenie o niepodleganiu wyłączeniu w dniu 02.09.2014r., Członek komisji – Grzegorz Chomont złożył powyższe oświadczenie w dniu 16.09.2014r.

Złożono 6 ofert:

- 1) LAPIS s.c. Marcin Furtak, Daniel Oleksy, 68-100 Żagań, Bożków 30A, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:35 – cena brutto 1.759.476,35 zł;
- 2) Konsorcjum Firm:
Lider: Firma Budowlano – Konserwatorska Jarosław Woźniak, 31-543 Kraków ul. Pułkownika Nullo 7/4,
Partner: Firma Usługowa „MAZI” Piotr Mazurek 32-107 Radziemice, Obrażejowice 23, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:35 - cena brutto 1.339.303,84 zł;
- 3) Zakład Remontowo – Budowlany Maciej Jakuboszczak 64-225 Kopanica, ul. Kwiatowa 21, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:10 - cena brutto 1.390.000,00 zł);
- 4) ADEXBUD Przedsiębiorstwo Montażowo – Budowlane 64-600 Oborniki, ul. Brzozowa 11, data wpływu 02.09.2014 godz. 12:01 – cena brutto 1.679.899,26 zł;
- 5) RENOVA sp. z o.o. 00-672 Warszawa, ul. Piękna 47, data wpływu 02.09.2014 godz. 08:25 – cena brutto 1.749.317,30 zł;
- 6) Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „AGAD” Sp. z o.o. 87-100 Toruń, ul. Chrzanowskiego 23 B, data wpływu 02.09.2014 godz. 08:25 – cena brutto 1.896.170,52 zł;

Wszyscy Wykonawcy w swych ofertach złożyli oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ww. ustawy Prawo zamówień publicznych.

Wykluczono wykonawcę Zakład Remontowo – Budowlany Maciej Jakuboszczak. Wykluczenie na podstawie art. 24 ust 2 pkt 4 PZP - brak spełnienia warunków udziału w postępowaniu: 1) dotyczy sytuacji finansowej (dokument o zdolności kredytowej wystawiony wcześniej niż 3 m-ce przed datą składania ofert); 2) dotyczy wiedzy i doświadczenia (kwota zrealizowanych zadań zgodnie z zasadami sztuki budowlanej nie przekraczała 1 mln zł). Wykonawca nie wnosił odwołań.

Sporządzono protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego druk ZP-PN, podpisany przez Burmistrza Koźuchowa (kwota jaką Zamawiający przeznaczył na finansowanie zamówienia wyniosła 1.450.163,00 PLN brutto) oraz oświadczenia osób wykonujących czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia druk ZP-1.

Jako najkorzystniejszą ofertę uznano ofertę Konsorcjum firm: Firma Budowlano – Konserwatorska Jarosław Woźniak, 31-543 Kraków ul. Pułkownika Nullo 7/4 - LIDER, oraz Firma Usługowa „MAZI” Piotr Mazurek 32-107 Obrażejowice, Radziemice 23, – PARTNER – cena oferty 1.339.303,84 PLN.



Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z uzasadnieniem Zamawiający umieścił na swojej stronie internetowej oraz powiadomił pismem z dnia 17.09.2014r. wszystkich uczestników postępowania.

Umowę nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014r zawarto z Konsorcjum firm: LIDER - Firma Budowlano – Konserwatorska Jarosław Woźniak, 31-543 Kraków ul. Pułkownika Nullo 7/4 oraz PARTNER - Firma Usługowa „MAZI” Piotr Mazurek 32-107 Obrażejowice, Radziemice 23, na roboty budowlane na zadaniu pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont Zamku”. Wynagrodzenie Wykonawcy w wysokości 1.339.303,84 zł brutto (1.088.864,91 zł netto, VAT 250.438,93 zł). Umowa jest zgodna z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ i ofertą. Zakres świadczeń wynikający z umowy jest zgodny z ofertą. Podpisanie umowy nastąpiło po upływie 10 dni od dnia przekazania zawiadomienia o wyborze oferty.

Do umowy nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014r sporządzono:

Aneks nr 1 zawarty dnia 17.11.2014r. w zakresie wykonania części zamówienia (wymiana, demontaż i montaż stolarki okiennej i drzwiowej dębowej) przy udziale Podwykonawcy;

Aneks nr 2 zawarty dnia 15.12.2014r. w zakresie zapłaty za wykonanie przedmiotu umowy (faktura częściowa wystawiona przez wykonawcę do 29.12.2014r., końcowa po wykonaniu zadania);

W dniu 10.12.2014r. sporządzono protokół oględzin prac budowlanych. W trakcie prowadzenia inwestycji, podczas prowadzenia badań konserwatorskich elewacji dokonano szeregu odkryć, które miały wpływ na realizowany zakres remontu elewacji. W związku z zaistniałą sytuacją wystąpiła konieczność wykonania robót zamiennych, dodatkowych oraz zaniechania wykonania części robót przewidzianych pierwotnie w umowie.

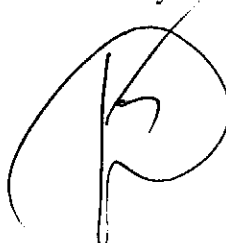
Z uwagi na wystąpienie robót zaniechanych i zamiennych w trakcie realizacji umowy nr OR.272.15.2014 z dnia 02.10.2014r uległa zmianie wartość wynagrodzenia Wykonawcy opisana następującymi protokołami:

- 1) konieczności na roboty zaniechane z dnia 01.07.2015r. (kwota robót zaniechanych 147.313,31 PLN – zmniejszenie wynagrodzenia Wykonawcy do kwoty 1.339.303,84 PLN – 147.313,31 PLN = **1.191.990,53 PLN**);
- 2) konieczności na roboty zamienne z dnia 01.07.2015r. (kwota robót zamiennych 74.717,33 PLN – zwiększenie wynagrodzenia Wykonawcy do kwoty 1.191.990,53 PLN + 74.717,33 PLN = **1.266.707,86 PLN**).

W wyniku zaniechania części robót budowlanych, powstała konieczność wykonania robót dodatkowych nie objętych zamówieniem podstawowym. Według protokołu konieczności na roboty dodatkowe z dnia 01.07.2015r. wartość tych robót wynosi 62.424,60 PLN (wydatki niekwalifikowane). W dniu 27.08.2015r. Gmina Kozuchów podpisała umowę nr FI 7013.2.14.2015 z dotychczasowym Wykonawcą na roboty dodatkowe.

Aneks nr 3 zawarty dnia 20.07.2015r. w zakresie zmiany terminu wykonania przedmiotu umowy oraz zmiany wysokości wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy.

Postępowania poniżej progów ustawowych dotyczące wyboru wykonawców, w stosunku do których, nie wystąpił obowiązek stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych:

JP 

1. Wybór wykonawcy na usługę opracowania Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kozuchów na lata 2013-2015 do zadania pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont Zamku”:

Przedmiot zamówienia obejmował przygotowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kozuchów na lata 2013-2020.

Zamawiający wszczął postępowanie na przygotowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kozuchów na lata 2013-2020 poprzez rozeznanie rynku, przesyłając e-mailem w dniu 30.08.2013r. zaproszenia do składania ofert do czterech wykonawców: 1/ EXPETO ul. Fabryczna 17B/38 , 65-410 Zielona Góra - cena brutto 15.990,00 PLN; 2/ Energopol Odpady ul. Strumykowa 28F/18, 65-101 Zielona Góra - cena brutto 14.760,00 PLN; 3/ Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. ul. Kokosowa 15/2, 65-120 Zielona Góra - cena brutto 12.300,00 PLN; 4/ Żagańska Agencja Rozwoju Lokalnego Sp. z o.o. ul. Jana Pawła II 15/1, 68-100 Żagań (wykonawca nie odpowiedział na zaproszenie do złożenia oferty) Przyjęte kryterium wyboru - najniższa cena. Wybrano najkorzystniejszą ofertę, którą złożyło Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. za cenę brutto 12.300,00 PLN.

W dniu 18.10.2013r. została zawarta Umowa nr FR.041.4.2.2013 pomiędzy Gminą Kozuchów, a Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. ul. Kokosowa 15/2, 65-120 Zielona Góra – na przygotowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kozuchów na lata 2013-2020. Wynagrodzenie Wykonawcy ustalono w kwocie 10.000,00 PLN + podatek VAT 2.300,00 PLN (brutto 12.300,00 PLN).

Do umowy nr FR.041.4.2.2013 z dnia 18.10.2013r. zawarto Aneks nr 1 w dniu 15.11.2013r. (dotyczy zmiany okresu obejmującego opracowanie oraz zmiany wynagrodzenia za wykonanie usługi – zmniejszenie do kwoty brutto 11.070,00 PLN).

Wykonawca wystawił fakturę VAT nr 22/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 11.070,00 PLN (netto 9.000,00 PLN).

2. Wybór wykonawcy na usługę opracowania Studium Wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – Etap II”

Przedmiot zamówienia obejmował przygotowanie Studium Wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – Etap II”

Zamawiający wszczął postępowanie na przygotowanie Studium Wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – Etap II” poprzez rozpoznanie rynku, przesyłając e-mailem w dniu 30.08.2013r. zaproszenia do składania ofert do czterech wykonawców: 1/ EXPETO ul. Fabryczna 17B/38 , 65-410 Zielona Góra - cena brutto 15.990,00 PLN; 2/ Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. ul. Kokosowa 15/2, 65-120 Zielona Góra - cena brutto 14.760,00 PLN; Firma Energopol Odpady ul. Strumykowa 28F/18, 65-101 Zielona Góra oraz Żagańska Agencja Rozwoju Lokalnego Sp. z o.o. ul. Jana Pawła II 15/1, 68-100 Żagań nie odpowiedziały na zaproszenie do złożenia oferty. Przyjęte kryterium wyboru - najniższa cena. Wybrano najkorzystniejszą ofertę, którą złożyło Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. za cenę brutto 14.760,00 PLN.

W dniu 18.10.2013r. została zawarta Umowa nr FR.041.4.1.2013 pomiędzy Gminą Koźuchów, a Biuro Ekspertyz i Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. ul. Kokosowa 15/2, 65-120 Zielona Góra – na przygotowanie Studium Wykonalności dla inwestycji pn. „Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa – Etap II”. Wynagrodzenie Wykonawcy ustalono w kwocie 12.000,00 PLN + podatek VAT 2.760,00 PLN (brutto 14.760,00 PLN).

Do umowy nr FR.041.4.1.2013 z dnia 18.10.2013r. zawarto Aneks nr 1 w dniu 15.11.2013r. (dotyczy zmiany wynagrodzenia za wykonanie usługi – zmniejszenie do kwoty brutto 13.530,00 PLN).

Wykonawca wystawił fakturę VAT nr 21/2013 z dnia 19.11.2013r. na wartość brutto 13.530,00 PLN (netto 11.000,00 PLN)

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

Beneficjent złożył oświadczenie o braku konieczności przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko (oznaczone datą 15.11.2013r.)

Beneficjent przedstawił załącznik nr Ib - zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. z 29.10.2013r., w którym organ stwierdził, że wnioskowane zamierzenie inwestycyjne nie wpłynie znacząco negatywnie na właściwy stan ochrony siedlisk przyrodniczych oraz na gatunki chronione sieci Natura 2000.

Beneficjent dołączył do wniosku o dofinansowanie wypełniony załącznik Ia z dnia 23.04.2014r., w którym określił, że przedsięwzięcie nie jest objęte Aneksem I i II dyrektywy OoŚ.

Beneficjent posiada decyzję nr 129/2012 z dnia 07.03.2012r. wydaną przez Starostę Nowosolskiego dotyczącą zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na wykonanie remontu konserwatorskiego elewacji oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w Zamku oraz decyzję nr 18/2013 Starosty Nowosolskiego z 04.06.2013r. w zakresie przeniesienia decyzji nr 129/2012 z dnia 07.03.2012r., dotyczącą zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia dla Koźuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu – Zamek, na rzecz Gminy Koźuchów ul. Rynek 1a, 67-120 Koźuchów.

W sprawie ewentualnego obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko Beneficjent uzyskał następujące opinie:

- Pismo Burmistrza Koźuchowa z dnia 03.04.2014r., skierowane do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. w sprawie wydania opinii w zakresie przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Koźuchów na lata 2013 – 2015”;
- Odpowiedź Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. znak: WOOÓ-I.411.49.2014.DT z dnia 17.04.2014r.;
- Wniosek Burmistrza Koźuchowa z dnia 28.04.2014r., skierowany do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. w sprawie odstąpienia od przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego

JP 

Programu Rewitalizacji Gminy Kozuchów na lata 2013 – 2015” w związku z realizacją projektu pn. „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont Zamku”;

- Pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Gorzowie Wlkp. znak: WOOÓ-I.411.64.2014.DT z dnia 19.05.2014r. w sprawie uzgodnienia odstąpienia od przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla „Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Kozuchów na lata 2013 – 2015;

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

Zgodnie z § 2 pkt 7 umowy, dofinansowaniu podlegają wydatki kwalifikowalne, poniesione przez Beneficjenta, niepodlegające regułom pomocy publicznej, jeżeli zostały poniesione nie wcześniej niż w dniu 01.01.2007r. i nie później niż w dniu zakończenia finansowego projektu. Wydatki objęte audytowanymi wnioskami o płatność zostały poniesione w ww. okresie kwalifikowalności (w dniach: 12.12.2013r.; 02.01.2015r.).

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


We wniosku i umowie o dofinansowanie zostały uwzględnione wydatki na działania promocyjne w kwocie 24.600,00 PLN. W ramach analizowanych wniosków o płatność nr 01, nr 02 i nr 03 nie wystąpiły przedmiotowe wydatki.

Beneficjent umieścił na stałe widoczną i dużych wymiarów tablicę pamiątkową (130 cm x 150 cm) informującą o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR, zawierającą (na białym tle): logo Narodowej Strategii Spójności z dopiskiem Program Regionalny, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, tytuł projektu, nazwę beneficjenta, poziom dofinansowania, informację: „Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013”, logo województwa lubuskiego i hasło „Lubuskie warte zachodu”, logo Beneficjenta, hasło promocyjne LRPO: "Fundusze Europejskie dla rozwoju lubuskiego". Dodatkowo ustawiono tablicę z przezroczystej pleksy (wymiary 138 cm x 98 cm) zawierającą również powyższe informacje.

Potwierdzeniem rzeczowej realizacji Projektu jest protokół końcowego odbioru robót zadania „Rewitalizacja śródmieścia Kozuchowa – remont zamku”, z dnia 21.09.2015r.

W wyniku weryfikacji rzeczowej przeprowadzonej w dniu 22.10.2015r. stwierdzono, iż projekt został zakończony; wykonane zostały prace elewacyjne, prace przy murach fundamentowych, prace tynkarskie, prace konserwatorskie, prace dekarские, kamieniarskie i kowalskie oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej zamku.

Beneficjent poinformował uczestników operacji o dofinansowaniu Projektu ze środków EFRR. Stosowne odniesienia słowne oraz logo znalazły się na dokumentach związanych z prowadzonym projektem, jak: dokumentacja zamówień publicznych (SIWZ z załącznikami), korespondencja z wykonawcami (poczta e-mailowa Wydziału Funduszy i Rozwoju), zawarte z wykonawcami umowy wraz z aneksami, sporządzane protokoły

JP 

konieczności. Wymagane logo zawiera korespondencja prowadzona w sprawie projektu z Instytucją Zarządzającą.

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

Termin rzeczowego i finansowego projektu uzgodniono na dzień 30.09.2015r. Obecnie trwa proces aneksowania umowy o dofinansowanie. Projekt wpływa pozytywnie na politykę równych szans (poprzez różnorodność osób korzystających z efektów projektu, aktywizacja osób bezrobotnych)

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

Audytowane wnioski o płatność pośrednią:

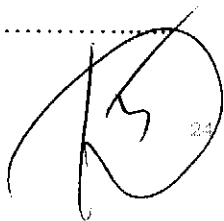
1. Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-01 z dnia 28.10.2014r. wykazuje: kwota wydatków kwalifikowalnych 24.600,00 PLN, wnioskowana kwota 20.910,00 PLN, z tego: środki EFRR 12.546,00 PLN, środki BP 8.364,00 PLN. Informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność została sporządzona 01.12.2014r. Dyspozycja do BGK - z dnia 09.12.2014r., dyspozycja do współfinansowania krajowego - z dnia 09.12.2014r. BGK dokonał przelewu kwoty 12.546,00 PLN w dniu 19.12.2014r., UMWL dokonał przelewu kwoty 8.364,00 PLN w dniu 19.12.2014r.;
2. Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-02 z dnia 16.01.2015r. na zaliczkę w wysokości 1.028.685,30 PLN, z tego: środki EFRR 617.211,18 PLN, środki BP 411.474,12 PLN. Informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność została sporządzona 30.01.2015r. Dyspozycja do BGK - z dnia 11.02.2015r., dyspozycja do współfinansowania krajowego - z dnia 11.02.2015r. BGK dokonał przelewu kwoty 617.211,18 PLN w dniu 25.02.2015r., UMWL dokonał przelewu kwoty 411.474,12 PLN w dniu 25.02.2015r.;
3. Wniosek o płatność pośrednią nr RPLB.04.03.00-08-008/13-03 z dnia 23.03.2015r. wykazuje: kwota wydatków kwalifikowalnych 194.340,00 PLN, wnioskowana kwota 0,00 PLN. Informacja o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność została sporządzona 20.05.2015r.

Wypłacone kwoty są zgodne z kwotą zatwierdzoną przez IZ.

Płatności nie zostały obciążone jakimikolwiek opłatami szczególnymi i potrąceniami.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

BRAK UWAG.

JP  24

.....
.....
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 Beneficjentowi.

Załącznik Nr 1 - Notatka z weryfikacji rzeczowej Projektu w dniu 22.10.2015r.

Osoba(y) reprezentująca Beneficjenta

Zespół audytowy

BURMISTRZ
Jagasek
Paweł Jagasek

INSPEKTOR
Kontrol Skarbowej
Wielgosz
Agata Wielgosz

KOMISARZ SKARBOWY
Butrym
mgr Mirosław Butrym

GMINA KOZUCHÓW
67-120 Kozuchów, ul. Rynek 1 A
NIP 9251957766 REGON 970770327

1952

1952

WORLDWIDE AREA
A. J. KERRY, JR. WASHINGTON, D. C.
TELEPHONE: 617-333-1111

Załącznik nr 1 do Protokołu

NOTATKA

z weryfikacji rzeczowej Projektu " Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont Zamku" przeprowadzonej w dniu 22.10.2015r. w miejscu realizacji Projektu.

Osoby uczestniczące w weryfikacji rzeczowej:

- a) ze strony Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze Ośrodek Zamiejscowy w Gorzowie Wlkp.:
 - Agata Wielgosz - Inspektor Kontroli Skarbowej,
 - Mirosław Butrym - Komisarz Skarbowy,

- b) ze strony Beneficjenta:
 - Dorota Greń – Inspektor,
 - Ryszard Konopski – Główny Specjalista,
 - Urszula Stochel – Matuszak – Dyrektor Kożuchowskiego Ośrodka Kultury i Sportu „ Zamek”.

Przedmiot weryfikacji:

- zakres rzeczowy Projektu nr **RPLB.04.03.00-08-008/13** "Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa - remont zamku"
- działania informacyjne – promocyjne w miejscu realizacji Projektu.

Potwierdzeniem rzeczowej realizacji Projektu jest protokół końcowego odbioru robót zadania „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont zamku”, z dnia 21.09.2015r.

W wyniku weryfikacji zakresu rzeczowego stwierdzono wykonanie prac elewacyjnych, prac przy murach fundamentowych, prac tynkarskich, prace konserwatorskich, prace dekarских, kamieniarskich i kowalskich oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej zamku.

Zamontowano tablicę pamiątkową na terenie Zamku, przed głównym wejściem, o wymiarach 130 cm x 150 cm, zawierającą następujące informacje: logo Narodowej Strategii Spójności z dopiskiem Program Regionalny, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, informacje: „Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013”, hasło promocyjne „Fundusze Europejskie dla rozwoju Lubuskiego, logo marki Województwa Lubuskiego z dopiskiem „Lubuskie warte zachodu”, nazwę projektu „Rewitalizacja śródmieścia Kożuchowa – remont Zamku”; nazwa beneficjenta: Gmina Kożuchów, poziom dofinansowania: 85%. Ponadto zamontowano dodatkowo tablicę o wymiarach 138 cm x 98 cm z przezroczystej pleksy zawierającą również powyższe informacje.

INSPEKTOR
Kontroli Skarbowej

Agata Wielgosz

KOMISARZ SKARBOWY

mgr Mirosław Butrym

