



Krajowa Administracja
Skarbowa

p. Leszczyński
- zudli jpr + krótko u siebie
- BIP
+ 24.09.19 Klee

Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie

Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA (ICE)

Znak sprawy: 3201-ICE.52.50.2019.3

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 06.09.2019r. do 24.09.2019r. u Beneficjenta:

Gmina Miasto Koszalin

Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin
NIP 6692385366

w zakresie:

nazwa projektu: „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie”

numer projektu: RPZP.01.12.00-32-0002/17

numer wniosków o płatność: RPZP.01.12.00-32-0002/17-004
RPZP.01.12.00-32-0002/17-005

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie nr 3201-ICE.1.2019.23 z dnia 27.05.2019r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016r. o Krajowej Administracji Skarbowej (tekst jednolity: Dz.U. z 2019r. poz. 768).

Audyt przeprowadził pracownik Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u Beneficjenta
Katarzyna Wnuk	główny specjalista	11.09.2019r., 12.09.2019r., 16.09.2019r.

Audyt został przeprowadzony w miejscach realizacji Projektu, w siedzibie Beneficjenta – Urząd Miejski w Koszalinie, Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin i ul. Mickiewicza 26, 75-007 Koszalin oraz w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie, ul. Zwycięstwa 140, 75-613 Koszalin.

Koszalin, 24 września 2019r.

W czynnościach ze strony Beneficjenta uczestniczyli:

- Tomasz Czuczak – Sekretarz Miasta;
- Urszula Miller-Grzybowska – Dyrektor Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej;
- Regina Fibingier – Kierownik Biura Zamówień Publicznych;
- Zenon Taterka – Kierownik Referatu Funduszy.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- I. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.)**

W badanym obszarze audytem objęto wydatki dotyczące:

- usunięcia kolizji energetycznej – przebudowy linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xxXRUHAKXS 120/50;
- wykonania robót budowlanych – budowa zbiornika retencyjnego oraz sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej;
- promocji Projektu.

Ustaleń w powyższym zakresie dokonano na podstawie przedłożonej przez Beneficjenta dokumentacji związanej z realizacją Projektu, a także wizytacji przeprowadzonej w dniu 16.09.2019r. w miejscu realizacji Projektu.

W badanym obszarze audytem objęto:

- pismo znak WWRPO-II.4325.4.2016.EK.01 z dnia 13.02.2017r. Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Urzędu Marszałkowskiego do Prezydenta Miasta Koszalin – wezwanie do złożenia w terminie do dnia 31.03.2017r. Wniosku o dofinansowanie projektu;
- pismo znak RWT-II-041.9.2017.ŁB z dnia 29.03.2017r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania pisemnego wniosku o przyznanie pomocy (suma kontrolna 16904222ff) opublikowanego w LSI2014 w dniu 24.03.2017r.;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 24.03.2017r. (suma kontrolna 16904222ff) z załącznikami;
- Potwierdzenie złożenia pisemnego wniosku o przyznanie pomocy w trybie pozakonkursowym w ramach Działania 1.12 Tworzenie i rozbudowa infrastruktury na rzecz rozwoju gospodarczego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego (data wpływu – 30.03.2017r.);
- pismo znak WWRPO-III.4325(1.12/2016/0002)2017.MKG.01 z dnia 18.05.2017r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Prezydenta Miasta Koszalin dotyczące oceny wstępnej wniosku nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 i konieczności poprawy/uzupełnienia dokumentacji aplikacyjnej wraz z załącznikiem;
- pismo znak RWT-II.041.9.2017.ŁB z dnia 29.05.2017r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie

- przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej wraz z wykazem uzupełnień;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej 1a3801fa9e (data wpływu 31.05.2017r.);
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 29.05.2017r. (suma kontrolna 1a3801fa9e; data wpływu 31.05.2017r.) z załącznikami – korekta;
 - pismo znak WWRPO-III.4325(1.12/2016/0002)2017.MKG.02 z dnia 03.07.2017r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Prezydenta Miasta Koszalin dotyczące oceny wstępnej wniosku nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 i konieczności poprawy/uzupełnienia dokumentacji aplikacyjnej wraz z załącznikiem;
 - pismo znak RWT-II.041.9.2017.ŁB z dnia 13.07.2017r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej wraz z wykazem uzupełnień;
 - Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej f57a7061f3 (data wpływu 17.07.2017r.);
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 13.07.2017r. (suma kontrolna f57a7061f3; data wpływu 17.07.2017r.) z załącznikami – korekta;
 - pismo znak WWRPO-III.4325(1.12/2016/0002)2017.MKG.02 z dnia 10.08.2017r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Prezydenta Miasta Koszalin dotyczące konieczności przeprowadzenia modyfikacji dokumentacji aplikacyjnej do wniosku nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 wraz z załącznikiem;
 - pismo znak RWT-II.041.9.2017.ŁB z dnia 21.08.2017r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej wraz z wykazem uzupełnień;
 - Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej 2f0a2e439d (data wpływu 22.08.2017r.);
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 21.08.2017r. (suma kontrolna 2f0a2e439d; data wpływu 22.08.2017r.) z załącznikami – korekta;
 - Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej 4278ae6b2c;
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 19.01.2018r. (suma kontrolna 4278ae6b2c) z załącznikami – korekta ;
 - Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej ad2d43e75b;
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 23.02.2018r. (suma kontrolna ad2d43e75b) z załącznikami – korekta ;
 - Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej 4278ff3d13;
 - Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 08.03.2018r. (suma kontrolna 4278ff3d13) z załącznikami – korekta ;

- pismo znak RWT-II.3.042.3.2017.ŁB/ES z dnia 24.07.2017r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej wraz z wykazem uzupełnień;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wnioski o sumie kontrolnej 72cbed72f1;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 24.07.2018r. (suma kontrolna 72cbed72f1) z załącznikami – korekta ;
- Uchwałę Nr 1516/17 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 11.09.2017r. w sprawie przyznania dofinansowania dla projektu Gminy Miasto Koszalin nr RPZP.01.12.00-0002/17 pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” realizowanego w trybie pozakonkursowym w ramach Działania 1.12 Tworzenie i rozbudowa infrastruktury na rzecz rozwoju gospodarczego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – KołobrzESCO – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020;
- pismo znak WWRPO-III.4331(1.12/2017/0002)2017.AW.01 z dnia 18.09.2017r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie skierowane do Prezydenta Miasta Koszalin z informacją o pozytywnym wyniku oceny i wyborze do dofinansowania projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17;
- pismo Beneficjenta znak RWT-II-3.042.3.2017.ŁB z dnia 26.09.2017r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania suplementów niezbędnych do zawarcia Umowy o dofinansowanie Projektu z załącznikami;
- Umowę o dofinansowanie Projektu „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” Nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Oś Priorytetowa 1 Gospodarka, innowacje, nowoczesne technologie Działanie 1.12 Tworzenie i rozbudowa infrastruktury na rzecz rozwoju gospodarczego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego z dnia 08.11.2017r.

Całkowite wydatki Projektu wynosiły 24.120.755,92 zł, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynosiły nie więcej niż 15.172.105,79 zł, w tym dofinansowanie do kwoty 12.896.289,88 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9999997265 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) do kwoty 12.896.289,88 zł, stanowiącej nie więcej niż 100 % dofinansowania Projektu. Wymagany wkład własny Beneficjenta wynosił 2.275.815,91 zł. Dofinansowanie – w formie zaliczki stanowiącej do 90% dofinansowania, co stanowi 11.606.660,89 zł oraz refundacji.

Okres realizacji Projektu:

- data rozpoczęcia realizacji Projektu – 11.01.2017r.,
- data rozpoczęcia prac – 03.07.2017r.,
- data rozpoczęcia kwalifikowalności wydatków – 11.01.2017r.,
- data zakończenia realizacji Projektu – 31.03.2020r.,
- data zakończenia kwalifikowalności wydatków – 31.03.2020r.;

- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-01 z dnia 08.11.2017r. do Umowy o dofinansowanie Projektu (zmiana dotyczyła między innymi terminu rozliczenia zaliczki);
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wniosek o sumie kontrolnej f5e38af9e4;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 11.12.2017r. (suma kontrolna f5e38af9e4) z załącznikami – korekta;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wniosek o sumie kontrolnej 4278ae6b2c;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 19.01.2018r. (suma kontrolna 4278ae6b2c) z załącznikami – korekta ;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wniosek o sumie kontrolnej ad2d43e75b;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 23.02.2018r. (suma kontrolna ad2d43e75b) z załącznikami – korekta;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wniosek o sumie kontrolnej 4278ff3d13;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 08.03.2018r. (suma kontrolna 4278ff3d13) z załącznikami – korekta ;
- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-02 z dnia 08.05.2018r. do Umowy o dofinansowanie Projektu:
 - zmiana nr rachunku bankowego (dofinansowanie) – nr 76 1140 2118 0000 2444 4400 1340 mBank S.A. Oddział Korporacyjny Koszalin;
 - zmiana nr rachunku bankowego (zaliczka) – nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 mBank S.A. Oddział Korporacyjny Koszalin;
 - całkowite wydatki Projektu wynosiły 24.120.788,93 zł, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynosiły nie więcej niż 15.173.788,70 zł, w tym dofinansowanie do kwoty 12.896.289,88 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9905724600 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) do kwoty 12.896.289,88 zł, stanowiącej nie więcej niż 100 % dofinansowania Projektu, w tym:
 - dofinansowanie kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich – 12.643.421,49 zł,
 - dofinansowanie kwalifikowalnych kosztów pośrednich – 252.868,39 zł;Wymagany wkład własny Beneficjenta wynosił 2.277.498,82 zł;
 - zmiana § 2 ust. 8, § 3 ust. 1, § 8 ust. 11 pkt 4 i 5, § 9 ust. 6, § 10 ust. 9, § 15 ust.3 i 7, § 16 ust. 6, § 27 ust. 10 i 11, § 29 ust. 6 oraz § 35 Umowy;
- pismo znak RWT-II.3.042.3.2017.ŁB/ES z dnia 24.07.2018r. Prezydenta Miasta Koszalin skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Wydziału Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego w Szczecinie w sprawie przesłania Oświadczenia o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej wraz z wykazem uzupełnień;
- Oświadczenie o wprowadzeniu uzupełnień/poprawy dokumentacji aplikacyjnej – wniosek o sumie kontrolnej 72cbed72f1;
- Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 opublikowany w LSI w dniu 24.07.2018r. (suma kontrolna 72cbed72f1) z załącznikami – korekta;
- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-03 z dnia 06.08.2018r. do Umowy o dofinansowanie Projektu (zmiana dotyczyła brzmienia załącznika nr 6);
- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-04 z dnia 22.11.2018r. do Umowy o dofinansowanie Projektu;

- całkowite wydatki Projektu wynoszą 21.932.379,02 zł, całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wynoszą nie więcej niż 12.366.675,82 zł, w tym dofinansowanie do kwoty 10.510.508,59 zł, stanowiącej nie więcej niż 84,9905725919 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) do kwoty 10.510.508,59 zł, stanowiącej nie więcej niż 100 % dofinansowania Projektu, w tym:
 - dofinansowanie kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich – 10.304.420,21 zł,
 - dofinansowanie kwalifikowalnych kosztów pośrednich – 206.088,38 zł;Wymagany wkład własny Beneficjenta wynosił 2.277.498,82 zł. Dofinansowanie – w formie zaliczki w wysokości stanowiącej do 90% dofinansowania, co stanowi 9.459.457,73 zł;
- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-05 z dnia 08.02.2019r. do Umowy o dofinansowanie Projektu (zmiana § 2 ust. 7, 8 i 9, § 3 ust. 8, § 7, § 16 ust. 8 oraz § 35 – zmiany brzmienia załączników do Umowy o dofinansowanie);
- Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-06 z dnia 24.04.2019r. do Umowy o dofinansowanie Projektu (zmiana § 7 ust. 9 i 9a, 10, 11 oraz 13, § 35 – zmiany brzmienia załącznika do Umowy o dofinansowanie);
- Protokół odbioru wykonywanych robót z dnia 29.03.2018. (Umowa nr 51/INW/2017);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 11.05.2018r. do dnia 29.06.2018r. sporządzony dnia 29.06.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.07.2018r. do dnia 31.07.2018r. sporządzony dnia 31.07.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.08.2018r. do dnia 31.08.2018r. sporządzony dnia 31.08.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.09.2018r. do dnia 28.09.2018r. sporządzony dnia 29.09.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 25.04.2018r. do dnia 31.07.2018r. sporządzony dnia 31.07.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.08.2018r. do dnia 31.08.2018r. sporządzony dnia 31.08.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.09.2018r. do dnia 28.09.2018r. sporządzony dnia 28.09.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.10.2018r. do dnia 31.10.2018r. sporządzony dnia 31.10.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.11.2018r. do dnia 30.11.2018r. sporządzony dnia 30.11.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.12.2018r. do dnia 14.12.2018r. sporządzony dnia 14.12.2018r. (Umowa nr 29/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.10.2018r. do dnia 31.10.2018r. sporządzony dnia 31.10.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.11.2018r. do dnia 30.11.2018r. sporządzony dnia 30.11.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Protokół zaawansowania wykonanych robót w okresie od dnia 01.12.2018r. do dnia 14.12.2018r. sporządzony dnia 14.12.2018r. (Umowa nr 26/INW/2018);
- Wniosek o płatność za okres od 2018-08-11 do 2018-11-09 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 wygenerowany w dniu 26.11.2018r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.004.729,93 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 3.403.642,89 zł oraz wnioskowaną kwotę refundacji w wysokości 1.929.506,19 zł;

- Wniosek o płatność za okres od 2018-11-10 do 2019-02-10 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 wygenerowany w dniu 25.02.2019r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.838.827,84 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 4.112.547,48 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: refundacja – 1.086.684,18 zł oraz zaliczka – 1.500.000,00 zł

w zakresie sprawdzenia czy:

- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie projektu;
- operacja sfinansowana w ramach badanych Wniosków o płatność jest faktycznie wykonywana i jest zgodna z Umową o dofinansowanie Projektu;
- ujęte we Wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu;
- ujęte we Wnioskach o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług i dostaw;
- wydatki były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu;
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania;
- w badanych Wnioskach o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu;
- we wnioskach o płatność występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków;
- została zachowana trwałość Projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
RPZP.01.12.00-32-0002/17-004	4.004.729,93	930.726,49	4.004.729,93	930.726,49	4,3028	3.403.642,89 84,990572385%	601.087,04 15,009427614%
RPZP.01.12.00-32-0002/17-005	4.838.827,84	1.126.618,82	4.838.827,84	1.126.618,82	4,295	4.112.547,48 84,990572427%	726.280,36 15,009427572%

- Wniosek o płatność za okres od 2018-08-11 do 2018-11-09 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01 wygenerowany w dniu 26.11.2018r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.004.729,93 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 3.403.642,89 zł oraz wnioskowaną kwotę refundacji w wysokości 1.929.506,19 zł z załącznikami;
- pisma Beneficjenta z dnia 12.12.2018r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie w sprawie złożenia uzupełnień do Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01;

- pismo Beneficjenta z dnia 14.12.2018r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie w sprawie przeniesienia wydatku dotyczącego postawienia tablic informacyjno – promocyjnych pomiędzy zadaniami we Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01;
- pismo z dnia 15.12.2018r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin w sprawie konieczności przedłożenia dodatkowych informacji/wyjaśnień do Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01;
- pismo Beneficjenta z dnia 18.12.2018r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie w sprawie złożenia wyjaśnień związanych z rozliczeniem faktury dot. usunięcia kolizji energetycznej (wycinka drzew) we Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01;
- Wniosek o płatność za okres od 2018-08-11 do 2018-11-09 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 (korekta) wygenerowany w dniu 26.11.2018r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.004.729,93 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 3.403.642,89 zł oraz wnioskowaną kwotę refundacji w wysokości 1.929.506,19 zł z załącznikami:
 - dokumentacją załączoną do faktury nr 0069/2018 z dnia 30.03.2018r.: opisem faktury, Protokołem odbioru wykonywanych robót z dnia 29.03.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/253/DB/2018 z dnia 29.06.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 11.05.2018r. do dnia 29.06.2018r. sporządzonym dnia 29.06.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/308/DB/2018 z dnia 31.07.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.07.2018r. do dnia 31.07.2018r. sporządzonym dnia 31.07.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/368/DB/2018 z dnia 31.08.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.08.2018r. do dnia 31.08.2018r. sporządzonym dnia 31.08.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/418/DB/2018 z dnia 28.09.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.09.2018r. do dnia 28.09.2018r. sporządzonym dnia 29.09.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/314/DB/2018 z dnia 31.07.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 25.04.2018r. do dnia 31.07.2018r. sporządzonym dnia 31.07.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/367/DB/2018 z dnia 31.08.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.08.2018r. do dnia 31.08.2018r. sporządzonym dnia 31.08.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/419/DB/2018 z dnia 28.09.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.09.2018r. do dnia 28.09.2018r. sporządzonym dnia 28.09.2018r.,
- historią dla rachunku nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 za okres 01.03.2018 – 09.11.2018 prowadzonego w mBank;

- dokumenty wykazane we Wniosku o płatność za okres 2018-08-11 do 2018-11-09
nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 (korekta):

L.p.	Numer dokument w/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Faktura VAT nr 0069/2018 z dnia 30.03.2018r.	ZEG Zakład Elektryczny Sp. z o.o. ul. Niechorska 19E 72-300 Gryfice NIP 8571919769	Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3XRUHAKXS 120/50	69.451,88	12.986,94	56.464,94	69.451,88 WB nr 2 z dnia 23.04.2018r.	48.744,07
2	Faktura VAT nr DS./253/DB/2018 z dnia 29.06.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	2.073.337,54	387.697,26	1.685.640,28	2.073.337,54 WB nr 5 z dnia 27.07.2018r.	1.453.423,68
3	Faktura VAT nr DS./308/DB/2018 z dnia 31.07.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	531.591,36	99.403,26	432.188,10	531.591,36 WB nr 6 z dnia 28.08.2018r.	373.091,82
4	Faktura VAT nr DS./368/DB/2018 z dnia 31.08.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	533.708,83	99.799,00	433.909,62	215.352,89 WB nr 9 z dnia 26.09.2018r. 318.355,94 WB nr 11 z dnia 26.09.2018r.	374.577,95
5	Faktura VAT nr DS./418/DB/2018 z dnia 28.09.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	369.424,40	69.079,36	300.345,04	149.063,70 WB nr 10 z dnia 22.10.2018r. 220.360,70 WB nr 29 z dnia 22.10.2018r.	259.276,64

L.p.	Numer dokument w/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	Faktura VAT nr DS./314/DB/2018 z dnia 31.07.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	496.920,00	92.920,00	404.000,00	496.920,00 WB nr 7 z dnia 29.08.2018r.	348.758,09
7	Faktura VAT nr DS./367/DB/2018 z dnia 31.08.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	639.600,00	119.600,00	520.000,00	258.080,25 WB nr 9 z dnia 26.09.2018r. 381.519,75 WB nr 11 z dnia 26.09.2018r.	448.896,55
8	Faktura VAT nr DS./419/DB/2018 z dnia 28.09.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	880.130,68	164.577,28	715.553,40	355.135,00 WB nr 11 z dnia 23.10.2018r. 524.995,68 WB nr 30 z dnia 23.10.2018r.	617.710,49
9	Faktura VAT nr DS./253/DB/2018 z dnia 29.06.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	2.073.337,54	387.697,26	1.685.640,28	2.073.337,54 WB nr 5 z dnia 27.07.2018r.	1.726,53
10	RAZEM							3.926.205,82
11	KOSZTY POŚREDNIE – 2%							78.524,11
12	OGÓLEM							4.004.729,93

- Listę sprawdzającą do wniosku o płatność w ramach RPO WZ 2014-2020 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-01/ RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 sporządzoną w dniu 18.12.2018r. przez pracowników Wydziału Wdrażania RPO WZ;
- pismo znak WWRPO.III.4331.(1.12/2017/0002).2018.PS.22 z dnia 20.12.2018r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnej weryfikacji Wniosku o płatność i zatwierdzeniu kwoty do wypłaty w wysokości 1.929.506,19 zł oraz

- konieczności utworzenia kolejnej wersji wniosku o płatność o nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02;
- Wniosek o płatność za okres od 2018-11-10 do 2019-02-10 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-01 wygenerowany w dniu 25.02.2019r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.838.827,84 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 4.112.547,48 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: refundacja – 1.086.684,18 zł oraz zaliczka – 1.500.000,00 zł;
 - Wniosek o płatność za okres od 2018-11-10 do 2019-02-10 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 (korekta) wygenerowany w dniu 25.02.2019r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.838.827,84 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 4.112.547,48 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: refundacja – 1.086.684,18 zł oraz zaliczka – 1.500.000,00 zł wraz z załącznikami:
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/492/DB/2018 z dnia 31.10.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.10.2018r. do dnia 31.10.2018r. sporządzonym dnia 31.10.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/540/DB/2018 z dnia 30.11.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.11.2018r. do dnia 30.11.2018r. sporządzonym dnia 30.11.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/606/DB/2018 z dnia 21.12.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.12.2018r. do dnia 14.12.2018r. sporządzonym dnia 14.12.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/491/DB/2018 z dnia 31.10.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.10.2018r. do dnia 31.10.2018r. sporządzonym dnia 31.10.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/539/DB/2018 z dnia 30.11.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.11.2018r. do dnia 30.11.2018r. sporządzonym dnia 30.11.2018r.,
 - dokumentacją załączoną do faktury nr DS/587/DB/2018 z dnia 14.12.2018r.: opisem faktury, Protokołem zaawansowania wykonywanych robót w okresie od dnia 01.12.2018r. do dnia 14.12.2018r. sporządzonym dnia 14.12.2018r.,
 - historią dla rachunku nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 za okres 10.11.2018 – 31.12.2018 prowadzonego w mBank;
 - dokumenty wykazane we Wniosku o płatność za okres od 2018-11-10 do 2019-02-10 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 (korekta):

L.p.	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Faktura VAT nr DS/492/DB/2018 z dnia 31.10.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	1.112.295,96	207.990,30	904.305,66	663.481,67 WB nr 56 z dnia 29.11.2018r. 448.814,29 WB nr 13 z dnia 29.11.2018r.	780.653,26

L.p.	Numer dokumentu/ data	Wystawca dokumentu	Przedmiot dokumentu	Kwota dokumentu brutto (w zł)	VAT (w zł)	Kwota dokumentu netto (w zł)	Kwota zapłaty/ Dowód zapłaty/ Data zapłaty	Koszty kwalifikowalne (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Faktura VAT nr DS./540/DB/2018 z dnia 30.11.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	1.042.087,13	194.861,82	847.225,31	725.317,44 WB nr 15 z dnia 19.12.2018r. 316.769,69 WB nr 70 z dnia 19.12.2018r.	731.377,92
3	Faktura VAT nr DS./606/DB/2018 z dnia 21.12.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Wykonanie robót budowlanych w ramach projektu pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie. Budowa zbiornika retencyjnego”, zgodnie z umową nr 29/INW/2018	701.574,78	131.188,78	570.386,00	701.574,78 WB nr 1 z dnia 16.01.2019r.	492.392,90
4	Faktura VAT nr DS./491/DB/2018 z dnia 31.10.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	1.850.955,57	346.113,64	1.504.841,93	746.865,34 WB nr 13 z dnia 29.11.2018r. 1.104.090,23 WB nr 56 z dnia 29.11.2018r.	1.299.073,76
5	Faktura VAT nr DS./539/DB/2018 z dnia 30.11.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	1.478.952,00	276.552,00	1.202.400,00	596.760,95 WB nr 14 z dnia 18.12.2018r. 882.191,05 WB nr 69 z dnia 18.12.2018r.	1.037.986,95
6	Faktura VAT nr DS./587/DB/2018 z dnia 28.09.2018r.	EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13 75-846 Koszalin NIP 6690500171	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” zgodnie z umową 26/INW/2018	573.441,74	107.228,94	466.212,80	573.441,74 WB nr 16 z dnia 20.12.2018r..	402.464,08
7							RAZEM	4.743.948,87
8							KOSZTY POŚREDNIE – 2%	94.878,97
9							OGÓLEM	4.838.827,84

- Listę sprawdzającą do wniosku o płatność w ramach RPO WZ 2014-2020 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-01/ RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 sporządzoną przez pracowników Wydziału Wdrażania RPO WZ w dniu 26.03.2019r.;
- pismo znak WWRPO.III.4331.(1.12/2017/0002).2019.AR.03 z dnia 28.03.2019r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnej weryfikacji Wniosku o płatność i zatwierdzeniu kwoty do wypłaty w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: zaliczka w kwocie 1.500.000,00 zł oraz refundacja w kwocie 1.086.684,18 zł

w zakresie sprawdzenia, czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie Projektu;
- zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania;
- wydatki pomniejszono o wygenerowane podczas realizacji Projektu dochody;
- wydatki nie obejmują wydatków niekwalifikowalnych wyszczególnionych w wytycznych horyzontalnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- wydatki kwalifikowane zostały poniesione na poniższe kategorie, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020:
 - podatek od towarów i usług (VAT) oraz inne podatki i opłaty,
 - kwalifikowalność działań informacyjno - promocyjnych,
 - rozliczanie efektów Projektu,
 - koszty pośrednie,
 - roboty budowlane, dostawy i usługi;
- Projekt generuje dochód po ukończeniu realizacji.

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

W badanym obszarze audytem objęto niżej wymienione postępowania:

Lp.	Nr i 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	UWAGI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKXS 120/50 - w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” – znak sprawy BZP-2.271.1.22.2017.SA (roboty budowlane)	789.787,03 zł 189.175,08 euro	przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	697.605,03 zł Umowa Nr 51/INW/2017 z dnia 20.07.2017r. zawarta z ZEG Zakład elektryczny Sp. z o.o. w Koszalinie	48.744,07 zł RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 – poz. 1, zestawienia faktur 0,00 zł RPZP.01.12.00-32-0002/17-005	Postępowanie zostało objęte badaniem w ramach aktualnie prowadzonego audytu operacji

Lp.	Nr i 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	UWAGI
1	2	3	4	5	6	7	8
2	<p>Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie, w tym Zadanie Nr 1 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej;</p> <p>Zadanie Nr 2 Budowa zbiornika retencyjnego – znak sprawy BZP-8.271.1.10.2018.EM (roboty budowlane)</p>	<p>18.675.345,00 zł 4.331.318,28 euro</p> <p>w tym: Zadanie nr 1 12.304.330,36 zł 2.853.707,44 euro</p> <p>Zadanie nr 2 6.371.014,64 zł 1.477.610,84 euro</p>	przetarg nieograniczony	poniżej progów UE	<p>Zadanie nr 1 14.592.563,19 zł</p> <p>Umowa Nr 26/INW/2018 z dnia 25.04.2018r. zawarta z Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie</p> <p>Zadanie nr 2 6.364.020,00 zł</p> <p>Umowa Nr 29/INW/2018 z dnia 08.05.2018r. zawarta z Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie</p>	<p>Zadanie nr 1 1.415.365,13 zł</p> <p>RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 poz.6 – 8 zestawienia faktur</p> <p>2.739.524,79 zł</p> <p>RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 poz. 4 - 6 zestawienia faktur</p> <p>Zadanie nr 2 2.462.096,62 zł</p> <p>RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 poz. 2 – 5 i 9 zestawienia faktur</p> <p>2.004.424,08 zł</p> <p>RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 poz. 1 – 3 zestawienia faktur</p>	Postępowanie zostało objęte badaniem w ramach aktualnie prowadzonego audytu operacji

W badanym obszarze audytem objęto:

- Zarządzenie wewnętrzne nr 106/07 Prezydenta Miasta Koszalin z dnia 11.06.2007r. w sprawie organizacji udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, usługi i dostawy w Urzędzie Miejskim w Koszalinie wraz z załącznikami;
- Plan zamówień publicznych na 2017 rok,
- Plan zamówień publicznych na 2018 rok;

1. Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablówką 3xXRUHAKXS 120/50 - w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” – znak sprawy BZP-2.271.1.22.2017.SA

- Wniosek znak INW.7013.11.2017.ŁK z dnia 31.05.2017r. o przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z załącznikami;
- Zarządzenie wewnętrzne nr 75/17 Prezydenta Miasta Koszalin z dnia 05.06.2017r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 5.225.000 euro na: Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablówką 3xXRUHAKXS 120/50 w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Kosztorys inwestorski dla Gminy Miasto Koszalin sporządzony w dniu 07.11.2016r. – Przebudowa kolizji z sieciami elektroenergetycznymi (SN-15kV nr 365 i 359) sporządzony przez firmę Usługi inwestycyjne „KNITTER” inż. Grzegorz Knitter, Karnieszewice 45b, 76-004 Sianów;
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia znak BZP-2.271.1.22.2017.SA z dnia 12.06.2017r. z załącznikami;
- Ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane nr 531414-N-2017 z dnia 13.06.2017r. na usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablówką

- 3xXRUHAKXS 120/50 w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie BZP – wydruk ze strony <https://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 13.06.2017r.;
- wydruk ze strony internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> z dnia 13.06.2017r. dokumentujący zamieszczenie na tej stronie SIWZ z załącznikami, dokumentacji technicznej i projektowej, Ogłoszenia o zamówieniu;
 - potwierdzenie zamieszczenia Ogłoszenia o zamówieniu – Roboty budowlane nr 531414-N-2017 z dnia 13.06.2017r. na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Koszalinie;
 - Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych złożone pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności z dnia 05.04.2017r., członków komisji przetargowej z dnia 28.06.2017r. oraz z dnia 04.07.2017r.;
 - Ofertę z dnia 27.06.2017r. złożoną przez ZEG Zakład Elektryczny Sp. z o.o., ul. Niechorska 19E, 72-300 Gryfice z załącznikami (oferta nr 1; cena oferty – 697.605,03 zł; data wpływu 28.06.2017r., godz. 08:15);
 - Ofertę z dnia 28.06.2017r. złożoną przez firmę ELEKTROMONTER S.C. Zakład Wykonawstwa i Sieni Elektrycznych Jan Kuczko, Mirosław Cieślak, ul. Lubuszan 1, 75-202 Koszalin z załącznikami (oferta nr 2; cena oferty – 971.600,00 zł, data wpływu 28.06.2017r., godz. 08:40);
 - Ofertę z dnia 27.06.2017r. złożoną przez Zakład Instalatorstwa Elektrycznego Andrzej Klekociuk, ul. Łużycka 41 „B”, 75-838 Koszalin z załącznikami (oferta nr 3; cena oferty – 723.716,39 zł, data wpływu 28.06.2017r. godz. 08:54);
 - Listę osób uczestniczących w otwarciu ofert w dniu 28.06.2017r.;
 - Informację, zgodną z art. 86 ust. 5 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2015r., poz. 2164 z późn. zm.) z dnia 28.06.2017r. wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl>;
 - Oświadczenie wykonawcy – ZEG Zakład Elektryczny Sp. z o.o. w Gryficach z dnia 29.06.2017r. składane na podstawie art. 24 ust. 11 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy PZP;
 - Oświadczenie o przynależności do grupy kapitałowej składane na podstawie art. 24 ust. 11 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych złożone przez Zakład Instalatorstwa Elektrycznego Andrzej Klekociuk w Koszalinie;
 - Oświadczenie Wykonawcy składane na podstawie art. 24 ust. 11 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych złożone przez firmę ELEKTROMONTER S.C. Zakład Wykonawstwa i Sieni Elektrycznych Jan Kuczko, Mirosław Cieślak w Koszalinie;
 - Protokół Nr 1 z dnia 04.07.2017r. z posiedzenia komisji przetargowej;
 - pismo Zamawiającego znak BZP-2.271.1.22.2017.SA z dnia 06.07.2017r. skierowane do Zakładu Instalatorstwa Elektrycznego Andrzej Klekociuk w Koszalinie z wezwaniem do złożenia dokumentu potwierdzającego doświadczenie kierownika budowy wraz z potwierdzeniem przesłania i odpowiedzią Wykonawcy z dnia 28.06.2017r.;
 - Protokół Nr 2 z dnia 12.07.2017r. z posiedzenia komisji przetargowej;
 - Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.07.2017r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na tablicy ogłoszeń;

- wydruk ze strony internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> z dnia 12.07.2017r. potwierdzający zamieszczenie na tej stronie Informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty;
 - Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.07.2017r. wraz z potwierdzeniami przesłania i otrzymania przez Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
 - pismo ZEG Zakładu Elektrycznego Sp. z o.o. w Gryficach znak ZEG/S/AC/278/2017 z dnia 20.07.2017r. do Gminy Miasto Koszalin w sprawie przesłania dokumentacji celem zawarcia Umowy z załącznikami;
 - Umowę nr 51/INW/2017 zawartą w dniu 20.07.2017r. pomiędzy Gminą Miasto Koszalin a ZEG Zakładem Elektrycznym Sp. z o.o. w Gryficach na wykonanie zadania pn. „Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKHS 120/50” w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” z wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 697.605,03 zł wraz z załącznikami i Aneksami:
 - nr 1 z dnia 15.11.2017r. – zmiana terminu wykonania przedmiotu umowy do dnia 15.12.2017r. oraz zmiana kierownika budowy,
 - nr 2 z dnia 02.02.2018r. – zmiana terminu wykonania przedmiotu umowy do dnia 05.02.2018r.;
 - Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 112808-2017 z dnia 27.07.2017r. wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie <https://bzp.uzp.gov.pl>;
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego znak BZP-2.271.1.22.2017.SA z dnia 28.07.2017r. – druk ZP-PN;
 - Protokoły konieczności z dnia 08.11.2017r. oraz z dnia 29.01.2018r.;
 - Protokół odbioru wykonywanych robót z dnia 29.03.2018.;
 - Protokół odbioru robót i przekazania do użytkowania z dnia 19.02.2018r.
- 2. Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie; Zadanie Nr 1: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej; Zadanie Nr 2: Budowa zbiornika retencyjnego, realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSSE w Koszalinie” – znak sprawy BZP-8.271.1.10.2018.EM**
- Wniosek znak INW.7013.4.2018.EK z dnia 07.02.2018r. o przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z załącznikami;
 - dokument – Wartość kosztorysowa inwestycji (WKI) sporządzony przez firmę Usługi Inwestycyjne „KNITTER” inż. Grzegorz Knitter, Karnieszewice 45b, 76-004 Sianów w listopadzie 2017r.;
 - Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa sieci kanalizacji deszczowej, kanalizacji sanitarnej i wodociągowej;
 - Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa przepompowni ścieków;
 - Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa nawierzchni dróg montażowych i eksploatacyjnych z renowacją zieleni oraz terenów pompowni wraz ze zjazdami do nich;
 - Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Zasilania przepompowni PS.1 i PS.2;
 - Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa dróg gminnych oraz budowa drogi krajowej ul. Szczecińskiej i drogi powiatowej – ul. Wołyńskiej wraz z uzbrojeniem w sieci: wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, energetyczną i kanał technologiczny – wyprowadzenia wodociągowe, kanalizacji sanitarnej i deszczowej;

- Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa docelowych nawierzchni, chodników, ścieżek rowerowych, itp. z oznakowaniem i zielenią;
- Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa oświetlenia;
- Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa kanału technologicznego (nieuzbrojonego);
- Tabela z listopada 2017r. – Wartość wyciętego drewna;
- Kosztorys inwestorski z listopada 2017r. – Budowa zbiornika retencyjnego wraz z drogami, ogrodzeniem, wylotami rurociągów;
- Zarządzenie wewnętrzne nr 45/18 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 13.02.2018r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 5.548.000 euro na: Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie Zadanie nr 1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej, Zadanie nr 2. Budowa zbiornika retencyjnego realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie”;
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 27.02.2018r. z załącznikami;
- Ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane nr 523364-N-2018 z dnia 27.02.2018r. na Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie Zadanie nr 1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej, Zadanie nr 2. Budowa zbiornika retencyjnego realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie BZP – wydruk ze strony <https://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 27.02.2018r.;
- wydruk ze strony internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> z dnia 27.02.2018r. dokumentujący zamieszczenie na tej stronie Ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ z załącznikami, dokumentacji technicznej i projektowej;
- potwierdzenie zamieszczenie Ogłoszenia o zamówieniu – Roboty budowlane nr 523364-N-2018 z dnia 27.02.2018r. na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Koszalinie;
- zapytania Wykonawców do treści SIWZ:
 - z dnia 05.03.2018r. Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjnych i Budowlanych INFRABUD,
 - z dnia 06.03.2018r. oraz 07.03.2018r. firmy DOMAR Kazimierz Domaracki w Tatowie,
 - z dnia 06.03.2018r. firmy Ecol – Unicon Sp. z o.o. w Gdańsku,
 - z dnia 07.03.2018r. firmy Steinzeug – Keramo Sp. z o.o. w Piekarach Śląskich,
 - z dnia 07.03.2018r. Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie,
- Zapytania i odpowiedzi Nr 1 + modyfikacja Nr 1 SIWZ – pismo Zamawiającego znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 08.03.2018r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl>;
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 500050893-N-2018 z dnia 08.03.2018r.; data zamieszczenia: 08.03.2018r. (zmiana terminu składania ofert) wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie internetowej <http://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 08.03.2018r.;
- wydruk ze strony internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> z dnia 08.03.2018r. potwierdzający zamieszczenie na tej stronie Zapytań i odpowiedzi Nr 1 do SIWZ + modyfikacja Nr 1 SIWZ oraz Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia;

- potwierdzenia zamieszczenia Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Koszalinie;
- zapytanie Przedsiębiorstwa „HYDROGEOBUDOWA” sp. z o.o. w Sławnie z dnia 08.03.2018r. do treści SIWZ;
- Zapytania i odpowiedzi Nr 2 + modyfikacja Nr 2 SIWZ – pismo Zamawiającego znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 13.03.2018r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl>;
- zapytania firmy DOMAR Kazimierz Domaracki w Tatowie z dnia 14.03.2018r. do treści SIWZ;
- Modyfikacja Nr 3 SIWZ – pismo Zamawiającego z dnia 14.03.2018r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> oraz Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia;
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 500055754-N-2018 z dnia 14.03.2018r.; data zamieszczenia: 14.03.2018r. (zmiana terminu składania ofert) wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie internetowej <http://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 14.03.2018r.;
- potwierdzenia zamieszczenia Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia – II na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Koszalinie;
- zapytania Wykonawców do treści SIWZ:
 - z dnia 14.03.2018r. firmy ZUBWIT METLOWIE w Resku,
 - z dnia 15.03.2018r. Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie,
 - z dnia 16.03.2018r. Zakładu Instalatorstwa Elektrycznego Andrzej Klekociuk w Koszalinie;
- Zapytania i odpowiedzi Nr 3 + modyfikacja Nr 4 SIWZ – pismo Zamawiającego znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 20.03.2018r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl>;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych złożone przez kierownika zamawiającego z dnia 24.04.2018r., pracownika zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności z dnia 27.03.2018r., członków komisji przetargowej z dnia 27.03.2018r.;
- Ofertę z dnia 26.03.2018r. złożoną przez Przedsiębiorstwo J.A.T. Sp. z o.o., ul. Matemblewska 27, 80-283 Gdańsk z załącznikami (oferta nr 1; zadanie nr 2; cena oferty – 3.971.195,00 zł; data wpływu 27.03.2018r., godz. 07:30);
- Ofertę z dnia 27.03.2018r. złożoną przez Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo „HYDROGEOBUDOWA” Sp. z o.o., ul. Koszalińska 60, 76-100 Sławno – Lider i Przedsiębiorstwo Projektowo – Wykonawcze „Tebra” Grzegorz Kowalczyk spółka jawna – Partner Konsorcjum, ul. Lechicka, 75-845 Koszalin z załącznikami (oferta nr 2; zadanie nr 1; cena oferty – 17.688.279,99 zł; data wpływu 27.03.2018r., godz. 08:20);
- Ofertę z dnia 27.03.2017r. złożoną przez firm MAZUR Specjalistyczne Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych, ul. Prosta 26 Łozienica, 72-100 Goleniów z załącznikami (oferta nr 3; cena oferty zadanie nr 1 – 18.054.412,31 zł, cena oferty zadanie nr 2 – 10.027.217,07 zł; data wpływu 27.03.2018r. godz. 08:30);
- Ofertę z dnia 27.03.2018r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13, 75-846 Koszalin z załącznikami (oferta nr 4, zadanie nr 1, cena oferty – 14.592.563,19 zł; data wpływu 27.03.2018r., godz. 08:35);
- Ofertę z dnia 27.03.2018r. złożoną przez Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. ul. Słowiańska 13, 75-846 Koszalin z załącznikami (oferta nr 5, zadanie nr 2, cena oferty – 6.364.020,00 zł; data wpływu 27.03.2018r., godz. 08:35);

- Ofertę z dnia 27.03.2017r. złożoną przez firmę DOMAR Kazimierz Domaracki, Tatów 3, 76-039 Biesiekierz z załącznikami (oferta nr 6; cena oferty zadanie nr 1 – 14.723.053,91 zł, cena oferty zadanie nr 2 – 7.735.470,00 zł; data wpływu 27.03.2018r. godz. 08:40);
- Ofertę z dnia 27.03.2018r. złożoną przez firmę ZUBWiT „MĘTLOWIE” Cezary Mętel i Dariusz Mętel, ul. Żeromskiego 4, 72-315 Resko z załącznikami (oferta nr 7; cena oferty zadanie nr 1 – 14.699.211,97 zł, cena oferty zadanie nr 2 – 7.666.358,44 zł; data wpływu 27.03.2018r., godz.08:44);
- Listę osób uczestniczących w otwarciu ofert w dniu 27.03.2018r.;
- Informację zgodną z art. 86 ust. 5 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2015r., poz. 2164 z późn. zm.) z dnia 27.03.2018r. wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie internetowej <http://www.bip.koszalin.pl>;
- Informację o przynależności do grupy kapitałowej o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy PZP złożoną przez DOMAR Kazimierz Domaracki w Tatowie w dniu 27.03.2018r.;
- Oświadczenie Wykonawcy dotyczące przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone w dniu 27.03.2018r. przez Przedsiębiorstwo HYDROGEOBUDOWA Sp. z o.o. w Sławnie;
- Oświadczenie Wykonawcy dotyczące przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej złożone w dniu 27.03.2018r. przez Przedsiębiorstwo Projektowo – Wykonawcze „TEBRA” w Koszalinie;
- Oświadczenie dot. przynależności do grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy PZP złożone w dniu 28.03.2018r. przez firmę MAZUR Specjalistyczne Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych w Goleniowie;
- Oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 1 pkt 23 ustawy PZP złożone w dniu 28.03.2018r. przez Przedsiębiorstwo J.A.T. Spółka z o.o. w Gdańsku;
- Protokół Nr 1 z dnia 09.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- pismo Gminy Miasto Koszalin znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. do Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie – wezwanie do złożenia oświadczenia o braku przynależności do grupy kapitałowej oraz aktualnych na dzień złożenia oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. do firmy MAZUR Specjalistycznego Przedsiębiorstwa Robót Inżynieryjnych w sprawie poprawy oczywistej omyłki rachunkowej wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. do firmy DOMAR Kazimierz Domaracki w Tatowie w sprawie poprawy oczywistej omyłki rachunkowej wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. do firmy ZUBWiT „Mętlowie” Cezary Mętel i Dariusz Mętel w Resku w sprawie poprawy oczywistej omyłki rachunkowej wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. do Przedsiębiorstwa J.A.T. Sp. z o.o. w Gdańsku w sprawie udzielenia wyjaśnień, w tym złożenia dowodów dotyczących wyliczenia ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia opisanego w SIWZ dla zadania nr 2 wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę oraz odpowiedzią Wykonawcy z dnia 12.04.2018r.;

- Protokół Nr 2 z dnia 13.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- pismo Gminy Miasto Koszalin znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 13.04.2018r. do Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie – wezwanie do złożenia oświadczenia o braku przynależności do grupy kapitałowej oraz aktualnych na dzień złożenia oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0204 z dnia 16.04.2018r. w sprawie uzupełnienia oferty w postępowaniu w zakresie zadania nr 1. wraz z załączoną dokumentacją;
- pismo EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0204 z dnia 17.04.2018r. w sprawie uzupełnienia oferty w postępowaniu w zakresie zadania nr 2. wraz z załączoną dokumentacją;
- Protokół Nr 3 z dnia 17.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 19.04.2017r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie (zadanie nr 1) wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na tablicy ogłoszeń;
- wydruk ze strony internetowej <http://www.bip.koszalin.pl> z dnia 19.04.2017r. potwierdzający zamieszczenie na tej stronie Informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty;
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 19.04.2017r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie (zadanie nr 1) wraz z potwierdzeniem przesłania do Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
- Protokół Nr 4 z dnia 18.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- pismo Gminy Miasto Koszalin znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 19.04.2018r. do Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie – wezwanie do złożenia wyjaśnień dotyczących złożonego oświadczenia w sprawie udostępnionego doświadczenia;
- pisma Gminy Miasto Koszalin znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 20.04.2018r. do Wykonawców biorących udział w postępowaniu w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz przedłużenie terminu ważności wadium dla zadania nr 2 wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;
- pismo Przedsiębiorstwa J.A.T. Sp. z o.o. w Gdańsku z dnia 20.04.2018r. w sprawie niewyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą;
- pismo Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0268 z dnia 23.04.2018r. w sprawie wyjaśnienia do oferty złożonej na zadanie nr 2 wraz z załączoną dokumentacją;
- Protokół nr 5 z dnia 23.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- pismo Gminy Miasto Koszalin znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 24.04.2018r. do Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie – wezwanie do złożenia oświadczenia o braku podstaw wykluczenia w stosunku do podmiotu, na którego zasoby powołuje się wykonawca oraz wyjaśnienia w sprawie podwykonawstwa wraz z potwierdzeniem przesłania i otrzymania przez Wykonawcę;

- pismo Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0364 z dnia 24.04.2018r. w sprawie złożenia oświadczenia do złożonej oferty na zadanie nr 2 wraz z załączoną dokumentacją;
- pismo Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0363 z dnia 24.04.2018r. w sprawie sprostowania oferty na zadanie nr 2 (w zakresie wykazu osób) wraz z załączonym wykazem;
- pismo Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0362 z dnia 24.04.2018r. w sprawie sprostowania oferty na zadanie nr 1 (w zakresie wykazu osób) wraz z załączonym wykazem;
- pismo Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie znak KW/DS/18/04/0407 z dnia 24.04.2018r. w sprawie wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz terminu ważności wadium (zadanie nr 2);
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 25.04.2018r. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie (zadanie nr 2) wraz z potwierdzeniami przesłania i otrzymania przez Wykonawców biorących udział w postępowaniu;
- Umowę nr 26/INW/2018 zawartą w dniu 25.04.2018r. pomiędzy Gminą Miasto Koszalin a Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie na wykonanie zadania pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej realizowanej w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” z wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 14.592.563,19 zł wraz z załącznikami;
- Protokół Nr 6 z dnia 25.04.2018r. z posiedzenia Komisji przetargowej;
- Umowę nr 29/INW/2018 zawartą w dniu 08.05.2018r. pomiędzy Gminą Miasto Koszalin a Przedsiębiorstwem Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie na wykonanie zadania pn. Budowa zbiornika retencyjnego realizowaną w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” z wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 6.364.020,00 zł wraz z załącznikami;
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia – Roboty budowlane nr 500104355-N-2018 z dnia 11.05.2018r. wraz z potwierdzeniem opublikowania na stronie <https://bzp.uzp.gov.pl>;
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 17.05.2018r. – druk ZP-PN;
- Protokół odbioru końcowego robót budowlanych znak INW.7013.4.2018.BW z dnia 21.12.2018r.

W odniesieniu do zamówień przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego sprawdzono prawidłowość:

- przeprowadzenia czynności poprzedzających wszczęcie postępowania;
- Ogłoszenia o zamówieniu;
- Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia;
- otwarcia, oceny i wyboru oferty;
- środków odwoławczych;
- podpisania kontraktu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie I.1. i I.1.1. niniejszego Protokołu oraz:

- Uchwałę Nr XXVII/291/2008 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24.09.2008r. w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjnej;
- Raport o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka” w Koszalinie, opracowany w 2015r.;
- pismo Gminy Miasto Koszalin z dnia 08.12.2014r. do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie – Wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia mogącego potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.ML z dnia 11.12.2014r. do firmy Usługi Inwestycyjne „Knitter” w Karnieszewicach – wezwanie do uzupełnienia wniosku dot. wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.ML z dnia 12.01.2015r. do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Koszalinie – prośba o wydanie opinii dotyczącej konieczności przeprowadzenia OOŚ;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.ML z dnia 12.01.2015r. do firmy Usługi Inwestycyjne „Knitter” w Karnieszewicach o wyznaczeniu nowego terminu wydania postanowienia dot. obowiązku przeprowadzenia OOŚ;
- Postanowienie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.ML z dnia 13.02.2015r. o nałożeniu obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla planowanego przedsięwzięcia pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Postanowienie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.MK z dnia 30.04.2015r. o podjęciu z urzędu postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.MK z dnia 30.04.2015r. do firmy Usługi Inwestycyjne „Knitter” w Karnieszewicach – wezwanie do uzupełnienia materiałów;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.MK z dnia 20.05.2015r. do firmy Usługi Inwestycyjne „Knitter” w Karnieszewicach – wezwanie do uzupełnienia raportu o oddziaływaniu na środowisko;
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie znak WST-K.4210.16.2014.MK z dnia 29.06.2015r. do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Koszalinie w sprawie wydania opinii dotyczącej realizacji inwestycji;
- Opinię sanitarną znak PS.ZNS.401.26.2015 z dnia 27.07.2015r. wydaną przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Koszalinie w sprawie pozytywnej opinii realizacji przedsięwzięcia pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Decyzję Nr 18/2015 z dnia 04.09.2015r. znak WST-K.4210.16.2014.MK wydaną przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie o ustaleniu środowiskowych uwarunkowań dla przedsięwzięcia „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka” w Koszalinie wraz z załącznikiem;

- pismo znak ZArch.K.5152.432.2015.MJ z dnia 09.10.2015r. Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Szczecinie Delegatura w Koszalinie dotyczące prowadzenia prac na terenach stanowisk archeologicznych;
- Decyzję – Pozwolenie wodnoprawne znak BOŚ.6341.45.2015.SW z dnia 01.12.2015r. Starosty Białogardzkiego orzekającą o udzieleniu Miastu Koszalin pozwolenia wodnoprawnego na wykonanie urządzeń wodnych i szczególne korzystanie z wód, zlokalizowane na działce nr 65 należącej do Skarbu Państwa we władaniu Prezydenta Miasta Koszalina położonej w obrębie nr 49 miasta Koszalina w ramach zadania pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Decyzję Nr 2/2016 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej znak A-I-4.6740.80.2016.AR z dnia 12.05.2016r. wydaną przez Prezydenta Miasta Koszalina dotyczącą budowy dróg gminnych oraz rozbudowy drogi krajowej – ulicy Szczecińskiej i drogi powiatowej – ulicy Wołyńskiej wraz z uzbrojeniem w sieci: wodociągową, kanalizacji sanitarnej, energetyczną i kanał technologiczny – realizowane w ramach zadania pod nazwą „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Deklarację właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wydaną w dniu 14.02.2017r. przez Regionalną Dyрекcję Ochrony Środowiska w Szczecinie;
- Zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 wydane w dniu 14.02.2017r. przez Regionalną Dyрекcję Ochrony Środowiska w Szczecinie

w zakresie sprawdzenia, czy przyznane dofinansowanie jest zgodne z zasadami dotyczącymi ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie I.1. i I.1.1. niniejszego Protokołu pod kątem sprawdzenia, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- dokumenty wymienione w pkt I.1 i I.1.1 niniejszego Protokołu;
- plakat informujący o realizowanym Projekcie pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie”;
- „zrzut ekranu” ze strony internetowej Beneficjenta <https://www.koszalin.pl>, <https://www.koszalin.pl/zit> oraz <https://investinkoszalin.pl> opisujący inwestycję;
- artykuł „Koszalin uzbraja się” – zrzut ekranu ze strony <http://www.wzp.pl>;
- artykuł „Podstrefa się zbroi” – zrzut ekranu ze strony <http://ekoszalin.pl>;
- artykuł „Koszalin uzbraja się. Miliony na Strefę” – zrzut ekranu ze strony <http://koszalininfo.pl>;
- artykuł „Są pieniądze na przygotowanie nowych terenów dla przedsiębiorców w Koszalinie” – zrzut ekranu ze strony <http://www.prk24.pl>

dokonując sprawdzenia, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w Umowie o dofinansowanie i były integralnie związane z realizacją Projektu;
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone;

- działania informacyjne i komunikacyjne Beneficjenta zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności,
- Beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z funduszy polityki spójności;
- każdy dokument dotyczący realizacji operacji, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników, w tym wszelkie zaświadczenia o uczestnictwie lub inne certyfikaty, zawierają stwierdzenie, że program operacyjny był wspierany z danego funduszu lub funduszy polityki spójności.

Sprawdzenia czy miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone dokonano podczas wizytacji w dniu 16.09.2019r., z której sporządzono dokumentację fotograficzną stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego Protokołu.

1.6. 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 audytem objęto dokumenty wyszczególnione w punkcie I.1. i I.1.1. niniejszego Protokołu w zakresie sprawdzenia, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	RPZP.01.12.00-32-0002/17-004	4.004.729,93 PLN
2	RPZP.01.12.00-32-0002/17-005	4.838.827,84 PLN

dokumentację wyszczególnioną w punkcie I.1 i I.1.1 niniejszego Protokołu;

oraz

- Zarządzenie wewnętrzne nr 7/2018 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 05.01.2018r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie;
- Załącznik do Zarządzenia wewnętrznego Prezydenta Miasta Koszalina nr 7/2018 z dnia 05.01.2018r. Zasady (polityka) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Koszalinie;
- Plan kont – Zakładowy Plan Kont – Fundusze Unijne na rok 2018;
- Plan kont – Zakładowy Plan Kont – Fundusze Unijne na rok 2019;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 11.08.2018 do 09.11.2018, zakres kont: 080-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 11.08.2018 do 09.11.2018, zakres kont: 130-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie – Wydatki ;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 28.12.2018 do 28.12.2018, zakres kont: 130-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie – Dochody;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 11.08.2018 do 09.11.2018, zakres kont: 201-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;

- Zestawienie obrotów i sald za okres od 28.12.2018 do 28.12.2018, zakres kont: 222-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.11.2018 do 31.12.2018, zakres kont: 080-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 01.01.2019 do 10.02.2019, zakres kont: 080-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.11.2018 do 31.12.2018, zakres kont: 130-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie – Wydatki;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 01.01.2019 do 10.02.2019, zakres kont: 130-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie – Wydatki;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.04.2019 do 10.04.2019, zakres kont: 130-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie – Dochody;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.11.2018 do 31.12.2018, zakres kont: 201-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 01.01.2019 do 10.02.2019, zakres kont: 201-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.04.2019 do 10.04.2019, zakres kont: 222-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Zintegrowaną Umowę Rachunku Bankowego nr 244444001 zawartą w dniu 29.05.2014r. z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie z załącznikiem nr 1;
Do obsługi Projektu przeznaczone zostały następujące rachunki bankowe:
 - 76 1140 2118 0000 2444 4400 1340 – dla wydatków ponoszonych w ramach projektu oraz refundacji poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych Projektu;
 - 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 – rachunek bankowy dot. zaliczki;
- Historię rachunku nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 – data księgowania 01.03.2018r.-09.11.2018r.;
- Historię rachunku nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 – data księgowania 10.11.2018r.-31.12.2018r.

Zadeklarowane wydatki zweryfikowano w powiązaniu z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta sprawdzając, czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających Wnioski o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone do Instytucji Zarządzającej;
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła Umowę na dofinansowanie Projektu;
- wielkość wydatków zadeklarowanych we Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty;
- wydatki zostały faktycznie poniesione;
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się częściowo do współfinansowanego Projektu, została wykazana ta część wydatku odnosząca się do Projektu;
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 zostały opisane w sposób określony w Podręczniku SL 2014 Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność.

3. *Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.).*

Obszar nie podlegał badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie Projektu Nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 z dnia 08.11.2017r. nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

4. *Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.).*

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o płatność za okres od 2018-08-11 do 2018-11-09 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 wygenerowany w dniu 26.11.2018r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.004.729,93 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 3.403.642,89 zł oraz wnioskowaną kwotę refundacji w wysokości 1.929.506,19 zł;
- pismo znak WWRPO.III.4331.(1.12/2017/0002).2018.PS.22 z dnia 20.12.2018r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnej weryfikacji Wniosku o płatność i zatwierdzeniu kwoty do wypłaty w wysokości 1.929.506,19 zł;
- Wyciąg bankowy nr 19 z dnia 28.12.2018r. wystawiony przez mBank S.A. z siedzibą w Warszawie potwierdzający wpływ środków (refundacja) w kwocie 1.929.506,19 zł (1.891.672,73 zł + 37.833,46 zł);
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 28.12.2018r. do 28.12.2018r. – konto 130-34-158-1-D-GW-UM-006-90095-6257 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 28.12.2018r. do 28.12.2018r. – konto 222-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie;
- Wniosek o płatność za okres od 2018-11-10 do 2019-02-10 nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 wygenerowany w dniu 25.02.2019r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 4.838.827,84 zł, kwotę dofinansowania w wysokości 4.112.547,48 zł oraz wnioskowaną kwotę w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: refundacja – 1.086.684,18 zł oraz zaliczka – 1.500.000,00 zł
- pismo znak WWRPO.III.4331.(1.12/2017/0002).2019.AR.03 z dnia 28.03.2019r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie skierowane do Gminy Miasto Koszalin z informacją o pozytywnej weryfikacji Wniosku o płatność i zatwierdzeniu kwoty do wypłaty w wysokości 2.586.684,18 zł, w tym: zaliczka w kwocie 1.500.000,00 zł oraz refundacja w kwocie 1.086.684,18 zł;
- Wyciąg bankowy nr 6 z dnia 10.04.2019r. wystawiony przez mBank S.A. z siedzibą w Warszawie potwierdzający wpływ środków (refundacja) w kwocie 1.086.684,18 zł (1.065.376,66 zł + 21.307,52 zł);

- Wyciąg bankowy nr 1 z dnia 10.04.2019r. wystawiony przez mBank S.A. z siedzibą w Warszawie potwierdzający wpływ środków (zaliczka) w kwocie 1.500.000,00 zł (1.470.588,24 zł + 29.411,76 zł);
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.04.2019r. do 10.04.2019r. – konto 130-34-158-1-D-GW-UM-006-90095-6257 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich;
- Zestawienie obrotów i sald za okres od 10.04.2018r. do 10.04.2018r. – konto 222-34-158 – Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie

w zakresie sprawdzenia, czy:

- płatności jakie zostały wypłacone Beneficjentowi są zgodne z kwotami zatwierdzonymi do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą;
- w przypadku rozbieżności między kwotami środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotami wnioskowanymi przez Beneficjenta Instytucja Zarządzająca przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt;
- Beneficjent otrzymał całkowite należne kwoty kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia Wniosków o płatność;
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku;
- dokonane dla Beneficjenta płatności nie zostały obciążone potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach RPO WZ na lata 2014-2020, czy została wdrożona zgodnie z Umową o dofinansowanie Projektu i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.) ustalono, że:

- w dniu 08.11.2017r. zawarto Umowę o dofinansowanie Projektu „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś Priorytetowa 1 Gospodarka, innowacje, nowoczesne technologie, Działanie 1.12 Tworzenie i rozbudowa infrastruktury na rzecz rozwoju gospodarczego w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego;
- operacja nie została faktycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył Wniosek o dofinansowanie projektu;
- Projekt sfinansowany w ramach badanych Wniosków o płatność jest wykonywany zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 z dnia 08.11.2017r. wraz z Aneksami: nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-01 z dnia 08.11.2017r., nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-02 z dnia 08.05.2018r., nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-03 z dnia 06.08.2018r., nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-04 z dnia 22.11.2018r., nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-05 z dnia 08.02.2019r., nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-06 z dnia 24.04.2019r.;

- nakłady inwestycyjne w podziale na poszczególne zadania oraz wydatki całkowite i kwalifikowalne przedstawione zostały na podstawie harmonogramu wydatków zgodnego z Wnioskiem o dofinansowanie projektu, a ujęte we Wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu;
- wydatki ujęte w badanych Wnioskach o płatność odnoszą się do faktycznie realizowanych robót budowlanych: usunięcia kolizji energetycznej – przebudowy linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xxXRUHAKXS 120/50, budowy zbiornika retencyjnego, sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej oraz promocji Projektu;
- wydatki objęte badanymi Wnioskami o płatność były niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu;
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 z dnia 08.11.2017r. wraz z Aneksami;
- poziom dofinansowania wydatków kwalifikowalnych określony w Aneksie Nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-04 z dnia 22.11.2018r. wynosił 84,9905725919% całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu, w tym ze środków EFRR do kwoty 10.510.508,59 zł stanowiącej nie więcej niż 100% dofinansowania Projektu;
- wymagany wkład własny Beneficjenta określony w Aneksie Nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-04 z dnia 22.11.2018r. wynosi 1.856.167,23 zł. W badanych Wnioskach o płatność udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych był zgodny z zapisami Umowy o dofinansowanie Projektu i wynosił:
 - wniosek o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 – 601.087,04 zł,
 - wniosek o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 – 726.280,36 zł;
- w ramach realizacji Projektu Beneficjent w badanych Wnioskach o płatność rozliczał koszty pośrednie z zastosowaniem stawki ryczałtowej, stanowiącej nie więcej niż 2,00 % (Aneks nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-02 do Umowy o dofinansowanie) poniesionych, udokumentowanych i zatwierdzonych w ramach Projektu kosztów bezpośrednich;
- działania inwestycyjne w zakresie realizacji Projektu nie zostały zakończone, planowane zakończenie realizacji Projektu 31.03.2020r.

1.1. 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 kwalifikowane objęte badanymi Wnioskami o płatność zostały poniesione w okresie od dnia 23.04.2018r. do dnia 16.01.2019r., tj. w okresie kwalifikowalności wydatków określonym w Umowie o dofinansowanie Projektu oraz we Wniosku o dofinansowanie projektu;
- została zachowana zasada zakazu podwójnego finansowania;
- w odniesieniu do wydatków ujętych w badanych Wnioskach o płatność nie wystąpiło niedozwolone zrefundowanie całkowite lub częściowe danego wydatku dwa razy ze środków publicznych – wspólnotowych lub krajowych. Opis faktur VAT dokumentujących poniesienie wydatków wykazanych w badanych Wnioskach o płatność jednoznacznie potwierdza finansowanie wydatku w ramach RPO WZ na lata 2014-2020;

- wydatki kwalifikowane Projektu wykazane w audytowanych Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 oraz nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 są z góry pomniejszane z uwzględnieniem potencjału generowania dochodów przez Projekt w okresie referencyjnym obejmującym obecną realizację Projektu, przy uwzględnieniu wskaźnika 86,3262604301%;
- w badanych Wnioskach o płatność nie wystąpiły wydatki niekwalifikowalne określone w wytycznych horyzontalnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;
- wydatki kwalifikowane zostały poniesione na wykonanie prac budowlanych – usunięcia kolizji energetycznej – przebudowy linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKXS 120/50, budowę zbiornika retencyjnego oraz sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej oraz promocję Projektu – montaż tablicy informacyjnej (w ramach zadania 5 – Promocja projektu – limit kwotowy);
- podatek od towarów i usług VAT nie stanowi kosztu kwalifikowalnego w Projekcie;
- w audytowanych Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 oraz nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 Beneficjent nie wykazał osiągnięcia wskaźników produktu i rezultatu. Lata docelowe osiągnięcia wskaźników to 2020-2021;
- koszty pośrednie rozliczane są metodą uproszczoną (stawką ryczałtową – 2%) i zostały poniesione w oparciu o zasady kwalifikowalności.
- Projekt pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” będzie generował dochód po ukończeniu realizacji;
- Projekt jest w trakcie realizacji.

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

Gmina Miasto Koszalin w ramach realizacji Projektu dokonała wyboru wykonawców w ramach postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w oparciu o ustawę z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia *mniej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych* na:

- Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKXS 120/50 - w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” – znak sprawy BZP-2.271.1.22.2017.SA;
- Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie, w tym Zadanie Nr 1 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej; Zadanie Nr 2 Budowa zbiornika retencyjnego – znak sprawy BZP-8.271.1.10.2018.EM.

W toku audytu stwierdzono, że:

1. **Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKXS 120/50 - w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie” – znak sprawy BZP-2.271.1.22.2017.SA**

- ustalenia szacunkowej wartości przedmiotu zamówienia (roboty budowlane) dokonano w dniu 05.05.2017r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego;
- wartość szacunkowa zamówienia ustalona została na kwotę 789.787,03 zł, co stanowi równowartość 189.175,08 euro w oparciu o kurs 4,1749 zł/euro zawarty w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2015r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. z 2015r. poz. 2254);
- po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na dokonane ustalenie;
- zamówienie „Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKHS 120/50” stanowi jedną z podzielonych części całego zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- Zamawiający nie przewidział udzielenia zamówień uzupełniających;
- Zamawiający zamieścił Ogłoszenie o zamówieniu:
 - na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej <http://bip.koszalin.pl> od dnia 13.06.2017r. do dnia 28.06.2017r.,
 - w Biuletynie Zamówień Publicznych – nr ogłoszenia 604427-N-2017; data zamieszczenia 13.06.2017r.;
- Zamawiający udokumentował fakt zamieszczenia Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych na podstawie wydruku ze strony internetowej <https://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 13.06.2017r.;
- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto informację dotyczącą terminu składania ofert – 28.06.2017r. do godziny 09:00 (nr ogłoszenia 531414-N-2017; data zamieszczenia 13.06.2017r.);
- Zamawiający nie dokonywał zmian warunków zamówienia prowadzących do zmiany Ogłoszenia o zamówieniu;
- kryteria oceny ofert i ich znaczenie zostały zamieszczone w Ogłoszeniu o zamówieniu. Zamawiający ustalił następujące kryteria oceny ofert:

Kryterium	Znaczenie (waga)
Cena	60 %
Skrócenie terminu realizacji I etapu inwestycji	30 %
Doświadczenie kierownika budowy	10 %

- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz informacje o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu;
- oświadczenia i dokumenty wymagane przez Zamawiającego były niezbędne do przeprowadzenia postępowania;
- SIWZ z dnia 12.06.2017r. z załącznikami została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.bip.koszalin.pl> od dnia 13.06.2017r. do dnia 28.06.2017r.;
- Wykonawcy nie zwracali się do Zamawiającego z prośbą o wyjaśnienie zapisów zawartych w SIWZ;

- zapisy dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu oraz sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków, a także kryteriów oceny ofert i ich znaczenia zawarte w SIWZ są zgodne i uzupełniają się z treścią Ogłoszenia o zamówieniu;
- w SIWZ określono, iż Zamawiający wymaga zatrudnienia przez Wykonawcę lub Podwykonawcę na podstawie umowy o pracę osób wykonujących następujące czynności w zakresie realizacji zadania w czasie realizacji przedmiotu zamówienia tj. wykonywanie robót budowlanych (robocizna) w zakresie realizowanego Projektu wyszczególnionych w przedmiarze robót, w szczególności:
 - wykonanie robót ziemnych,
 - ułożenie kabli;
- Zarządzeniem Nr 75/17 z dnia 05.06.2017r. Prezydent Miasta Koszalina powołał Komisję Przetargową;
- członkowie komisji przetargowej oraz pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności podpisali wymagane oświadczenia;
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie składania ofert – do dnia 28.06.2017r. do godziny 09:00 wpłynęły 3 oferty;
- Wykonawcy złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia;
- Zamawiający dokonał oceny ofert stosując procedurę określoną w art. 24aa ustawy PZP, na podstawie kryteriów określonych w SIWZ i Ogłoszeniu o zamówieniu, tj.:

Kryterium	Znaczenie (waga)
Cena	60 %
Skrócenie terminu realizacji I etapu inwestycji	30 %
Doświadczenie kierownika budowy	10 %

- Zamawiający w toku postępowania nie dokonywał zmian w zakresie kryteriów i zasad oceny ofert;
- do dalszej oceny zostały zakwalifikowane złożone oferty spełniające wymogi ważności oferty;
- w postępowaniu nie wykluczono Wykonawców, nie odrzucono ofert oraz nie została złożona oferta zawierająca rażąco niską cenę;
- Zamawiający poinformował Wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z uzasadnieniem wyboru;
- Zamawiający w Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 28.07.2017r. (druk ZP-PN) wraz z załącznikami udokumentował ocenę i wybór ofert;
- w trakcie badanego postępowania nie wniesiono odwołań do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych;
- Zamawiający w dniu 20.07.2017r. zawarł Umowę nr 51/INW/2017 na wykonanie zadania pn. „Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKHS 120/50” w ramach zadania inwestycyjnego „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”, która została podpisana przez Zastępcę Prezydenta Miasta Koszalina reprezentującego Gminę

Miasto Koszalin i Mariusza Sowińskiego – Prezesa Zarządu ZEG Zakład Elektryczny Sp. z o.o. w Gryficach, tj. Wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy Strony ustaliły w kwocie 697.605,03 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy do dnia 17.11.2017r.;

- Umowa została podpisana w wymaganym terminie, w formie pisemnej;
- postanowienia Umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ, a zakres świadczenia Wykonawcy wynikający z Umowy jest zgodny ze zobowiązaniem zawartym w ofercie;
- Zamawiający dokonał następujących zmian do zawartej Umowy z Wykonawcą:
 - Aneks nr 1 z dnia 15.11.2017r. – zmiana terminu wykonania przedmiotu umowy do dnia 15.12.2017r. oraz zmiana kierownika budowy,
 - Aneks nr 2 z dnia 02.02.2018r. – zmiana terminu wykonania przedmiotu umowy do dnia 05.02.2018r.;
- zmiany Umowy dokonywane przez Zamawiającego zostały przewidziane w § 11 projektu Umowy, zawartym w Rozdziale V SIWZ pn. „Projekt umowy”;
- przedmiot Umowy – Usunięcie kolizji energetycznej – Przebudowa linii napowietrznej nr 359 na kablową 3xXRUHAKHS 120/50 został zrealizowany, co potwierdzono w Protokole odbioru robót i przekazania do użytkowania z dnia 19.02.2018r. (data zakończenia czynności odbiorowych – 29.03.2018r.).

2. Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie:

- **Zadanie Nr 1: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej;**
- **Zadanie Nr 2: Budowa zbiornika retencyjnego,**
realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” – znak sprawy BZP-8.271.1.10.2018.EM
- ustalenia szacunkowej wartości przedmiotu zamówienia (roboty budowlane) dokonano w dniu 05.02.2018r. na podstawie kosztorysów inwestorskich opracowanych w listopadzie 2017r.;
- wartość szacunkowa zamówienia ustalona została na kwotę:
 - dla zadania nr 1 – 12.304.330,36 zł, co stanowi równowartość 2.853.707,44 euro,
 - dla zadania nr 2 – 6.371.014,64 zł, co stanowi równowartość 1.477.610,84 euro
 w oparciu o kurs 4,3117 zł/euro zawarty w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. z 2017r. poz.2477);
- po ustaleniu wartości zamówienia nie nastąpiła zmiana okoliczności mających wpływ na dokonane ustalenie;
- Zamówienie zostało podzielone na części:
 - zadanie nr 1 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej,
 - zadanie nr 2 – Budowa zbiornika retencyjnego
 realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie”;

- Zamawiający zamieścił w Ogłoszeniu o zamówieniu oraz SIWZ informację o możliwości składania ofert do wszystkich części zamówienia;
- Zamawiający nie przewidział udzielenia zamówień uzupełniających;
- Zamawiający zamieścił Ogłoszenie o zamówieniu:
 - na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej <http://bip.koszalin.pl> od dnia 27.02.2018r. do dnia 27.03.2018r.,
 - w Biuletynie Zamówień Publicznych – nr ogłoszenia 523364-N-2018; data zamieszczenia 27.02.2018r.;
- Zamawiający udokumentował fakt zamieszczenia Ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych na podstawie wydruku ze strony internetowej <https://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 27.02.2018r.;
- Zamawiający dokonywał zmian warunków zamówienia (modyfikacje SIWZ) prowadzących do zmiany Ogłoszenia o zamówieniu i poinformował o dokonywanych zmianach według takich samych standardów jak w przypadku zamówienia pierwotnego;
- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto informację dotyczącą terminu składania ofert – pierwotny termin składania ofert ustalono na 14.03.2018r. do godziny 09:00 (nr ogłoszenia 523364-N-2018; data zamieszczenia 27.02.2018r.). W związku z modyfikacjami SIWZ nr 1 i nr 3 Zamawiający przedłużył termin składania ofert i zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia:
 - nr ogłoszenia 500050893-N-2018; data zamieszczenia 08.03.2018r.; termin składania ofert – 21.03.2018r. godz.10:00,
 - nr ogłoszenia 500055754-N-2018; data zamieszczenia 14.03.2018r.; termin składania ofert – 27.03.2018r. godz.09:00;
- kryteria oceny ofert i ich znaczenie zostały zamieszczone w Ogłoszeniu o zamówieniu. Zamawiający ustalił następujące kryteria oceny ofert:
 - *zadanie nr 1*

Kryterium	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi	20%
Doświadczenie kierownika budowy	20%

- *zadanie nr 2*

Kryterium	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi	10%
Doświadczenie kierownika budowy	10%
Skrócenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia	20%

- w Ogłoszeniu o zamówieniu zawarto opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz informacje o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu;
- oświadczenia i dokumenty wymagane przez Zamawiającego były niezbędne do przeprowadzenia postępowania;
- SIWZ z dnia 27.02.2018r. z załącznikami i modyfikacjami: nr 1 z dnia 08.03.2018r., nr 2 z dnia 13.03.2018r., nr 3 z dnia 14.03.2018r. oraz nr 4 z dnia 20.03.2018r. została

zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.bip.koszalin.pl> od dnia 27.02.2018r. do dnia 27.03.2018r.;

- Wykonawcy zwracali się z prośbą o wyjaśnienia zapisów zawartych w SIWZ. Zamawiający zamieścił treść zapytań wraz z wyjaśnieniami i modyfikacjami SIWZ na swojej stronie internetowej;
- zapisy dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu oraz sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków, a także kryteriów oceny ofert i ich znaczenia zawarte w SIWZ są zgodne i uzupełniają się z treścią Ogłoszenia o zamówieniu;
- w SIWZ określono, iż Zamawiający wymaga zatrudnienia przez Wykonawcę lub Podwykonawcę na podstawie umowy o pracę osób wykonujących następujące czynności:

Zadanie nr 1 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej:

- wykonanie oświetlenia,
- układanie rurociągów, montaż armatury,
- wykonanie robót ziemnych,
- wykonanie podbudowy pod nawierzchnię ulic,
- wykonanie elementów ulicy jak ustawienie krawężników, obrzeży chodnikowych,
- wykonanie nawierzchni dróg,
- wykonanie kanału technologicznego;

Zadanie nr 2 – Budowa zbiornika retencyjnego:

- układanie rurociągów, montaż armatury,
- wykonanie robót ziemnych,
- wykonanie nawierzchni dróg z płyt drogowych;
- Zarządzeniem Nr 45/18 z dnia 13.02.2018r. Prezydent Miasta Koszalina powołał Komisję Przetargową;
- członkowie komisji przetargowej, kierownik zamawiającego oraz pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności podpisali wymagane oświadczenia;
- w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie składania ofert – do dnia 27.03.2018r. do godziny 09:00 wpłynęło 7 ofert, w tym:
 - dotyczących zadania nr 1 – 5 ofert,
 - dotyczących zadania nr 2 – 5 ofert;
- Wykonawcy złożyli oświadczenia o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia;
- Zamawiający dokonał oceny ofert stosując procedurę określoną w art. 24aa ustawy PZP, na podstawie kryteriów określonych w SIWZ i Ogłoszeniu o zamówieniu, tj.:
 - zadanie nr 1

Kryterium	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi	20%
Doświadczenie kierownika budowy	20%

– zadanie nr 2

Kryterium	Znaczenie
Cena	60%
Przedłużenie okresu gwarancji i rękojmi	10%
Doświadczenie kierownika budowy	10%
Skrócenie terminu realizacji przedmiotu zamówienia	20%

- Zamawiający w toku postępowania nie dokonywał zmian w zakresie kryteriów i zasad oceny ofert;
- do dalszej oceny zakwalifikowano wszystkie oferty spełniające wymogi ważności ofert;
- Zamawiający pismem znak BZP-8.271.1.10.2018.EM z dnia 11.04.2018r. zwrócił się do Przedsiębiorstwa J.A.T. Sp. z o.o. w Gdańsku w sprawie udzielenia wyjaśnień, w tym złożenia dowodów dotyczących wyliczenia ceny za wykonanie przedmiotu zamówienia opisanego w SIWZ dla zadania nr 2. Pismem z dnia 12.04.2018r. Wykonawca przedłożył informację o niedoszacowaniu robót ziemnych i uznaniu ceny w ofercie za rażąco niską w rozumieniu ustawy PZP;
- Zamawiający w postępowaniu nie wykluczył Wykonawców;
- Zamawiający odrzucił oferty złożone przez Wykonawców:
 - *zadanie nr 1:*
 - MAZUR Specjalistyczne Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych w Goleniowie – na podstawie art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy PZP – treść oferty nie odpowiada treści SIWZ,
 - DOMAR Kazimierz Domaracki w Tatowie – na podstawie art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy PZP – treść oferty nie odpowiada treści SIWZ,
 - ZUBWiT „MĘTLOWIE” w Resku – na podstawie art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy PZP – treść oferty nie odpowiada treści SIWZ;
 - *zadanie nr 2:*
 - Przedsiębiorstwo J.A.T. Sp. z o.o. w Gdańsku – na podstawie art.89 ust.1 pkt 4 w związku z art.90 ust. 3 ustawy PZP – oferta zawiera rażąco niską cenę;
- Zamawiający poinformował wszystkich Wykonawców biorących udział w postępowaniu o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z uzasadnieniem wyboru oraz o ofertach odrzuconych;
- Zamawiający w Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zatwierdzonym w dniu 17.05.2018r. (druk ZP-PN) wraz z załącznikami udokumentował ocenę i wybór ofert;
- w trakcie badanego postępowania nie wniesiono odwołań do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych;
- Zamawiający w dniu 25.04.2018r. zawarł Umowę Nr 26/INW/2018 na wykonanie zadania pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej, która została podpisana przez Prezydenta Miasta Koszalina reprezentującego Gminę Miasto Koszalin i Pawła Kaczmarka – Członka Zarządu Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie, tj. Wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy Strony ustaliły w kwocie ryczałtowej 14.592.563,19 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy do 14.02.2020r.;

- Zamawiający w dniu 08.05.2018r. zawarł Umowę Nr 29/INW/2018 na wykonanie zadania pn.: Budowa zbiornika retencyjnego, która została podpisana przez Prezydenta Miasta Koszalina reprezentującego Gminę Miasto Koszalin i Pawła Kaczmarka – Członka Zarządu Przedsiębiorstwa Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. w Koszalinie, tj. Wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy Strony ustaliły w kwocie ryczałtowej 6.364.020,00 zł brutto. Termin realizacji przedmiotu umowy do 14.12.2018r.;
- Umowy zostały podpisane w wymaganym terminie, w formie pisemnej;
- postanowienia Umów są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ, a zakresy świadczenia Wykonawców wynikający z Umów są zgodne ze zobowiązaniami zawartymi w ofercie;
- Zamawiający nie dokonywał zmian w zawartych Umowach z Wykonawcami;
- przedmiot Umowy na:
 - zadanie nr 1 – Budowa kanalizacji sanitarnej, kanalizacji deszczowej i wodociągowej – Umowa Nr 26/INW/2018 – w trakcie realizacji,
 - zadanie nr 2 – Budowa zbiornika retencyjnego, został zrealizowany, co potwierdzono w Protokole odbioru końcowego robót budowlanych znak INW.7013.4.2018.BW z dnia 21.12.2018r.

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

- realizowane przedsięwzięcie polegające na uzbrojeniu terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie podlega przepisom art.4 ust.2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz.Urz. UE.L 26/1 z dnia 28.01.2012r.) i jest objęte aneksem II dyrektywy OOS;
- przedmiotowe przedsięwzięcie zostało zaliczone do mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko, zgodnie z przepisami § 3 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 09.11.2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U. nr 213, poz.1397 ze zmianami) dla których obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko może być wymagany, tj. do:
 - pkt 33 „instalacje do przesyłu gazu inne niż wymienione w § 2 ust.1 pkt 21 oraz towarzyszące im tłocznie lub stacje redukcyjne, z wyłączeniem gazociągów o ciśnieniu nie większym niż 0,5 MPa i przyłączy do budynków; przy czym tłocznie lub stacje redukcyjne budowane, montowane lub przebudowywane przy istniejących instalacjach przesyłowych nie stanowią przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko”,
 - pkt 34 – „instalacje do przesyłu pary wodnej lub ciepłej wody, z wyłączeniem osiedlowych sieci ciepłowniczych i przyłączy do budynków”,
 - pkt 60 „drogi o nawierzchni twardej o całkowitej długości przedsięwzięcia powyżej 1 km inne niż wymienione w § 2 ust.1 pkt 31 i 32 oraz obiekty mostowe w ciągu drogi o nawierzchni twardej, z wyłączeniem przebudowy dróg oraz obiektów mostowych, służących do obsługi stacji elektroenergetycznych i zlokalizowanych

poza obszarami objętymi formami ochrony przyrody, o których mowa w art. 6 ust.1 pkt 1-5, 8 i 9 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004r. o ochronie przyrody”

- pkt 79 – „sieci kanalizacyjne o całkowitej długości przedsięwzięcia nie mniejszej niż 1 km, z wyłączeniem ich przebudowy metodą bezwykopową, sieci kanalizacji deszczowej zlokalizowanych w pasie drogowym i obszarze kolejowym oraz przyłączy do budynków”;
- Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Szczecinie w dniu 13.02.2015r. wydał postanowienie, znak: WSTK.4210.16.2014.ML, stwierdzające konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko planowanego przedsięwzięcia pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- w dniu 27.04.2015r. pełnomocnik inwestora przedłożył do Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Szczecinie Wydziału Spraw Terenowych w Koszalinie Raport o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko;
- Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Szczecinie pismem znak WST-K-4210.16.2014.MK z dnia 29.06.2015r. wystąpił do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Koszalinie o wydanie opinii dotyczącej realizacji inwestycji oraz określenia warunków jej realizacji, przed wydaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla ww. przedsięwzięcia;
- Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Koszalinie w dniu 27.07.2015r., wydał Opinię Sanitarną znak: PS.ZNS.401.26.2015.1 opiniującą pozytywnie realizację przedmiotowego przedsięwzięcia;
- Beneficjent załączył do Wniosku o dofinansowanie projektu Decyzję Nr 18/2015 z dnia 04.09.2015r., znak: WST-K.4210.16.2014.MK Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie ustalającą środowiskowe uwarunkowania dla przedsięwzięcia pn. „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka w Koszalinie”;
- udział społeczeństwa w postępowaniu w sprawie oceny oddziaływania na środowisko w zakresie konsultacji społecznych, przystąpienia do oceny oddziaływania na środowisko, przedmiocie decyzji, organie właściwym do wydania decyzji, możliwością zapoznania się z dokumentacją sprawy, możliwością złożenia skarg i wniosków, postępowaniu w sprawie transgranicznego oddziaływania na środowisko został zapewniony;
- Projekt nie jest zlokalizowany w granicach obszarów objętych europejską siecią Natura 2000, a przeprowadzenie odpowiedniej oceny wymaganej na mocy art. 6 ust. 3 Dyrektywy Rady 92/43/EWG nie zostało uznane za niezbędne, co potwierdza zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000;
- Projekt nie pogorszy stanu jednolitej części wód ani nie uniemożliwi osiągnięcia dobrego stanu wód/potencjału, co potwierdza deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną.

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

- przedmiotowy Projekt nie jest objęty pomocą publiczną;

- w Projekcie występuje selektywny transfer zasobów publicznych – uprzywilejowuje określony podmiot lub wytwarzanie określonych dóbr;
- transfer zasobów publicznych nie skutkuje przysporzeniem (korzyścią ekonomiczną) na rzecz określonego podmiotu, na warunkach korzystniejszych niż rynkowe. Całość powstałej infrastruktury w ramach realizacji projektu zostanie przeznaczona na działalność gospodarczą na zasadach rynkowych (w trybie konkurencyjnym) dla podmiotów gospodarczych zainteresowanych zlokalizowaniem inwestycji na obszarze Podstrefy „Koszalin” SSSE. Całość korzyści zostanie przeniesiona na podmioty gospodarcze. Gmina Miasto Koszalin dzięki realizacji inwestycji uatrakcyjni obszary inwestycyjne. Ponadto jest to inwestycja o charakterze infrastrukturalnym, a wsparcie tego typu projektów (zgodnie z zaleceniami KE) jest inwestycją realizowaną w interesie publicznym, a zatem nie stanowi pomocy publicznej;
- w efekcie transferu zasobów publicznych nie występuje zakłócenie konkurencji – Gmina Miasto Koszalin na terenach które zostaną uzbrojone w wyniku realizacji Projektu nie zamierza samodzielnie prowadzić jakiejkolwiek działalności komercyjnej, polegającej na oferowaniu produktów dóbr i usług. Celem Projektu jest uzbrojenie działek inwestycyjnych w niezbędną infrastrukturę, która w następstwie – w drodze przetargu nieograniczonego – zostanie sprzedana podmiotom gospodarczym. Przyjęta metodyka inwestycyjna zagwarantuje równy i niedyskryminacyjny udział wszystkich zainteresowanych podmiotów zgodnie z regułami konkurencyjności;
- projekt nie ma wpływu na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE – Projekt ma charakter lokalny, a wsparcie prowadzi do przyciągnięcia popytu i inwestycji do danego regionu na zasadach konkurencyjnych, bez względu na pochodzenie inwestorów. Wsparcie nie stwarza przeszkód dla zakładania przedsiębiorstw przez podmioty z innych państw członkowskich. Wpływ na rynki konsumentów z sąsiednich państw członkowskich jest co najwyżej marginalny.

W ramach Działania 1.12 dofinansowaniu podlegały projekty nieobjęte pomocą publiczną (dla których wsparcie nie stanowi pomocy publicznej zdefiniowanej na podstawie przesłanek, o których mowa w art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej).

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

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne (wykonanie tablicy informacyjnej/pamiątkowej) zostały uwzględnione w Umowie o dofinansowanie Projektu i były integralnie związane z realizacją Projektu;
- Beneficjent umieścił 2 tablice informacyjne w miejscu realizacji projektu zawierające: tytuł projektu, cel projektu, zestaw logo – znaki Funduszy Europejskich i Unii Europejskiej wraz z odniesieniem słownym, oficjalne logo promocyjne województwa oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl;
- podejmowane przez Beneficjenta działania informacyjne zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej przedstawioną za pomocą symbolu Unii Europejskiej wraz z odniesieniem słownym do UE, odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, znaku Funduszu Europejskiego oraz logo promocyjnego Pomorze Zachodnie (PZ);

- w okresie realizacji operacji Beneficjent dokumentował przebieg inwestycji na stronie internetowej <https://www.koszalin.pl>, <https://www.koszalin.pl/zit> oraz <https://investinkoszalin.pl>;
- dokumenty odnoszące się do realizowanego Projektu w ramach objętych audytem Wniosków o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004, nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 zawierają: logo Narodowej Strategii Spójności – Program Regionalny, logo promocyjne Pomorza Zachodniego, flagę Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do UE i odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz informację o współfinansowaniu.

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

- Projekt jest zgodny z zasadą równości szans i niedyskryminacji;
- promuje działania mające na celu poprawę dostępu do zatrudnienia, zwiększaniu trwałego uczestnictwa kobiet w zatrudnieniu i rozwoju ich kariery oraz zmniejszania segregacji ze względu na płeć na rynku pracy, poprzez oddziaływanie na bezpośrednie i pośrednie przyczyny różnic w wynagrodzeniu kobiet i mężczyzn;
- Projekt jest zgodny z polityką zrównoważonego rozwoju, gdyż nie prowadzi ani do degradacji, ani do pogorszenia stanu środowiska naturalnego;
- w Projekcie uwzględniono zasadę uniwersalnego projektowania w takim zakresie, by mogła być użyta przez wszystkich ludzi, w możliwie szerokim zakresie, bez potrzeby dodatkowej adaptacji uwzględniając również potrzeby osób z niepełnosprawnością;
- w wyniku realizacji inwestycji uzbrojony zostanie teren przeznaczony dla przedsiębiorców na działalność gospodarczą, co powinno przełożyć się na wzrost zatrudnienia zarówno kobiet jak i mężczyzn, w tym potencjalnie również osób niepełnosprawnych. Powstała infrastruktura komunikacyjna będzie otwarta i dostępna dla wszystkich bez ograniczeń.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.) ustalono, że:

- podmiot realizujący Projekt – Gmina Miasto Koszalin jest w posiadaniu oryginałów dokumentów wspierających Wnioski o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 złożone do Instytucji Zarządzającej (m.in. faktur VAT, wyciągów bankowych, protokołów zaawansowania i odbioru wykonanych robót);
- zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła Umowę o dofinansowanie Projektu nr RPZP.01.12.00-32-0002/17, tj. Gminę Miasto Koszalin;
- wielkość wydatków zadeklarowana w objętych audytem Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 wynika z zestawień wydatków ujętych w ww. Wnioskach oraz z dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków;

- wydatki kwalifikowane zadeklarowane w badanych Wnioskach o płatność nr RPZP.02.03.00-32-0003/17-002 i nr RPZP.02.03.00-32-0003/17-003 zostały poniesione z rachunku bankowego przeznaczonego do obsługi Projektu nr 76 1140 2118 0000 2444 4400 1340 oraz nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 (rachunek zaliczki) prowadzonego w mBank S.A.;
- wydatki zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionych dla potrzeb Projektu kontach księgowych (analitycznych) w sposób umożliwiający identyfikację;
- wydatki objęte audytem odnosiły się w całości do współfinansowanego Projektu;
- faktury VAT oraz równoważne dokumenty dowodowe potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we Wnioskach o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 zawierają informacje zawarte w Podręczniku SL 2014 w zakresie wypełniania wniosku o płatność. Informacje te ujęte zostały na odwrocie faktur oraz na kartach załączonych do faktur VAT potwierdzających poniesione wydatki.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.) ustalono, że:

Obszar nie podlegał badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie Projektu Nr RPZP.01.12.00-32-0002/17 z dnia 08.11.2017r. nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014r.) ustalono, że:

- płatności, jakie zostały wypłacone Beneficjentowi dotyczące badanych Wniosków o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004 i nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005 są zgodne z kwotami zatwierdzonymi do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą;
- wyliczenia kwot wnioskowanych w ww. Wnioskach o płatność przedstawiają się następująco:

Wniosek o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004

– kwota wydatków ogółem	5.672.688,80 zł
– kwota wydatków kwalifikowanych	4.004.729,93 zł
– kwota dofinansowania	3.403.642,89 zł
– kwota otrzymanej zaliczki (WB nr 1 z dnia 12.09.2018r.)	4.500.000,00 zł
– kwota zaliczki rozliczonej we wniosku	1.474.136,70 zł
– wnioskowana kwota (refundacja)	1.929.506,19 zł

- kwota wypłacona 1.929.506,19 zł
(WB nr 19 z dnia 28.12.2018r. - 1.891.672,73 zł + 37.833,46 zł)

Wniosek o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005

- kwota wydatków ogółem 6.854.186,15 zł
- kwota wydatków kwalifikowanych 4.838.827,84 zł
- kwota dofinansowania 4.112.547,48 zł
- kwota zaliczki rozliczonej we wniosku 3.025.863,30 zł
- wnioskowana kwota 2.586.684,18 zł
- w tym:
 - zaliczka 1.500.000,00 zł
 - refundacja 1.086.684,18 zł
- kwota wypłacona 2.586.684,18 zł
- w tym:
 - zaliczka (WB nr 1 z dnia 10.04.2019r. - 1.470.588,24 zł + 29.411,76 zł) 1.500.000,00 zł
 - refundacja 1.086.684,18 zł
(WB nr 6 z dnia 10.04.2019r. - 1.065.376,66 zł + 21.307,52 zł)
- Beneficjent otrzymał płatności na rachunki nr 49 1140 2118 0000 2444 4400 1341 (zaliczka) i nr 76 1140 2118 0000 2444 4400 1340 (refundacja) prowadzone w mBank S.A. z siedzibą w Warszawie;
- dokonane dla Beneficjenta płatności dotyczące Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-004-02 oraz Wniosku o płatność nr RPZP.01.12.00-32-0002/17-005-02 nie zostały obciążone opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub potrąceniami.

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 Gminie Miasto Koszalin.

Wykaz załączników:

1. Dokumentacja fotograficzna z wizytacji (oglądu) przeprowadzonej w dniu 16.09.2019r. w miejscach realizacji Projektu – załącznik nr 1.

Główny Specjalista
Katarzyna Wnuk
 Katarzyna Wnuk

DYREKTOR WYDZIAŁU
 Rozwoju i Współpracy Terytorialnej
mgr inż. Urszula Miller-Grzybowska
 Kierownik Referatu
 Biura Zamówień Publicznych
mgr inż. Róża Flakolew
 Kierownik Referatu
 Funduszy
 inż. Zenon Taterka

Z up. Prezydenta Miasta
 Sekretarz Miasta
Tomasz Czuczak
 24.09.2019

24.09.2019.

Dokumentacja fotograficzna

z wizytacji na miejscu realizacji Projektu pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie” przeprowadzonej w dniu 16.09.2019r.





A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop.



A large, stylized handwritten signature or mark in blue ink, located in the bottom left corner of the page.

A smaller handwritten signature or mark in blue ink, located in the bottom right corner of the page.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'O' shape with a diagonal line through it.

