

**Izba Administracji Skarbowej w Białymstoku
Wydział audytu środków pochodzących z budżetu UE oraz
niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej
przez państwa członkowskie EFTA**

2001-ICE.52.14.2020

P R O T O K Ó Ł

z audytu przeprowadzonego u Beneficjenta: **Miasto Bielsk Podlaski** z siedzibą ul. Mikołaja Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski, NIP 5432066155 (zwanego dalej Miastem, Beneficjentem, Zamawiającym) w zakresie:

Nazwa projektu: **Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski**

Numer projektu: **POIS.02.03.00-00-0082/17**

Numer i data umowy
o dofinansowanie
projektu:

**POIS.02.03.00-00-0082/17-00 z dnia 19.12.2017 r. z aneksem
nr POIS.02.03.00-00-0082/17-01 z dnia 05.06.2019 r., nr
POIS.02.03.00-00-0082/17-02 z dnia 20.11.2019 r. i nr
POIS.02.03.00-00-0082/17-03 z dnia 03.03.2020 r.**

Okres kwalifikowalności
wydatków:

22.03.2016 r. – 31.12.2022 r.

Całkowita wartość
projektu:

95 363 522,45 zł

Wydatki kwalifikowane:

58 148 489,30 zł

Współczynnik
dofinansowania:

do 85 %

Wartość dofinansowania:

49 426 215,90 zł

Status projektu:

w trakcie realizacji

Nr wniosku o płatność
objętego badaniem:

POIS.02.03.00-00-0082/17-007

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Białymstoku nr 2001-ICE.52.14.2020 z dnia 16.01.2020 r. doręczonego w dniu 03.03.2020 r. sekretarzowi Miasta Pani Tamarze Koryckiej, zmienionego postanowieniem z dnia 31.03.2020 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 505).

Białystok, 24.04.2020 r.

Gws



Audyt przeprowadzili pracownicy Wydziału audytu środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA Izby Administracji Skarbowej w Białymstoku (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u Beneficjenta</i>
Grzegorz Werder	główny specjalista	03 - 06, 09 - 13.03.2020 r.
Sylwia Sereżyńska	główny specjalista	03, 04, 11, 12, 13.03.2020 r.
Agnieszka Andruszkiewicz	główny specjalista	03 - 06, 10 - 13.03.2020 r.

Czynności zostały przeprowadzone w:

- siedzibie Urzędu Miejskiego w Bielsku Podlaskim, ul. Mikołaja Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski,
- siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Białymstoku ul. Al. 1000 – lecia Państwa Polskiego 8, 15 – 111 Białystok,
- wskazanych miejscach pracy zdalnej.

Osoby uczestniczące w czynnościach (pracownicy Urzędu Miejskiego w Bielsku Podlaskim):

- Pani Sabina Kuptel – inspektor w Referacie Inwestycji i Zamówień Publicznych – koordynator Projektu,
 - Halina Szatyłowicz- inspektor w Referacie Inwestycji i Zamówień Publicznych,
 - Pani Anna Malewska – inspektor w Referacie Finansowo – Budżetowym,
 - Pani Irena Zdanowicz - inspektor w Referacie Finansowo – Budżetowym
- przedkładając dokumenty oraz udzielając wyjaśnień.

Celem głównym Projektu jest poprawa jakości systemu wodno-kanalizacyjnego w aglomeracji Bielsk Podlaski oraz zwiększenie liczby ludności aglomeracji Bielsk Podlaski korzystającej z sieci kanalizacji sanitarnej.

Informacje o kontrolach przeprowadzonych w odniesieniu do Projektu:

Zgodnie z wyjaśnieniem złożonym przez zastępcę Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski w dniu 05.03.2020 r.:

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej „(...) w 2018 roku przeprowadził kontrolę ex-post postępowania o zamówienie publiczne pn. „Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej na realizację zadania inwestycyjnego pn. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Miasta Bielsk Podlaski, wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę; 2. Opracowanie studium wykonalności dla zadania inwestycyjnego dotyczące opracowania studium wykonalności dla zadania inwestycyjnego: Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski. Kontrolowanym podmiotem było Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. (...)” W wyniku kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono.
- „Obecnie (od dnia 04.02.2020 r.) prowadzona jest kontrola z Najwyższej Izby Kontroli, Delegatura w Białymstoku.” Na dzień wszczęcia audytu Beneficjentowi nie został przekazany Raport z kontroli.

Wyjaśnienie na okoliczność kontroli przeprowadzonych w odniesieniu do Projektu, złożone przez zastępcę Burmistrza w dniu 05.03.2020 r. dołączono do akt audytu.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wdrożona zgodnie z umową o dofinansowanie i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej

Gw

2

funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

Badaniem objęto:

- a) porozumienie z dnia 27.02.2017 r. zawarte pomiędzy Miastem Bielsk Podlaski a Przedsiębiorstwem Komunalnym Spółka z o.o. z aneksem nr 1 zawartym w dniu 30.07.2019 r.,
- b) wniosek o dofinansowanie (wersja pierwotna, data złożenia w Generatorze Wniosków – 28.02.2017 r.),
- c) korespondencję prowadzoną na etapie oceny wniosku o dofinansowanie pomiędzy Miastem Bielsk Podlaski a Instytucją Wdrażającą - Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (dalej IW, NFOSiGW):
 - pismo IW przekazujące uwagi do wniosku o dofinansowanie z dnia 16.05.2017 r.,
 - uzupełnienia i korekty do wniosku o dofinansowanie przekazane przez Beneficjenta przy piśmie z dnia 25.05.2017 r.,
 - pismo IW informujące o pozytywnej ocenie wniosku i spełnieniu kryteriów formalnych z dnia 02.06.2017 r.,
 - pismo IW wzywające Beneficjenta do złożenia wyjaśnień i uzupełnień wniosku o dofinansowanie na etapie oceny merytorycznej z dnia 13.09.2017 r.,
 - pismo IW informujące o pozytywnej ocenie merytorycznej wniosku wraz z zaproszeniem na podpisanie umowy o dofinansowanie z dnia 19.10.2017 r.,
- d) wniosek o dofinansowanie (wersja ostateczna, data złożenia w Generatorze Wniosków – 02.10.2017 r.) z załącznikami, w tym m.in.:
 - Studium Wykonalności Projektu z uzupełnieniem w zakresie zaktualizowanego modelu finansowego,
 - oświadczenie wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego wraz z dokumentami potwierdzającymi źródła finansowania projektu z dnia 28.02.2017 r.,
- e) decyzje Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski w sprawie ustalenia lokalizacji inwestycji celu publicznego nr:
 - 16/2014 z dnia 23.07.2014 r.,
 - 3/2015 z dnia 29.04.2015 r.,
 - 12/2015 z dnia 30.09.2015 r.,
- f) decyzje Starosty Bielskiego nr:
 - 200/2015 z dnia 01.07.2015 r. - pozwolenie na przebudowę dróg miejskich oraz na budowę nawierzchni ulic, pasów pieszo-jezdnych, chodników, zjazdów, parkingów oraz budowę sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z przebudową infrastruktury technicznej w ulicach: Sikorskiego (od ul. Rejtana do ul. Kowalskiej), Kochanowskiego, Matejki, Koliataja, Kowalskiej, Plater, Wschodniej, Harcerskiej, Broniewskiego, Grunwaldzkiej, Okreżnej, Młynowej oraz na skrzyżowaniach z ulicami: Kleeberga, Mickiewicza, Rejtana, Skłodowskiej Curie z decyzją Wojewody Podlaskiego nr WI-III.7843.2.8.2015.SC z dnia 04.09.2015 r. utrzymującą w mocy niniejszą decyzję,
 - 343/2015 z dnia 28.10.2015 – pozwolenie na budowę, przebudowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z przebudową infrastruktury i odtworzeniem nawierzchni w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim: 30 Lipca, Andersa, Asnyka, Bohaterów Września, Cegielniana, Czwartaków, Długosza, Dubicze (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Włodowskiej), Dworska, Gen. Bema, Jagiellońska (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Kopernika), Lotnicza, Pronina, Prusa, Reja, Reymonta, Strzelnicza, Tuwima, Wasilewskiej, Wiśniowa, Wodna, Żurawia, Kopernika i Świerkowa oraz części ulicy Batorego, Dubiażyńskiej, Jana Pawła II, Kazimierzowska, Konopnickiej, Orzeszkowej, Pomiatowskiego, Sawickiej, Studziwodzka, Wschodnia, Zamkowa z decyzją nr

961

- 377/2019 z dnia 13.11.2019 r. w sprawie zmiany niniejszej decyzji w zakresie zmiany lokalizacji tłoczni nr 5.
- g) umowę o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0082/17-00 Projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski” nr POIS.02.03.00-00-0082/17 w ramach działania 2.3 „Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach” oś priorytetowa II „Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu” Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 zawartą w dniu 19.12.2017 r. z załącznikami, w tym m.in.:
- Harmonogram realizacji Projektu (zał. nr 3),
 - Harmonogram płatności (zał. nr 4),
 - Zaświadczenie wydane przez PKO Bank Polski S.A. w dniu 20.11.2017 r. o otwarciu rachunków bankowych na potrzeby realizacji Projektu, tj. przekazywania zaliczek oraz refundacji (zał. nr 5 i 6),
 - Opis Projektu (zał. nr 7),
 - Zestawienie wskaźników do monitorowania postępu rzeczowego Projektu (zał. nr 12),
 - Obowiązki informacyjne Beneficjenta (zał. nr 13),
 - Załączniki dotyczące przetwarzania danych osobowych (zał. nr 15),
- h) pisma Beneficjenta z dnia 15.02.2019 r. i 19.12.2019 r. w sprawie zwiększenia dofinansowania,
- i) pismo Beneficjenta w/s wydłużenia terminu realizacji Projektu z dnia 08.07.2019 r.,
- j) odpowiedź IW z dnia 26.02.2019 r.,
- k) aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie z dnia 05.06.2019 r. z zaktualizowanym załącznikiem nr 15,
- l) aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie z dnia 20.11.2019 r. z zaktualizowanymi załącznikami nr 3, 4, 7, 12,
- m) aneks nr 3 do umowy o dofinansowanie z dnia 03.03.2020 r. z zaktualizowanymi załącznikami nr 3, 4, 7,
- n) pisma IW dotyczące uwag i korekt do wersji 01-03 badanego wniosku o płatność z dni: 07.08.2019 r., 18.07.2019 r. i 05.09.2019 r.,
- o) wniosek o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-007 za okres 01.04.2019 - 02.07.2019 r. z dnia 05.09.2019 r. wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków kwalifikowanych zestawionymi w załączniku nr 1 do niniejszego protokołu,
- p) pismo IW z dnia 19.09.2019 r. zatwierdzające wniosek o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-007,
- q) umowy z wykonawcami:
- nr 18/0133/Izp z dnia 26.10.2018 r. na budowę i przebudowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wodociągu w ulicach w Bielsku Podlaskim w systemie „wybuduj” (część 2 – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, sieci kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ulicach: 30 Lipca, Andersa, Asnyka, Bohaterów Września, Cegielniana, Czwartaków, Długosza, Dubicze (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Włodowskiej), Dworska, Jagiellońska (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Kopernika), Lotnicza, Pronina, Prusa, Reja, Reymonta, Strzelnicza, Tuwima, Wasilewskiej (obecna nazwa: Szymborskiej, Złota i Tuwima), Wiśniowa, Wodna, Żurawia i Świerkowa) zawartą z Rejonowym Związkiem Spółek Wodnych w Siemiatyczach,
 - nr 18/0082/Izp z dnia 31.08.2018 r. na pełnienie funkcji inżyniera kontraktu w ramach Projektu zawartą z Instytutem Zrównoważonego Rozwoju Spółka z o.o.,
 - z dnia 24.01.2018 r. na usługi w zakresie Pomocy Technicznej dla Jednostki Realizującej Projekt zawartą z Doradztwo – Usługi Marek Żuk,
- r) raport miesięczny wykonawcy nr 15 z dnia 04.02.2020 r. za okres 01.01.2020 r. – 31.01.2020 r. dotyczący zadania objętego umową nr 18/0133/Izp złożony przez wykonawcę robót budowlanych,
- s) raport miesięczny z prac zespołu pomocy technicznej nr 23 za okres sprawozdawczy

01.01.2020 r. – 31.01.2020 r.

- t) raport miesięczny inżyniera kontraktu nr 12 z dnia 12.11.2019 r. za okres 01.10.2019 r. – 31.10.2019 r. (ostatecznie zaakceptowany).
- u) przejściowe świadectwo płatności nr 09/2019 za okres rozliczeniowy 01.11.2019 – 16.12.2019 z dnia 20.12.2019 r.
- v) protokół odbioru część I końcowego protokołu odbioru sporządzony w dniu 27.03.2019 r. (ulice: Długosza, Wodna, Reymonta) wraz z zawiadomieniami o zakończeniu budowy przesłanymi do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- w) protokół odbioru część II końcowego protokołu odbioru sporządzony w dniu 24.07.2019 r. (ulice: Prusa, 30 Lipca, Żurawia) wraz z zawiadomieniami o zakończeniu budowy przesłanymi do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- x) protokół odbioru część III końcowego protokołu odbioru sporządzony w dniu 25.09.2019 r. (ulice: Bohaterów Września, Pronina, Dworska) wraz z zawiadomieniami o zakończeniu budowy przesłanymi do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- y) protokół odbioru część IV końcowego protokołu odbioru sporządzony w dniu 05.02.2020 r. (ulice: Asnyka, Lotnicza, Reja, Strzelnicza, Świerkowa) wraz z zawiadomieniami o zakończeniu budowy przesłanymi do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- z) dzienniki budowy nr 218/2018 (tom I), 382/2018 (tom I) i 379/2019 (tom II),
- aa) dowody OT nr 1-13 z dnia: 02, 03, 04.10.2019 r.,
- bb) dokumentację fotograficzną stanu realizacji poszczególnych zadań (robót budowlanych) wchodzących w zakres Projektu: w tym zdjęcia tablic informacyjnych, przekazaną przez Beneficjenta pocztą elektroniczną w dniach 25 i 27.03.2020 r.

Wyjaśnienia dotyczące stanu zaawansowania poszczególnych zadań realizowanych w ramach Projektu złożone przez Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 10.03.2020 r. i 30.03.2020 r. załączono w I egz. do akt audytu.

Dokumenty wymienione pod litera a) – d), f) – m), o), q) – y), aa), bb) w postaci skanu na płycie CD dodane do akt audytu.

Zweryfikowano, czy:

- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- wprowadzono zmiany w Projekcie tj. wniosku/umowie o dofinansowanie,
- zadania realizowane w ramach wniosku o płatność objętego badaniem zostały wykonane zgodnie z umową o dofinansowanie oraz zostały uwzględnione w budżecie Projektu,
- wydatki objęte badaniem:
 - są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
 - odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót i usług,
 - służą realizacji zakładanych celów,
 - zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wskazanym w umowie o dofinansowanie Projektu.
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- udział wkładu własnego Beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych wykazanych w badanym wniosku o płatność jest zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie,
- Beneficjent realizuje założenia dotyczące produktów i rezultatów Projektu stanowiących podstawę płatności,
- Projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie,
- zachowano trwałość Projektu.

gws

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

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1 niniejszego protokołu, w tym wniosek o płatność:

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
POIS.02.03.00-00-0082/17-007	2 242 177,85	511 154,19	2 242 177,85	511 154,19	4,3865	85	15

oraz:

- a) raporty miesięczne Inżyniera kontraktu nr:
 - 1 za okres 14.11.2018 – 30.11.2018 z dnia 10.12.2018 r.,
 - 2 za okres 01.12.2018 – 31.12.2018 z dnia 10.01.2019 r.,
 - 3 za okres 01.01.2019 – 31.01.2019 z dnia 11.02.2019 r.,
 - 4 za okres 01.02.2019 – 28.02.2019 z dnia 11.03.2019 r.,
 - 5 za okres 01.03.2019 – 31.03.2019 z dnia 10.04.2019 r.,
- b) raporty miesięczne z prac zespołu pomocy technicznej nr:
 - 11 za okres sprawozdawczy 01.01.2019 r. – 31.01.2019 r.,
 - 12 za okres sprawozdawczy 01.02.2019 r. – 28.02.2019 r.,
 - 13 za okres sprawozdawczy 01.03.2019 r. – 31.03.2019 r.,
 - 14 za okres sprawozdawczy 01.04.2019 r. – 30.04.2019 r.,
- c) projekty budowlane na budowę/przebudowę kanalizacji deszczowej, sieci sanitarnej oraz wodociągowej ulic objętych Projektem,
- d) wnioski o płatność pobrane z SL nr POIS.02.03.00-00-0082/17-001-001 - POIS.02.03.00-00-0082/17-001-007,
- e) wydruki zapisów księgowych na koncie 201-2 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami za lata 2018-2020.

Wyjaśnienie na okoliczność ujęcia w kosztach kwalifikowanych wydatków dotyczących załączonych przez Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 30.03.2020 r. dołączono do akt audytu.

Dokumenty wymienione pod literą a) - d) w postaci skanu na płycie CD dołączono do akt audytu.

Zweryfikowano, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta w badanym wniosku o płatność:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w:
 - Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.,
 - Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020,
 - Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020
- oraz Szczegółowym opisem osi priorytetowych Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w tym, czy:
 - wydatki poniesione zostały w związku z celami Projektu oraz w okresie kwalifikowalności,
 - podatek VAT stanowi wydatek kwalifikowany Projektu,

- dokonywano korekt faktur objętych badaniem.
- nie zachodzi podwójne finansowanie wydatków, tj.:
 - Beneficjent nie uzyskał na finansowanie wydatków w ramach badanego wniosku o płatność innych środków poza dofinansowaniem, o którym mowa w umowie o dofinansowanie projektu.
 - wydatki zostały wykazane we wnioskach o płatność złożonych przez Beneficjenta w ramach Projektu jeden raz (do dnia wszczęcia audytu),
- wykonanie robót i usług zostało potwierdzone, w tym czy wartość wydatków kwalifikowanych wynika z protokołów odbioru robót/usług.

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

Wydatki wykazane w objętym badaniem wniosku o płatność poniesione zostały w związku z umowami podpisanymi w wyniku przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych:

Postępowanie	Nazwa zamówienia	Wartość szacunkowa zamówienia/części (PLN)	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej prógów UE); kurs Euro	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy brutto (na dzień badania) (PLN)	Wartość wydatków zadeklarowanych przez Beneficjenta i autoryzowanych przez IW z postępowania w badanym wniosku o płatność (PLN)	UWAGI
A	Budowa, przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wodociągu w ulicach w Bielsku Podlaskim w systemie „wybuduj”, z podziałem na części: część 2	33 340 133,40/ 8 400 088,00	Przetarg nieograniczony	Powyżej progu/4,3117	10 177 758,00	2 113 851,10	Postępowania zbadane przez IA w ramach niniejszego audytu
B	Pełnienie funkcji inżyniera kontraktu	1 037 500	Przetarg nieograniczony	Powyżej progu/4,3117	1 167 270,00	24 767,25	
C	Pomoc techniczna	534 500	Przetarg nieograniczony	Poniżej progu/4,1749	1 008 600	103 559,50	
Razem:					12 353 628	2 242 177,85	

Badaniem objęto następujące dokumenty:

Ad A) Budowa, przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wodociągu w ulicach w Bielsku Podlaskim w systemie „wybuduj”, z podziałem na części (nr referencyjny: Izp.271.32.2018):

Część 2 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, sieci kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ulicach: 30 Lipca, Andersa, Asnyka, Bohaterów Września, Cegielińska, Czwaraków, Długosza, Dubicze (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Widowskiej), Dworska, Jagiellońska (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Kopernika), Lotnicza, Pronina, Prusa, Reja, Reymonta, Strzelnicza, Tuwima, Wasilewskiej (obecna nazwa: Szymborskiej, Złota i Tuwima), Wiśniowa, Wodna, Żurawia, Świerkowa:

- zarządzenie nr 152/15 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 13.11.2015 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej do przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych,
- kosztorys inwestorski z dnia 08.03.2018 r. – zadanie 2 (łączna wartość robót netto 8 400 088,00 zł),
- specyfikację istotnych warunków zamówienia z dnia 25.06.2018 r. z załącznikami,
- ogłoszenie o zamówieniu nr 2018/S 122-276284 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 28.06.2018 r. z potwierdzeniem przekazania do publikacji w dniu 26.06.2018 r. oraz adnotacja w zakresie miejsca i terminu zamieszczenia ogłoszenia w miejscu publicznie dostępnym (tablica ogłoszeń Urzędu Miasta, 28.06 – 07.08.2018 r.),

Gu



- e) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 28.06.2018 r. potwierdzający publikację ogłoszenia o zamówieniu oraz siwz z załącznikami (data publikacji - 28.06.2018 r.),
- f) modyfikację treści siwz nr 1 z dnia 12.07.2018 r. - zmiana warunków udziału w postępowaniu, terminu związania ofertą, wysokości zabezpieczenia należytego wykonania, terminu składania i otwarcia ofert z dnia 07.08.2018 r. na dzień 10.08.2018 r., rozszerzenie załącznika nr 5 do siwz Opis przedmiotu zamówienia o przedmiary robót,
- g) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 12.07.2018 r. potwierdzający publikację modyfikacji siwz (data modyfikacji - 12.07.2018 r.),
- h) ogłoszenie zmiany nr 2018/S 135-307443 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 17.07.2018 r. z potwierdzeniem przekazania do publikacji w dniu 12.07.2018 r. oraz adnotacją w zakresie miejsca i terminu zamieszczenia ogłoszenia w miejscu publicznie dostępnym (tablica ogłoszeń Urzędu Miasta, 12.07 – 10.08.2018 r.),
- i) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 12.07.2018 r. potwierdzający publikację ogłoszenia zmiany (data modyfikacji - 12.07.2018 r.),
- j) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach w dniu 06.07.2018 r.,
- k) wyjaśnienie treści siwz nr 1 z dnia 12.07.2018 r.,
- l) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 12.07.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień treści siwz (data modyfikacji - 12.07.2018 r.),
- m) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez Rejonowy Związek Spółek wodnych w Siemiatyczach w dniu 13.07.2018 r.,
- n) wyjaśnienie treści siwz nr 2 z dnia 19.07.2018 r.,
- o) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 19.07.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień treści siwz (data modyfikacji - 19.07.2018 r.),
- p) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez PIL AQUARIUS Sp. z o.o. w dniu 19.07.2018 r.,
- q) modyfikację treści siwz nr 2 z dnia 25.07.2018 r. – modyfikacja załącznika nr 9 do siwz Wykaz cen,
- r) wyjaśnienie treści siwz nr 3 z dnia 25.07.2018 r.,
- s) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 25.07.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień i modyfikacji treści siwz (data modyfikacji - 25.07.2018 r.),
- t) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez PP-H MELIOREX Sp. z o.o. w dniu 18.07.2018 r.,
- u) wyjaśnienie treści siwz nr 4 z dnia 25.07.2018 r.,
- v) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 25.07.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień treści siwz (data modyfikacji - 25.07.2018 r.),
- w) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez Inżyniera Ładowa Bracia Jurczuk S.C. w dniu 25.07.2018 r.,
- x) wyjaśnienie treści siwz nr 5 z dnia 30.07.2018 r.,
- y) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 30.07.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień i modyfikacji treści siwz (data modyfikacji - 30.07.2018 r.),
- z) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez PIL AQUARIUS Sp. z o.o. sk w dniu 30.07.2018 r.,
- aa) wyjaśnienie treści siwz nr 6 z dnia 01.08.2018 r.,
- bb) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 01.08.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień i modyfikacji treści siwz (data modyfikacji - 01.08.2018 r.),
- cc) prośbę o wyjaśnienie treści siwz złożoną przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach w dniu 02.08.2018 r.,
- dd) wyjaśnienie treści siwz nr 7 z dnia 03.08.2018 r.,
- ee) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 03.08.2018 r. potwierdzający publikację wyjaśnień i modyfikacji treści siwz (data modyfikacji - 03.08.2018 r.),

- ff) oferty wraz z kopertami, w których wpłynęły, złożone przez:
- PIL AQUARIUS Sp. z o.o. sk - data wpływu 10.08.2018 r.,
 - PP-H MELIOREX Sp. z o.o. - data wpływu 09.08.2018 r.,
 - INFRA INSTAL - data wpływu 10.08.2018 r.,
- gg) ofertę złożoną przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach wraz z kopertą, w której wpłynęła - data wpływu 10.08.2018 r.,
- hh) e-maile potwierdzające złożenie JEDZ:
- z dnia 09.08.2018 r. - PIL AQUARIUS Sp. z o.o. sk,
 - z dnia 09.08.2018 r. - Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach,
 - z dnia 08.08.2018 r. - PP-H MELIOREX Sp. z o.o.,
 - z dnia 09.08.2018 r. - INFRA INSTAL,
- ii) informację z otwarcia ofert z dnia 10.08.2018 r.,
- jj) zrzut ze strony bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl z dnia 10.08.2018 r. potwierdzający publikację informacji z otwarcia ofert (data modyfikacji - 10.08.2018 r.),
- kk) oświadczenie o braku przynależności do grupy kapitałowej złożone w dniu:
- 10.08.2018 r. - PIL AQUARIUS Sp. z o.o. sk,
 - 10.08.2018 r. - Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach,
 - 10.08.2018 r. - PP-H MELIOREX Sp. z o.o.,
 - 10.08.2018 r. - INFRA INSTAL Sp. z o.o.
- ll) wezwanie do złożenia wyjaśnień treści oferty z dnia 26.09.2018 r. skierowane do Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Siemiatyczach z odpowiedzią wykonawcy złożoną w dniu 28.09.2018 r.,
- mm) zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 02.10.2018 r. z adnotacją w zakresie miejsca i terminu zamieszczenia ogłoszenia w miejscu publicznie dostępnym (tablica ogłoszeń Urzędu Miasta, 02.10 - 12.10.2018 r.) z potwierdzeniem wysyłki pocztą elektroniczną do wykonawców, którzy złożyli oferty,
- nn) wniosek o przedłużenie terminu związania ofertą z dnia 02.10.2018 r. z potwierdzeniem wysyłki pocztą elektroniczną oraz za pośrednictwem Poczty Polskiej do wykonawców, którzy złożyli oferty z odpowiedzią złożoną przez:
- Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach w dniu 03.10.2018 r. - zgoda na wniosek,
 - PP-H MELIOREX Sp. z o.o. w dniu 02.10.2018 r. - zgoda na wniosek,
 - INFRA INSTAL Sp. z o.o. w dniu 02.10.2018 r. - brak zgody,
- oo) informację o poprawieniu oczywistych omyłek w ofercie z dnia 24.08.2018 r. skierowaną do:
- PIL AQUARIUS Sp. z o.o. sk,
 - Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Siemiatyczach,
- z potwierdzeniem wysyłki drogą elektroniczną w dniu 24.08.2018 r.,
- pp) wezwanie do uzupełnienia oferty skierowane do INFRA INSTAL Sp. z o.o. z dnia 29.08.2018 r. z potwierdzeniem wysyłki drogą elektroniczną w dniu 29.08.2018 r. z dokumentami złożonymi przez wykonawcę w dniu 30.08.2018 r. w odpowiedzi na wezwanie,
- qq) wezwanie do uzupełnienia oferty skierowane do Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Siemiatyczach z dnia 29.08.2018 r. z potwierdzeniem wysyłki drogą elektroniczną w dniu 29.08.2018 r. z dokumentami złożonymi przez wykonawcę w dniu 31.08.2018 r. w odpowiedzi na wezwanie,
- rr) wezwanie do złożenia oświadczeń i dokumentów, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp skierowane do Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Siemiatyczach z dnia 10.09.2018 r. z potwierdzeniem wysyłki drogą elektroniczną w dniu 10.09.2018 r. z dokumentami złożonymi przez wykonawcę w dniu 13.09.2018 r. w odpowiedzi na wezwanie.

- ss) akt umowy nr 18/0133/lzp z dnia 26.10.2018 r. zawarty z Rejonowym Związkiem Spółek Wodnych w Siemiatyczach – część 2 (wartość umowy – 10 177 758,00 zł),
- tt) protokół postępowania zatwierdzony w dniu 06.11.2018 r. przez Burmistrza Miasta z oświadczeniami o bezstronności złożonymi przez osoby biorące udział w postępowaniu ze strony Zamawiającego (7 szt.),
- uu) ogłoszenie o udzieleniu zamówieniu nr 2018/S 213-487740 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 06.11.2018 r. z potwierdzeniem przekazania do publikacji w dniu 02.11.2018 r. ze sprostowaniem nr 2018/S 216-493254 opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 09.11.2018 r.,
- vv) ubezpieczeniową gwarancję należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700179613 z dnia 22.10.2018 r. (suma gwarancyjna – 300 000,00 zł, odpowiedzialność za wykonanie – 26.10.2018 r. – 27.08.2020 r., odpowiedzialność za usunięcie wad – 28.08.2020 r. – 12.09.2025 r.),
- ww) potwierdzenie przelewu z dnia 25.10.2018 r. na kwotę 128 887,90 zł tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy,
- xx) pismo Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Siemiatyczach z dnia 25.10.2018 r. – prośba o zaliczenie wpłaconego wadium w kwocie 80 000,00 zł na poczet zabezpieczenia należytego wykonania umowy,
- yy) Dziennik budowy nr 382 - t. 1 wydany 09.11.2018 r. oraz nr 379 - t. 2 wydany 25.11.2019 r. (zapisy do dnia 28.02.2020 r.).

Ad B) Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach Projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ...” (nr referencyjny: Lzp.271.8.2018):

- a) zarządzenie nr 152/15 Burmistrza Miasta z dnia 13.11.2015 r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- b) notatkę służbową dotyczącą szacowania wartości zamówienia z dnia 08.03.2018 r.,
- c) siwz z dnia 12.03.2018 r.,
- d) ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej nr 2018/S051-113274 w dniu 14.03.2018 r. z potwierdzeniem wysyłki do publikacji w dniu 13.03.2018 r.,
- e) wydruk ze strony internetowej <http://bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl> z dnia 14.03.2018 r., na której zamieszczono ogłoszenie o zamówieniu oraz siwz z załącznikami,
- f) ogłoszenie o zamówieniu z notatką dotyczącą zamieszczenia na tablicy informacyjnej w siedzibie Beneficjenta,
- g) korespondencję mailową w sprawie modyfikacji w ogłoszeniu o zamówieniu,
- h) sprostowanie ogłoszenia o zamówieniu opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej nr 2018/S057-126672 w dniu 22.03.2018 r. wraz z potwierdzeniem wysyłki do publikacji w dniu 20.03.2018 r.,
- i) wydruk ze strony internetowej <http://bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl> z dnia 20.03.2018 r., na której zamieszczono sprostowanie ogłoszenia o zamówieniu,
- j) sprostowanie ogłoszenia o zamówieniu z notatką dotyczącą zamieszczenia na tablicy informacyjnej w siedzibie Beneficjenta,
- k) wydruk ogłoszenia o zamówieniu ze strony <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>,
- l) pytania do treści siwz z dnia 06.04.2018 r. wraz z odpowiedzią Zamawiającego z dnia 11.04.2018 r.,
- m) oferty złożone przez:
 - Konsorcjum firm: Instytut Zrównoważonego Rozwoju Spółka z o.o. – lider konsorcjum oraz Ekocentrum Spółka z o.o. – data wpływu 02.05.2018 r.,
 - SMCE EUROPE Spółka z o.o. – data wpływu 04.05.2018 r.,
- n) informację z otwarcia ofert opublikowaną na stronie internetowej <http://bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl> w dniu 07.05.2018 r.,
- o) informację o przynależności do grupy kapitałowej przesłane przez oferentów,

- p) wezwanie do wyjaśnień razaco niskiej ceny z dnia 15.05.2018 r. przesłane do Konsorcjum firm: Instytut Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lider konsorcjum oraz Ekocentrum Spółka z o.o. – partner konsorcjum,
- q) prośbę Konsorcjum firm: Instytut Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lider konsorcjum oraz Ekocentrum Spółka z o.o. – partner konsorcjum z dnia 18.05.2018 r. w/s przedłużenia terminu do złożenia wyjaśnień wraz ze zgodą Zamawiającego z dnia 21.05.2018 r.,
- r) wyjaśnienia z dnia 23.05.2018 r. Konsorcjum firm: Instytut Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lider konsorcjum oraz Ekocentrum Spółka z o.o. – partner konsorcjum dotyczące razaco niskiej ceny,
- s) pismo Zamawiającego z dnia 11.06.2018 r. - wezwanie do złożenia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu przesłane do Instytutu Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lider konsorcjum,
- t) pismo Instytutu Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lidera konsorcjum z dnia 20.06.2018 r. przekazujące dokumenty potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu,
- u) wniosek o przedłużenie terminu związania ofertą i okresu ważności wadium z dnia 29.06.2018 r.,
- v) wezwanie do złożenia uzupełnień z dnia 02.07.2018 r. przesłane do Instytutu Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – lidera konsorcjum,
- w) pismo Instytutu Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. z dnia 03.07.2018 r. – uzupełnienie dokumentów,
- x) pisma oferentów dotyczące zgody na przedłużenia terminu związania ofertą i okresu ważności wadium: Instytut Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. – 03.07.2018 r. i SMCE EUROPE Spółka z o.o. - 04.07.2018 r.,
- y) zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłane do oferentów oraz opublikowane na stronie internetowej zamawiającego w dniu 04.07.2018 r.,
- z) pismo z dnia 12.07.2018 r. skierowane do Instytutu Zrównowalonego Rozwoju w/s wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy oraz dostarczenia kopii uprawnień budowlanych wraz z kopiami zaświadczeń o członkostwie we właściwej Izbie Samorządu Zawodowego,
- aa) pismo z dnia 24.07.2018 r. w/s zwrotu SMCE EUROPE Spółka z o.o. gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium,
- bb) pismo Instytutu Zrównowalonego Rozwoju z dnia 30.07.2018 r. dotyczące przedłużenia terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium,
- cc) umowę wstępną z dnia 23.04.2018 r. zawartą przez Instytut Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. z EKOCENTRUM Spółka z o.o. (umowa konsorcjum),
- dd) gwarancję należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek z dnia 13.08.2018 r.,
- ee) umowę nr 18/0082/Izp z dnia 31.08.2018 r. zawartą z Instytutem Zrównowalonego Rozwoju Spółka z o.o. na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu,
- ff) ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej nr 2018/S171-388960 w dniu 06.09.2018 r.,
- gg) protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zatwierdzony w dniu 06.09.2018 r.,
- hh) oświadczenia złożone na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp złożone w dniu 07.05.2018 r. przez osoby biorące udział w postępowaniu ze strony Zamawiającego,

Ad C) Pomoc techniczna w ramach projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ...” (nr referencyjny: Izp.271.72.2017):

- a) zarządzenie nr 152/15 Burmistrza Miasta z dnia 13.11.2015 r. w sprawie powołania komisji przetargowej.

Gw

[Signature]
11

- b) notatkę służbową dotyczącą szacowania wartości zamówienia z dnia 22.11.2017 r. wraz z wydrukami z internetu (informacjami o wyborze najkorzystniejszych ofert),
- c) siwz z dnia 21.12.2017 r.,
- d) ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 635563-N-2017 w dniu 21.12.2017 r.,
- e) wydruk ze strony internetowej <http://bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl> z dnia 21.12.2017 r., na której zamieszczono ogłoszenie o zamówieniu oraz siwz z załącznikami,
- f) ogłoszenie o zamówieniu z notatką dotyczącą zamieszczenia na tablicy informacyjnej w siedzibie Beneficjenta,
- g) korespondencję w sprawie przedłużenia terminu składania ofert prowadzoną z Sweco Consulting Sp. z o.o. (z dnia 22.12.2017 r. i dnia 27.12.2017 r.),
- h) jedyną ofertę złożoną przez Doradztwo – Usługi Marek Żuk – data wpływu 28.12.2017 r.,
- i) informację z otwarcia ofert opublikowaną na stronie internetowej <http://bip.um.bielsk.wrotapodlasia.pl> w dniu 29.12.2017 r.,
- j) informację o przynależności do grupy kapitałowej przesłaną przez oferenta,
- k) pismo Zamawiającego z dnia 10.01.2018 r. - wezwanie do złożenia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu przesłane do oferenta,
- l) pismo oferenta z dnia 11.01.2018 r. przekazujące dokumenty potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu,
- m) zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłane do oferenta oraz opublikowane na stronie internetowej zamawiającego w dniu 17.01.2018 r.,
- n) umowę z dnia 24.01.2018 r. na wykonanie usługi w zakresie pomocy technicznej dla Jednostki Realizującej Projekt zawartą z Doradztwo – Usługi Marek Żuk,
- o) ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 500023500-N-2018 w dniu 31.01.2018 r.,
- p) protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zatwierdzony w dniu 31.01.2018 r.,
- q) oświadczenia złożone na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp w dniu 29.12.2017 r. przez osoby uczestniczące w postępowaniu ze strony Zamawiającego.

Dokumenty wymienione pod lit.

A) c) – e), h), i), ff), gg), ff), jj), ll), mm), qq), rr) – tt), vv) – xx),

B) b) – d), g), h), j), l) – n), p), q), r), s), y), cc), ee), ff), gg),

C) b) – d), g), h), i), m) – p),

w postaci skanu na płycie CD dołączono do akt audytu.

Wyjaśnienia beneficjenta z dnia 06.03.2020 r. dotyczące braku aneksów do umów zawartych z wykonawcami robót/usług dołączono do akt audytu.

Zweryfikowano prawidłowość stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz dyrektyw UE w zakresie zamówień publicznych, w tym:

- wyboru trybu udzielenia zamówienia publicznego,
- stosowania procedur w wybranym trybie postępowania o zamówienie publiczne,
- dokumentowania czynności związanych z zamówieniami publicznymi,
- stosowania zasad udzielania zamówień publicznych i zawierania umów.

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

Badaniem objęto dokumenty dotyczące przedsięwzięcia polegającego na:

- *budowie, przebudowie kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz sieci wodociągowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim w systemie „wybuduj” – zadanie nr 1;*
- część 1: budowie, przebudowie kanalizacji sanitarnej, deszczowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach: 30 Lipca, Andersa, Asnyka, Bohaterów

Września, Cegielniana, Czwartaków, Długosza, Dubicze (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Widowskiej), Dworska, Jagiellońska (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Kopernika), Lotnicza, Pronina, Prusa, Reja, Reymonta, Strzelnicza, Tuwima, Wasilewskiej (obecna nazwa: Szymborskiej, Złota i Tuwima), Wiśniowa, Wodna, Żurawia, Świerkowa.

- a) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 15.11.2014 r. złożony przez członka zarządu NEOX sp. z o.o. w imieniu Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia.
- b) obwieszczenie z dnia 27.11.2014 r. z informacją o wszczęciu postępowania w sprawie oceny wpływu przedsięwzięcia na środowisko zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta oraz na BIP-ie.
- c) wnioski o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko złożone do RDOŚ w Białymstoku oraz Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego (PPIS) z dnia 22.12.2014 r.
- d) obwieszczenie z dnia 22.12.2014 r. z informacją o przekazaniu wniosku w sprawie wydania opinii o konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Bielsk Podlaski, BIP-ie.
- e) postanowienie RDOŚ w Białymstoku z dnia 21.01.2015 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- f) opinię PPIS w Bielsku Podlaskim z dnia 25.02.2015 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- g) postanowienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 02.03.2015 r. o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- h) obwieszczenie z dnia 02.03.2015 r. z informacją o wydaniu w/w postanowienia.
- i) decyzję Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24.03.2015 r. w której stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko wraz z charakterystyką przedsięwzięcia.
- j) obwieszczenie z dnia 25.03.2015 r. z informacją o wydaniu decyzji stwierdzającej brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- część 2: budowie nawierzchni, sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z przyłączami w ulicach: Sikorskiego (od ul. Rejtana do ul. Kowalskiej), Kochanowskiego, Matejki, Kollataja, Kowalskiej, Plater, Wschodniej, Harcerskiej, Broniewskiego, Gruźwaldzkiej, Okężnej, Młynowej.
- a) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 17.04.2014 r. złożony przez członka zarządu NEOX sp. z o.o. w imieniu Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia.
- b) obwieszczenie z dnia 05.05.2014 r. z informacją o wszczęciu postępowania w sprawie oceny wpływu przedsięwzięcia na środowisko zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Bielsk Podlaski i na BIP-ie.
- c) wnioski o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedłożone do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku oraz PPIS z dnia 12.05.2014 r.
- d) obwieszczenie z dnia 12.05.2014 r. z informacją o przekazaniu wniosku w sprawie wydania opinii odnośnie konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Bielsk Podlaski, BIP-ie.
- e) postanowienie RDOŚ w Białymstoku z dnia 22.05.2014 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- f) opinię PPIS z dnia 27.05.2014 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- g) postanowienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 30 maja 2014 r. o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko.
- h) obwieszczenie z dnia 30 maja 2014 r. z informacją o wydaniu w/w postanowienia.

- i) decyzję Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 18 czerwca 2014 r., w której stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko wraz z charakterystyką przedsięwzięcia,
- j) obwieszczenie z dnia 18 czerwca 2014 r. z informacją o wydaniu decyzji stwierdzającej brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - ***budowie, przebudowie kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim w systemie „zaprojektuj i wybuduj” – zadanie nr 2:***
- a) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 08.04.2015 r. złożony przez członka zarządu NEOX sp. z o.o. w imieniu Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
- b) obwieszczenie z dnia 30.04.2015 r. z informacją o wszczęciu postępowania w sprawie oceny wpływu przedsięwzięcia na środowisko zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Bielsk Podlaski oraz na BIP-ie,
- c) wnioski o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedłożone do RDOS w Białymstoku oraz PPIS z dnia 08.06.2015 r.,
- d) obwieszczenie z dnia 08.06.2015 r. z informacją o przekazaniu wniosku w sprawie wydania opinii odnośnie konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia zamieszczone na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Bielsk Podlaski, BIP-ie,
- e) postanowienie RDOS w Białymstoku z dnia 19.06.2015 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- f) opinię PPIS z dnia 27 lipca 2015 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- g) postanowienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- h) obwieszczenie z dnia 03.08.2015 r. z informacją o wydaniu w/w postanowienia,
- i) decyzję Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24.08.2015 r., w której stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko wraz z charakterystyką przedsięwzięcia,
- j) obwieszczenie z dnia 24.08.2015 r. z informacją o wydaniu decyzji stwierdzającej brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - ***przebudowie i rozbudowie oczyszczalni ścieków w Bielsku Podlaskim (Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski” na działkach o nr geod. 4699/1, 5230, 5231 i 5232 w Bielsku Podlaskim) – zadanie nr 4:***
- a) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 30.07.2015 r. złożony przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
- b) zawiadomienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 07.08.2015 r. o wszczęciu postępowania w sprawie oceny wpływu przedsięwzięcia na środowisko,
- c) wnioski o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko złożone do RDOS w Białymstoku oraz PPIS z dnia 19.08.2015 r.,
- d) postanowienie RDOS w Białymstoku z dnia 31.08.2015 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- e) opinię PPIS z dnia 28.09.2015 r. o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- f) postanowienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 06.10.2015 r., o braku potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
- g) decyzję Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 22.10.2015 r., w której stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko wraz z charakterystyką przedsięwzięcia,
- h) obwieszczenie z dnia 22.10.2015 r. z informacją o wydaniu w/w decyzji,

- i) wniosek Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. z dnia 04.05.2016 r. o zmianę decyzji z dnia 22.10.2015 r. złożony przez do Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia.
 - j) zawiadomienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 11.05.2016 r. o wszczęciu postępowania w sprawie zmiany decyzji z dnia 22.10.2015 r.,
 - k) wnioski o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedłożone do RDOS w Białymstoku oraz PPIS z dnia 19.05.2016 r.,
 - l) postanowienie RDOS w Białymstoku z dnia 08.06.2016 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - m) opinię PPIS z dnia 08.06.2016 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - n) postanowienie Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 16.06.2016 r. o braku konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko,
 - o) decyzję Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 30.06.2016 r., w której stwierdzono brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko wraz z charakterystyką przedsięwzięcia,
 - p) obwieszczenie z dnia 30.06.2016 r. z informacją o wydaniu decyzji zmieniającej decyzję z dnia 22.10.2015 r.,
 - część I Przebudowa przepompowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą:
 - q) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 16.05.2016 r. złożony przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
 - r) postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania z dnia 31.05.2016 r. wydane przez Urząd Miasta Bielsk Podlaski
 - remoncie kanałów sanitarnych na terenie miasta Bielsk Podlaski metodami bezwykopkowymi – zadanie nr 5
 - s) wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z dnia 16.05.2016 r. złożony przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia,
 - t) postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania z dnia 31.05.2016 r. wydane przez Urząd Miasta Bielsk Podlaski
- oraz:
- u) deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów NATURA 2000 wydaną w dniu 20.02.2017 r. przez RDOS w Białymstoku w odniesieniu do projektu,
 - v) deklarację właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną wydaną w dniu 22.02.2017 r. przez RDOS w Białymstoku w odniesieniu do projektu,
 - w) oświadczenia Beneficjenta z dnia 22.02.2017 r. o:
 - zgodności zakresu rzeczowego decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z zakresem rzeczowym projektu,
 - trwałości decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
 - niezaleganiu z informacją wobec rejestrów prowadzonych przez GDOŚ.

Ww. dokumenty wymienione w postaci skanu na płycie CD dołączono do akt audytu.

Zakres przeprowadzonych testów obejmował sprawdzenie, czy projekt podlegał procedurze oceny oddziaływania na środowisko zgodnie z wymogami określonymi we właściwych przepisach prawa wspólnotowego i prawa krajowego:

- Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/92/UE,
- rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. nr 213, poz. 1397 ze zm.).

głw



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

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. niniejszego protokołu.

Zweryfikowano, czy w świetle art. 107 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, dofinansowanie przyznane Beneficjentowi w ramach Projektu stanowi pomoc publiczną.

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

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. protokołu oraz:

- dokumenty związane z realizacją Projektu, w tym: raporty sporządzone przez wykonawców, dokumentację dotyczącą postępowań o zamówienie publiczne (m.in. SIWZ, modyfikacje i wyjaśnienia SIWZ), umowy zawarte z wykonawcami)
- segregatory, w których przechowywana jest dokumentacja dotycząca Projektu,
- informacje dotyczące Projektu zamieszczone na portalu internetowym www.umbielskpodlaski.pl,
- dokumentacja fotograficzna tablic informacyjnych zainstalowanych w miejscu realizacji Projektu przekazana przez Beneficjenta pocztą elektroniczną w dniu 27.03.2020 r.

Informację dotyczącą podjętych działań informacyjno-promocyjnych złożoną przez Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski w dniu 30.03.2020 r. dołączono do akt audytu.

Zrzut ze strony www.umbielskpodlaski.pl dołączono do akt audytu.

Zweryfikowano, czy Beneficjent:

- wywiązał się z obowiązków wskazanych w § 18 umowy o dofinansowanie projektu, tj.: zapewnił informowanie opinii publicznej o otrzymaniu wsparcia na realizację projektu z Unii Europejskiej, w tym z EFRR oraz POIiŚ zgodnie z wymogami rozporządzenia Komisji (WE) nr 1303/2013 i załącznikiem nr 13 do umowy o dofinansowanie,
- realizuje działania informacyjno-promocyjne wskazane we wniosku o dofinansowanie w ramach Projektu.

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.

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. niniejszego protokołu.

Zakres przeprowadzonych testów obejmował weryfikację zgodności założeń Projektu 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 2014 r.).

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. I.1.1. niniejszego protokołu oraz:

- wniosek o płatność:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (w PLN)
POIS.02.03.00-00-0082/17-007	2 242 177,85

- decyzję o nadaniu numeru identyfikacyjnego NIP z dnia 20.04.2004 r.,
- zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 10.12.2008 r.,
- zaświadczenie Banku Spółdzielczego w Brańsku z dnia 20.09.2019 r. o prowadzeniu rachunków pomocniczych dla Projektu,

- e) oświadczenia o zmianie rachunków bankowych beneficjenta dla potrzeb przekazywania refundacji i zaliczki z dnia 02.12.2019 r.,
- f) zarządzenie nr 581/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24.09.2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu wraz z wykazem kont dla Projektu,
- g) zarządzenie nr 167/19 z dnia 02.12.2019 r. zmieniające zarządzenie nr 581/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24.09.2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu,
- h) wydruki zapisów księgowych na kontach prowadzonych dla Projektu przez JST i Urząd Miejski za lata 2018-2020:
- jst:
 - 133-330 - rachunek budżetu,
 - 223-330 - rozliczenie wydatków budżetowych,
 - 240-330 - pozostałe rozrachunki,
 - 901-330 - dochody budżetu.
 - urząd miejski:
 - 080-1-330-7 - środki trwałe w budowie (inwestycje),
 - 080-1-330-9 - koszty kwalifikowane własne,
 - 080-2-330-9 - koszty niekwalifikowane własne,
 - 201-2 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,
 - 130-330 - rachunek bieżący jednostki.

Wydruki zapisów księgowych dołączono do akt audytu.

Zweryfikowano, czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badany wniosek o płatność,
- zadeklarowane wydatki zostały faktycznie poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Wdrażająca zawarła umowę o dofinansowanie,
- wykazane wydatki w całości odnoszą się do współfinansowanego Projektu,
- kwota wydatków zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,
- wydatki zostały zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność,
- Beneficjent przestrzega wymogów określonych w § 14 umowy o dofinansowanie dotyczących przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

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 2014 r.).

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. niniejszego protokołu.

Zweryfikowano, czy dofinansowanie zostało przyznane Beneficjentowi w formie standardowych stawek jednostkowych lub kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000

euro wkładu publicznego (art. 67 ust. 1 lit. b) i c) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013).

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 2014 r.).

Badaniem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1 lit. oraz:

- a) wnioski o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-001 - POIS.02.03.00-00-0082/17-007 pobrane z SL,
- b) wyciągi bankowe dokumentujące wpływ dofinansowania nr:
 - 19/2019 za okres 05-30.07.2019 r. (zaliczka – 5 500 000,00 zł),
 - 27/2019 za okres 11-23.09.2019 r. (refundacja – 8 925,01 zł),
- c) potwierdzenie przelewu z dnia 04.07.2019 r. (zwrot zaliczki – 3 126 487,18 zł).

Dokumenty wymienione pod lit. a) – c) w postaci skanu na płycie CD dołączono do akt audytu.

Sprawdzono, czy:

- Beneficjent otrzymał płatność we wnioskowanej i zatwierdzonej wysokości, bez nieuzasadnionych potrąceń i pomniejszeń,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Beneficjenta Instytucja Wdrażająca przekazała Beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- Beneficjent otrzymał całkowitą, należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wdrożona zgodnie z umową o dofinansowanie 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 2014 r.) ustalono, że:

- Projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie, tj. wniosek o dofinansowanie złożono w dniu 28.02.2017 r., natomiast umowę na roboty budowlane zawarto w dniu 26.10.2018 r.; na dzień zakończenia audytu Projekt pozostaje w trakcie realizacji,
- umowę o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0082/17-00 zawarto w dniu 19.12.2017 r. Zgodnie z zapisami umowy:
 - całkowity koszt realizacji Projektu: 70 937 871,49 PLN,
 - kwota wydatków kwalifikowalnych: 43 860 717,25 PLN,
 - dofinansowanie w kwocie nie większej niż: 37 281 609,66 PLN
 - okres kwalifikowania wydatków: 22.03.2016 r. - 30.06.2021 r.,
 - do wydatków kwalifikowanych zaliczono koszt wykonania zadań:

Zadanie 1: Budowa, przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wodociągu w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim – w systemie „wybuduj” (część 1 i 2),

Zadanie 2: Budowa, przebudowa kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim – w systemie „zaprojektuj i wybuduj”,

Zadanie 3: Opracowanie projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Miasta Bielsk Podlaski”,

Zadanie 4: Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bielsku Podlaskim, w tym:
Część 1: Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków,
Część 2: Przebudowa przepompowni głównej wraz z infrastrukturą towarzyszącą,

Część 3: Wykonanie systemu wizualizacji, monitoringu i sterowania pracą 11 szt. lokalnych przepompowni ścieków położonych na terenie miasta Bielsk Podlaski.

Zadanie 5: Remont sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze miasta Bielsk Podlaski metodami bezwykopowymi.

Zadanie 6: Zakup i dostawa sprzętu do obsługi sieci kanalizacyjnej – Zakup pojazdu dwufunkcyjnego do czyszczenia i konserwacji kanalizacji i zestawu do telewizyjnej inspekcji kanałów,

Zadanie 7: Zakup i dostawa sprzętu na potrzeby oczyszczalni ścieków – zakup ciągnika rolniczego z rozrzutnikiem osadów i ciągnika rolniczego z przyczepą do osadów.

Zadanie 8: Zakup i dostawa koparko-ladowarki do osadów,

Zadanie 9: Nadzór inwestorski.

Zadanie 10: Działania informacyjno-promocyjne.

Zadanie 11: Wydatki na zarządzanie Projektem.

Zadanie 12: Rezerwa na nieprzewidziane wydatki.

Zadanie 13: Odtworzenie nawierzchni po wykonaniu robót w zadaniu nr 1 i nr 2.

– w dniu 15.02.2019 r. Beneficjent zwrócił się do IW o zwiększenie kwoty dofinansowania Projektu o kwotę 16 539 267,33 zł. Pismem z dnia 26.02.2019 r. IW nie wyraziła zgody na powyższe. Pismem z dnia 19.12.2019 r. Beneficjent ponownie zwrócił się do IW o zwiększenie kwoty dofinansowania o kwotę 11 866 879,64 zł.

– w dniu 08.07.2019 r. Miasto Bielsk Podlaski zwróciło się do IW o wydłużenie okresu kwalifikowania wydatków do dnia 31.12.2022 r.,

– do umowy o dofinansowanie wprowadzono zmiany w formie aneksu:

- nr POIS.02.03.00-00-0082/17-01 zawartego w dniu 05.06.2019 r., który dotyczył uregulowania zasad przetwarzania danych osobowych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (RODO),
- nr POIS.02.03.00-00-0082/17-02 zawartego w dniu 20.11.2019 r. Aneksem m.in. zmieniono zakończenie okresu kwalifikowania wydatków, tj. z 30.06.2021 r. na 31.12.2022 r. W związku z powyższym zaktualizowano załączniki nr 3, 4, 7, 12,
- nr POIS.02.03.00-00-0082/17-03 03.03.2020 r. zawartego w dniu 03.03.2020 r. Aneksem zmieniono:
 - ✓ całkowity koszt realizacji Projektu: 95 363 522,45 PLN,
 - ✓ kwotę wydatków kwalifikowalnych: 58 148 489,30 PLN,
 - ✓ dofinansowanie w kwocie nie większej niż: 49 426 215,90 PLN
 - ✓ kwota wydatków kwalifikowanych została obliczona w oparciu o zryczałtowaną stawkę dochodu wynoszącą 25% (określoną w załączniku V do rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 - dla sektora gospodarka wodna) odniesioną do oszacowanych przez Beneficjenta kosztów spełniających warunki kwalifikowalności wydatków oraz mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi pomocy publicznej wskazanych we wniosku o dofinansowanie w wysokości 77 531 319,06 PLN.

Ponadto zaktualizowano załączniki nr 3, 4, 7,

– Projekt realizowany jest przez Miasto Bielsk Podlaski. Beneficjent upoważnił Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach realizacji Projektu, w części dotyczącej zadania pn. „Przebudowa oczyszczalni ścieków, modernizacja przepompowni oraz kolektorów sanitarnych. W związku z powyższym w dniu 27.02.2017 r. zawarto Porozumienie. Zapisami Porozumienia zobowiązano m.in. do:

- zachowania celów Projektu zgodnych z umową o dofinansowanie oraz do nie zbywania majątku powstałego w wyniku realizacji Projektu. Strony Porozumienia pozostaną właścicielami przebudowanej lub wytworzonej w ramach Projektu infrastruktury,
- możliwości wydzierzawienia Podmiotowi upoważnionemu przez Beneficjenta majątku powstałego w wyniku realizacji Projektu.

94

- zapewnienia trwałości Projektu, w rozumieniu Rozporządzenia nr 1303/2013,
- archiwizowania i przechowywania wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym przez okres co najmniej 3 lat od daty zamknięcia POiS.

Do Porozumienia zawarto w dniu 30.07.2019 r. aneks, w którym wskazano numery rachunków bankowych właściwe do przekazywania Podmiotowi upoważnionemu zaliczki oraz refundacji,

- zgodnie z zapisami Porozumienia oraz Studium Wykonalności: Beneficjent we własnym zakresie wykona zadania nr: 1,2,13. Przedsiębiorstwo Komunalne we własnym zakresie wykona zadania nr: 3-8, zadania nr 9-11 zostaną wykonane wspólnie,
- wydatki wykazane w badanym wniosku o płatność:
 - przewidziane zostały w umowie o dofinansowanie oraz w budżecie projektu, tj. dotyczą zadań nr 1, 9, 11,
 - zostały faktycznie zrealizowane w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie (wniosku o dofinansowanie),
- objęte badaniem wydatki zostały sfinansowane w 85% z Funduszu Spójności i w 15% z wkładu własnego Miasta Bielsk Podlaski,
- w zakresie wskaźników przyjętych do realizacji przez Beneficjenta stwierdzono, że w badanym wniosku o płatność Beneficjent wykazał następujący stan realizacji wskaźników:
 - produktu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Długość przebudowanej kanalizacji sanitarnej	km	1,23	0,00	0,00	0,00
2.	Długość przebudowanej sieci wodociągowej	km	10,28	0,00	0,00	0,00
3.	Długość sieci kanalizacji sanitarnej w województwie podlaskim	km	15,51	1,75	2,54	16,38
4.	Długość sieci wodociągowej w województwie podlaskim	km	10,28	0,00	0,00	0,00
5.	Długość wybudowanej kanalizacji sanitarnej	km	14,28	1,75	2,54	17,79
6.	Liczba oczyszczalni ścieków komunalnych wspartych w zakresie przeróbki/zagospodarowania osadów ściekowych	szt.	1	0,00	0,00	0,00
7.	Liczba przebudowanych oczyszczalni ścieków komunalnych	szt.	1	0,00	0,00	0,00

- rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)	Stopień realizacji (%)
1.	Ilość suchej masy komunalnych osadów ściekowych poddawanych procesom przetwarzania	tys. ton/rok	0,72	0,00	0,00	0,00
2.	Liczba dodatkowych osób korzystających z ulepszonych oczyszczalni ścieków [RLM] (CI 19)	RLM	1 718,00	0,00	0,00	0,00
3.	Liczba nowych użytkowników sieci kanalizacyjnej, którzy przyłączyli się do sieci w wyniku realizacji projektu [RLM]	RLM	1 718,00	0,00	0,00	0,00

Powyższe dane wynikają z raportu miesięcznego z prac zespołu pomocy technicznej nr 16 za okres sprawozdawczy 01.06.2019 r. – 30.06.2019 r.,

- w zakresie realizacji zakresu rzeczowego Projektu stwierdzono, że:

- zgodnie informacja zawarta w PŚP nr 09/2019 na dzień 20.12.2019 r. zaawansowanie finansowe robót (część 2) wynosi około 78%.
 - dokonano odbioru 14 ulic (z 22 przewidzianych w kontrakcie).
 - Beneficjent przesłał do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Bielsku Podlaskim zawiadomienia o zakończeniu budowy przedmiotowych 14 ulic. Inspektorat nie wniósł sprzeciwu odnośnie w/w zawiadomień.
- Projekt realizowany jest w oparciu o Harmonogram realizacji zadań. Zgodnie z zaktualizowanym Harmonogramem (aneks nr 3 do umowy o dofinansowanie) terminy realizacji przedstawiają się następująco:

Nr zadania	Termin realizacji
1 część 1	31.12.2022 r.
1 część 2	24.04.2020 r.
2	31.12.2020 r.
3	31.12.2016 r.
4 część 1	31.12.2022 r.
4 część 2	30.06.2021 r.
4 część 3	30.06.2019 r.
5	28.12.2019 r.
6	25.05.2020 r.
7	31.03.2021 r.
8	31.03.2021 r.
9	31.12.2022 r.
10	31.12.2022 r.
11	30.06.2021 r.
12	31.12.2022 r.
13	31.12.2021 r.

Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi w dniu 10.03.2020 r. w zakresie zadań realizowanych przez Miasto Bielsk Podlaski:

➤ zadanie 1:

- część 1 - Zamawiający posiadał na przedmiotowe zadanie środki w wysokości 11.828.420,00 zł brutto natomiast wartość oferty, która uzyskała największą liczbę punktów wynosiła 17.758.536,36 zł brutto. Postępowanie unieważniono ze względu na brak środków. We wrześniu 2018 r. po raz kolejny wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie zostało unieważnione z uwagi na to, że najkorzystniejsza oferta przekraczała budżet przeznaczony przez Zamawiającego na to zadanie o ponad 4,6 mln zł brutto. W dniu 05.02.2020 r. Miasto po raz kolejny wszczęło postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Termin składania ofert to 20.03.2020 r.,

- część 2 - przetarg został rozstrzygnięty i wybrano Wykonawcę - Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach. Zadanie w trakcie realizacji.

➤ zadanie 2 - w 2018 r. został wyłoniony Wykonawca. Jednakże Zamawiający odstąpił w dniu 27 stycznia 2020 r. od umowy. Wykonawca nie zastosował się do wezwania w zakresie usunięcia uchybienia i naprawy dotyczącej dokończenia prac projektowych wchodzących w zakres ww. umowy.

➤ zadanie 9, 10 i 11 - zadania są w trakcie realizacji, a wydatki w ramach wymienionych zadań ponoszone są zarówno przez Beneficjenta, jak też przez Podmiot upoważniony. Dla Zadania nr 9 wyłoniono wykonawcę w 2018 r. - umowa zawarta z Konsorcjum firm: Instytut Zrównowzonego Rozwoju oraz EKOCENTRUM Sp. z o.o. Dla zadania nr 11 wyłoniono wykonawcę w 2018 r. - umowa zawarta z Markiem Żukiem, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Doradztwo-Usługi Marek Żuk.

➤ zadanie 13 - zostały ogłoszone dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w kwietniu oraz w październiku 2018 r. W obydwu przypadkach nie wpłynęły żadne oferty, przetargi zostały unieważnione. Zadanie swym zakresem obejmuje wykonanie nawierzchni ulic, w których realizowana była infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjne w systemie

„zaprojektuj i wybuduj” i „wybuduj”. Z uwagi na opóźnienia w realizacji zadania 2 w systemie „Zaprojektuj i wybuduj” Miasto Bielsk Podlaski wstrzymało się z ogłaszaniem kolejnych postępowań. Obecnie przygotowywane są dokumenty przetargowe w celu ogłoszenia postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi w dniu 30.03.2020 r. w zakresie zadań realizowanych przez Przedsiębiorstwo Komunalne:

- zadanie 3 – w dniu 22.03.2016 r. zawarto umowę z wykonawcą. Zadanie w trakcie realizacji,
- zadanie 4 – w dniu 11.07.2018 r. postępowanie zostało unieważnione ze względu na fakt, iż oferty przewyższały możliwości finansowe Zamawiającego,
- zadanie 4:
 - część 1 – w dniu 16.03.2020 r. postępowanie zostało unieważnione ze względu na fakt, iż oferty przewyższały możliwości finansowe Zamawiającego,
 - część 2 – w dniu 16.10.2019 r. postępowanie zostało unieważnione – brak ofert,
 - część 3 – zadanie zakończone. Protokół odbioru z dnia 08.07.2019 r.,
- zadanie 5 – zadanie zakończone. Protokół odbioru z dnia 17.12.2019 r.,
- zadanie 6 – w dniu 24.05.2019 r. zawarto umowę z wykonawcą. Zadanie w trakcie realizacji,
- zadanie 7 – w dniu 08.03.2019 r. postępowanie zostało unieważnione – brak ofert,
- zadanie 8 – w dniu 08.03.2019 r. postępowanie zostało unieważnione – brak ofert,
- zadanie 9, 10 i 11 – zadania są w trakcie realizacji, a wydatki w ramach wymienionych zadań ponoszone są zarówno przez Beneficjenta, jak też przez Podmiot upoważniony,
- zgodnie z zapisami § 16 umowy o dofinansowanie projektu, Beneficjent zobowiązuje się zachować trwałość Projektu, o której mowa w art. 71 rozporządzenia ogólnego przez okres pięciu lat od daty płatności końcowej. Mając na względzie, iż niniejszy projekt jest w fazie realizacji, okres trwałości nie rozpoczął się.

W trakcie audytu nie przeprowadzono oględzin w miejscu realizacji niniejszego Projektu. Wykonanie robót budowlanych rozliczonych we wniosku o płatność objętym badaniem, realizowanych na podstawie kontraktu nr 18/0133/lzp zawartego z Rejonowym Związkiem Spółek Wodnych w Siemiatyczach (jedyne zawarty kontrakt na roboty budowlane w ramach Projektu, na dzień wszczęcia audytu) potwierdzono na podstawie:

- raportu miesięcznego wykonawcy nr 15,
- protokołów odbioru robót,
- dowodów OT,
- dokumentacji fotograficznej przekazanej przez Beneficjenta.

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 zadeklarowane w ramach badanego wniosku o płatność dotyczą kategorii wydatków ujętych we wniosku o dofinansowanie, tj.:
 - robót budowlanych, usług inżyniera kontraktu oraz usług w zakresie Pomocy technicznej dla Jednostki Realizującej Projekt,
 - zatwierdzone zostały przez Instytucję Wdrażającą w kwotach wnioskowanych przez Beneficjenta,
 - poniesione zostały w okresie kwalifikowalności wskazanym w umowie o dofinansowanie z rachunku bankowego należącego do Beneficjenta,
 - są zgodne z celami projektu,
- podatek VAT nie stanowi kosztu kwalifikowanego w Projekcie,

- roboty budowlane rozliczone we wniosku o płatność objętym badaniem realizowane były w ramach kontraktu nr 18/0133/Lzp zawartego z Rejonowym Związkiem Spółek Wodnych w Siemiatyczach na wartość brutto 10 177 758,00 zł rozliczanego w formie ryczałtu. W ramach niniejszego kontraktu we wniosku o płatność rozliczono wydatki kwalifikowane w łącznej kwocie 2 113 851,10 zł. Jako niekwalifikowane Beneficjent wyliczył wydatki dotyczące podatku VAT w kwocie 486 185,76 zł,
- usługi w zakresie pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu rozliczone we wniosku o płatność objętym badaniem realizowane były w ramach kontraktu 18/0082/Lzp zawartego z Instytutem Zrównoważonego Rozwoju Spółka z o.o. na wartość brutto 1 167 270,00 zł rozliczanego w formie ryczałtu. W ramach niniejszego kontraktu we wniosku o płatność rozliczono wydatki kwalifikowane w łącznej kwocie 24 767,25 zł. Jako niekwalifikowane Beneficjent wyliczył wydatki dotyczące podatku VAT w kwocie 5 696,49 zł,
- usługi w zakresie Pomocy Technicznej rozliczone we wniosku o płatność objętym badaniem realizowane były w ramach kontraktu zawartego z Doradztwo – Usługi Marek Zuk na wartość brutto 1 008 600 zł rozliczanego w formie ryczałtu. W ramach niniejszego kontraktu we wniosku o płatność rozliczono wydatki kwalifikowane w łącznej kwocie 103 559,50 zł. Jako niekwalifikowane Beneficjent wyliczył wydatki dotyczące podatku VAT w kwocie 25 717,57 zł,
- w trakcie realizacji Projektu, na dzień wszczęcia audytu Beneficjent nie uzyskał dochodu,
- w badanym wniosku o płatność Beneficjent nie ujął wydatków dotyczących kolizji,
- na podstawie zapisów księgowych nie stwierdzono, aby faktury zadeklarowane we wniosku o płatność były korygowane,
- w zakresie kwalifikowania wydatków dotyczących wykonania przyłączy Beneficjent w piśmie z dnia 30.03.2020 r. wyjaśnił, że wydatki poniesione przez Beneficjenta, a dotyczące wykonania kanałów sanitarnych obejmowały prace w granicach pasa drogowego. Powyższe potwierdzono na podstawie dokumentacji projektowej,
- nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków, tj.:
 - opis na dokumentach źródłowych nie wskazuje na podwójne finansowanie wydatków. Nie stwierdzono zapisów lub pieczęci informujących o refundacji tych wydatków z innych źródeł niż POUIS.
 - na dzień wszczęcia audytu wydatki objęte badaniem zostały wykazane we wnioskach o płatność złożonych przez Beneficjenta jeden raz,
- wykonanie robót i usług zostało potwierdzone protokołami odbioru.

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

• w odniesieniu do postępowań A) – C):

Zgodnie z wyjaśnieniem złożonym przez Beneficjenta z dnia 06.03.2020 r. „(...) dla zadań realizowanych przez Miasto Bielsk Podlaski zawarto umowy z Wykonawcami następujących zadań. Zadanie 1 część 2, zadanie 2, zadanie 9, zadanie 10, zadanie 11. Do powyższych umów nie zawarto aneksów.”

• w odniesieniu do postępowania A):

- szacunkowa wartość części 2 zamówienia ustalono w dniu 08.03.2018 r. na kwotę 8 400 088,00 PLN, na podstawie kosztorysów inwestorskich, co stanowi równoważność 1 948 207,90 euro wg kursu określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164), tj. część 2 – 8 400 088,00 PLN : 4,3117 PLN/EUR = 1 948 207,90 EUR.

Zgodnie z zapisami protokołu postępowania niniejsze zamówienie jest częścią zamówienia, którego wartość ustalono na kwotę 33 340 133,40 PLN, co stanowi równoważność 7 732 479,86 euro,

- ogłoszenie o zamówieniu:

- oraz jego zmiany zostały opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
 - zostało opublikowane na stronie internetowej i w siedzibie Zamawiającego nie wcześniej niż zostało przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej (26.06.2018 r. – data przekazania do publikacji, 28.06.2018 r. – data zamieszczenia na stronie internetowej Zamawiającego oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego),
 - opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej zawiera elementy wymagane w przepisach ustawy Pzp,
 - do upływu terminu składania ofert, tj. 10.08.2018 r. wpłynęły 4 oferty w odniesieniu do części 2,
 - informacja z sesji otwarcia ofert została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
 - wykonawcy złożyli informacje o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej,
 - w wyniku oceny nie odrzucono żadnej z ofert ani nie wykluczono żadnego wykonawcy,
 - oceny złożonych ofert dokonano zgodnie z przyjętym kryterium (tj. cena ofertowa – 60%, okres realizacji – 30%, gwarancja jakości – 10%),
 - najwyżej oceniono ofertę złożoną przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach,
 - zamawiający wezwał Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach do złożenia aktualnych na dzień złożenia ofert oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz nie podleganie wykluczeniu; wykonawca złożył wymagane dokumenty w wyznaczonym terminie, tj. w dniu 13.09.2018 r.,
 - zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane wszystkim uczestnikom postępowania oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 02.10.2018 r.,
 - w dniu 02.10.2018 r. Zamawiający zwrócił się do wszystkich uczestników postępowania o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą o 30 dni z jednoczesnym przedłużeniem ważności wadium. W odpowiedzi na pismo Zamawiającego:
 - Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Siemiatyczach oraz PP-H MELIOREX Sp. z o.o. w dniu 02.10.2018 r. wyrazili zgodę na wniosek Zamawiającego,
 - INFRA INSTAL Sp. z o.o. nie wyraził zgody na wniosek Zamawiającego,
 - PIL AQUARIUS Sp. z o.o. s.k. nie odniósł się do wniosku Zamawiającego,
 - w trakcie postępowania wykonawcy nie korzystali ze środków ochrony prawnej,
 - przebieg postępowania został udokumentowany protokołem,
 - umowę podpisano z wyłonionym w trakcie postępowania wykonawcą w dniu 26.10.2018 r., tj. z zachowaniem terminu. Wynagrodzenie ryczałtowe zgodnie z ofertą wyniosło 10 177 758,00 zł brutto,
 - wykonawca wniósł tytułem zapewnienia należytego wykonania umowy, zabezpieczenie w łącznej wysokości 508 887,90 zł co stanowi 5% wartości kontraktowej brutto, w postaci gwarancji ubezpieczeniowej (suma gwarancyjna 300 000,00 zł, ważność gwarancji z tytułu nienależytego wykonania robót – 26.10.2018 r. – 27.08.2020 r., ważność gwarancji z tytułu nie usunięcia wad – 28.08.2020 r. – 12.09.2025 r.), gotówki (80 000,00 zł – wadium, 128 887,90 zł – przelew),
 - na dzień wszczęcia audytu do umowy nie wprowadzono zmian,
 - na podstawie zapisów w Dzienniku Budowy potwierdzono, iż w realizacji zamówienia uczestniczył personel wskazany w ofercie.
- **w odniesieniu do postępowania B):**

- szacunkową wartość zamówień ustalono w dniu 08.03.2018 r. na kwotę 1 037 500,00 zł (240 624,35 Euro) w trybie rozeznania rynku, na podstawie zapytania ofertowego i 2 złożonych ofert, wg kursu określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2477),
 - ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w DUUE, na stronie internetowej i w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>,
 - ogłoszenie o zamówieniu zawierało elementy wymagane w przepisach ustawy Pzp,
 - dokonano jednokrotnej zmiany ogłoszenia i SIWZ polegającej na modyfikacji zdolności technicznych i kwalifikacji zawodowych oraz terminu składania ofert z dnia 30.04.2018 r. na dzień 07.05.2018 r.,
 - zmiana opublikowana została w DUUE, na stronie internetowej i w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl>,
 - SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
 - w wyznaczonym terminie wpłynęły 2 oferty,
 - wykonawcy złożyli oświadczenia o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej,
 - w wyniku oceny nie odrzucono żadnej z ofert,
 - oceny złożonych ofert dokonano zgodnie z przyjętym kryterium (tj. cena ofertowa – 60%, dodatkowi specjaliści – 30%, doświadczenie kierownika zespołu/inżyniera rezydenta – 10%),
 - Zamawiający zastosował art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp (procedurę odwróconą),
 - Zamawiający wezwał wykonawcę, którego oferta została wybrana do złożenia aktualnych na dzień złożenia ofert oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz nie podleganie wykluczeniu; wykonawca złożył wymagane dokumenty (art. 26 ust 1 i 2 ustawy Pzp),
 - Zamawiający w dniu 15.05.2018 r. wezwał Konsorcjum firm: Instytut Zrównoważonego Rozwoju Spółka z o.o. – lidera konsorcjum oraz Ekocentrum Spółka z o.o. – partnera konsorcjum do wyjaśnienia racjonalności niskiej ceny oferty. Konsorcjum pismem z dnia 23.05.2018 r. wskazało elementy składające się na cenę ofertową wraz z wyjaśnieniem jej wysokości,
 - Zamawiający zwrócił się do oferentów z wnioskiem o przedłużenie terminu związania ofertą i okresu ważności wadium. Wykonawcy wyrazili zgodę na powyższe,
 - zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty zostały przesłane uczestnikom postępowania oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
 - umowę podpisano z wyłonionym w trakcie postępowania wykonawcą z zachowaniem terminu. Wynagrodzenie wskazane w kontrakcie zgodne jest z kwotą z oferty. Na dzień wszczęcia audytu do umowy nie zawarto aneksów,
 - zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane uczestnikom postępowania oraz zamieszczone w DUUE i na stronie internetowej Zamawiającego,
 - przebieg postępowania został udokumentowany protokołem.
- **w odniesieniu do postępowania C):**
- szacunkową wartość zamówień ustalono w dniu 22.12.2017 r. na kwotę 534 500 zł (128 027,02 Euro) w trybie rozeznania rynku, na podstawie zapytania ofertowego i 2 złożonych ofert, wg kursu określonego w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2015 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164),
 - ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP, na stronie internetowej i w siedzibie Zamawiającego,

- ogłoszenie o zamówieniu zawierało elementy wymagane w przepisach ustawy Pzp,
- SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego,
- w mailu z dnia 22.12.2017 r. oferent Sweco Consulting Spółka z o.o. zwrócił się do zamawiającego z prośbą o przedłużenie terminu składania ofert. W uzasadnieniu wskazano, iż ze względu na okres świąteczny, wskazany przez zamawiającego termin na przygotowanie oferty na dzień 29.12.2017 r. jest nierealny dla potencjalnych wykonawców. Beneficjent pismem z dnia 27.12.2017 r. odmówił przedłużenia terminu na składanie ofert,
- w wyznaczonym terminie wpłynęła jedna oferta,
- wykonawca złożył oświadczenia o braku przynależności grupy kapitałowej,
- oceny złożonej oferty dokonano zgodnie z przyjętym kryterium (tj. cena ofertowa – 60%, doświadczenie koordynatora projektu – 40%),
- Zamawiający wezwał wykonawcę, którego oferta została wybrana do złożenia aktualnych na dzień złożenia ofert oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz nie podleganie wykluczeniu; wykonawca złożył wymagane dokumenty (art. 26 ust 1 i 2 ustawy Pzp),
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane uczestnikowi postępowania oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego,
- umowę podpisano z wyłonionym w trakcie postępowania wykonawcą z zachowaniem terminu. Wynagrodzenia wskazane w kontrakcie zgodne jest z kwotą z oferty. Na dzień wszczęcia audytu do umowy nie zawarto aneksów,
- zawiadomienie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP,
- przebieg postępowania został udokumentowany protokołem.

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

Zadania przewidziane do realizacji w ramach Projektu, tj.:

- zadanie 1 - Budowa, przebudowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz sieci wodociągowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim:
- 1a na ulicach: 30 Lipca, Andersa, Asnyka, Bohaterów Września, Cegielniana, Czwartaków, Długosza, Dubicze (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Włodowskiej), Dworska, Jagiellońska (od ul. Kazimierzowskiej do ul. Kopernika), Lotnicza, Pronina, Prusa, Reja, Reymonta, Strzelnicza, Tuwima, Wasilewskiej (obecna nazwa: Szymborskiej, Złota i Tuwima), Wiśniowa, Wodna, Żurawia, Świerkowa,
- 1b na ulicach: Sikorskiego (od ul. Rejtana do ul. Kowalskiej), Kochanowskiego, Matejki, Kołłątaja, Kowalskiej, Plater, Wschodniej, Harcerskiej, Broniewskiego, Grunwaldzkiej, Okrężnej, Młynowej,
- a) zadanie 2 - Budowa, przebudowa kanalizacji deszczowej oraz sieci wodociągowej w ramach rozbudowy infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim:
- b) zadanie 4 - Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bielsku Podlaskim - 4a Przebudowa przepompowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- c) zadanie 5 - Remont kanałów sanitarnych na terenie miasta Bielsk Podlaski metodami bezwykopowymi,

należą do II grupy przedsięwzięć wymienionych w § 3 ust. 1 pkt 60 i 79 oraz § 3 ust. 2 pkt 2 w związku z § 3 ust. 1 pkt 77 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

W związku z powyższym w odniesieniu do ww. przedsięwzięć wszczęto postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach. Miasto Bielsk Podlaski wywiązało się z obowiązku informowania społeczeństwa o możliwości zapoznania się z dokumentami i możliwości składania ewentualnych uwag i wniosków. Nie wpłynęły żadne uwagi i wnioski.

W przypadku zadań 1, 2 i 4 (w części dotyczącej przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków) Miasto Bielsk Podlaski wystąpiło do właściwych organów z wnioskami o wydanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko. Właściwe instytucje stwierdziły, iż nie istnieje konieczność przeprowadzenia oceny. Decyzjami wydanymi przez Burmistrza Miasta potwierdzono powyższe.

W przypadku przedsięwzięcia polegającego na przebudowie przepompowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą (zadanie 4a) oraz remoncie kanałów sanitarnych metodami bezwykopkowymi (zadanie 5) Urząd Miasta odmówił wszczęcia postępowania o wydanie decyzji środowiskowych ze względu na fakt, iż wymienione przedsięwzięcia nie kwalifikują się do przedsięwzięć określonych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 09.11.2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

Beneficjent uzyskał deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszaru Natura 2000 oraz gospodarkę wodną, z których wynika, że:

- a) przedsięwzięcie nie wykaże istotnego negatywnego wpływu na obszary Natura 2000,
- b) projekt nie pogarsza stanu jednolitej części wód ani nie uniemożliwia osiągnięcia dobrego stanu wód.

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

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, z uwagi na prowadzenie działalności w sektorze wodno-ściekowym w ramach monopolu naturalnego w Projekcie nie wystąpi pomoc publiczna. Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. to podmiot, którego Wnioskodawca (Miasto Bielsk Podlaski) jest stuprocentowym udziałowcem. Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z dnia 07.06.2001 r. nadaje gminom szczególne uprawnienia umożliwiające organizowanie sektora wodno-ściekowego na własnym obszarze m.in. zobowiązanie do organizowania gospodarki wodno-ściekowej na rynku lokalnym, swobodę przyjmowania rozwiązań instytucjonalnych i organizacyjnych, prawo do kontroli dostawcy czy zatwierdzanie taryf obejmujących stawki i ceny za usługi. Zgodnie z zasadami regulującymi rynek wodno-ściekowy w Polsce, działalność Wnioskodawcy na tym rynku pozostanie bez wpływu na inne rynki konkurencyjne, w szczególności na sposób ustalania cen na konkurencyjnych rynkach. Przedsiębiorstwa wodno-ściekowe posiadają wyłączne prawa na rynkach lokalnych, więc rynek wodno-ściekowy na którym działają jest zamknięty dla konkurencji, w związku z tym nie występuje zagrożenie naruszenia konkurencji.

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

W pkt I wniosku o dofinansowanie Beneficjent wskazał, iż podejmie następujące działania informacyjno-promocyjne:

Lp.	Rodzaj działania	Wartość docelowa	Termin rozpoczęcia (podpisanie umowy z wykonawcą)	Termin ukończenia (termin płatności)
1	Wykonanie tablicy informacyjno-pamiątkowej	1 szt.	II kw. 2018 r.	II kw. 2018 r.
2	Wykonanie broszur promujących projekt	200 szt.	IV kw. 2020 r.	IV kw. 2020 r.
3	Konferencje promocyjne	2 szt.	IV kw. 2020 r.	IV kw. 2020 r.
4	Wykonanie tablicy informacyjnej	2 szt.	II kw. 2018 r.	IV kw. 2020 r.
5	Wykonanie tablicy pamiątkowej	2 szt.	IV kw. 2020 r.	IV kw. 2020 r.
6	Wykonanie broszur informujących społeczeństwo	4 000 szt.	IV kw. 2020 r.	IV kw. 2020 r.
7	Człotki prasowe	1 szt.	II kw. 2018 r.	II kw. 2018 r.
Łączna kwota		51 119,00		

Z informacji dotyczącej podjętych działań informacyjno-promocyjnych z dnia 30.03.2020 r. przekazanej przez Beneficjenta wynika, że „(...) zrealizowano działanie 1. Tablica informacyjno-pamiątkowa. W ramach tego działania zakupiono 8 szt. tablic. Realizacja pozostałych działań została odłożona w czasie z uwagi na konieczność powtarzania

gw

postępowań o udzielenie zamówień publicznych w celu wyłonienia Wykonawców robót oraz brak wystarczających środków na pokrycie kosztów, które znacznie przekraczały zakładany budżet. Miasto Bielsk Podlaski w dniu 20 listopada 2019 r. podpisało Aneks nr 2 do umowy o dofinansowanie projektu dotyczący wydłużenia okresu kwalifikowalności wydatków oraz w dniu 03.03.2020 r. Aneks nr 3 do umowy o dofinansowanie projektu dotyczący zwiększenia wartości projektu. W konsekwencji termin realizacji Zadania 10 Działania informacyjno-promocyjne został wydłużony do 31.12.2022 r. Miasto Bielsk Podlaski informuje, że pozostałe działania informacyjno-promocyjne (działania 2 – 7) będą sukcesywnie realizowane w trakcie realizacji projektu i zostaną zrealizowane w całości do zakończenia podanego wyżej terminu.

Podjęte przez Beneficjenta działania informacyjne i promocyjne spełniają wymogi rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. oraz rozporządzenia wykonawczego Komisji Nr 821/2014 i są zgodne z założeniami projektu, tj.:

- na stronie internetowej www.umbielskpodlaski.pl umieszczono opis projektu (wskazano zakres, cel, wartość projektu, w tym wsparcia z POIiS); strona została oznaczona m.in. za pomocą znaku oraz odniesienia słownego do Unii Europejskiej i Funduszu. Do niniejszych informacji jest dostęp bezpośrednio ze strony głównej poprzez zakładkę „Fundusze inwestycyjne”;
- segregatory z dokumentacją oraz dokumentacja dotycząca realizacji Projektu została oznakowana:
 - emblematem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Funduszu,
 - znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu,
- na podstawie dokumentacji fotograficznej przekazanej przez Beneficjenta stwierdzono, iż w miejscu realizacji Projektu zainstalowano 8 tablic informacyjnych, m.in. przy ul. Dubicze, ul. Jagiellońskiej, ul. Strzelniczej, ul. Pronina, ul. Prusa. Niniejsze tablice zawierają logo UE i Programu z odniesieniem słownym, barwy RP z odniesieniem słownym, nazwę i cel Projektu oraz nazwę Beneficjenta, adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

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:

Założenia Projektu jak i jego realizacja nie naruszają zasad eliminujących nierówność i promujących równość kobiet i mężczyzn, zasad polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia. Beneficjent we wniosku o dofinansowanie wskazuje, że „Produkty projektu będą dostępne dla wszystkich, bez względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. W ramach tworzenia struktury JRP i wyboru wykonawców była i będzie brana pod uwagę zasada niedyskryminacji i równości szans ze względu na płeć. Z racji charakteru projektu nie przewidziano zastosowania racjonalnych usprawnień dla osób niepełnosprawnych.”

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 2014 r.) ustalono, że:

- Beneficjent dysponuje dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków kwalifikowanych wskazanych w badanym wniosku o płatność,
- wydatki objęte badaniem zostały poniesione;

- przez Miasto Bielsk Podlaski oraz Przedsiębiorstwo Komunalne w Bielsku Podlaskim, tj. jednostkę realizującą projekt, zgodnie z porozumieniem z dnia 27.02.2017 r.,
- z rachunku bankowego Urzędu Miasta wskazanego w umowie o dofinansowanie oraz zarządzeniu nr 167/19 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 2 grudnia 2019 r.,
- dane wykazane na dokumentach księgowych objętych badaniem są zgodne z danymi Beneficjenta wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu,
- wysokość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność objętych badaniem wynika z dokumentów potwierdzających ich poniesienie,
- wydatki objęte badaniem dotyczące robót budowlanych i usług w całości odnoszą się do współfinansowanego projektu,
- wszystkie wydatki dotyczące realizacji projektu wyszczególnione w badanym wniosku o płatność zostały zarejestrowane w systemie księgowym Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację. Księgowani operacji gospodarczych dokonano na kontach księgowych określonych w zarządzeniu Nr 581/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24 września 2018 r. (załącznik Nr 2 „Wykaz kont Projektu dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego” oraz załącznik Nr 3 „Wykaz kont Projektu dla jednostki budżetowej (urzędu)”, tj.:
 - przepływy środków pieniężnych ujęto na koncie księgowym 130 rachunek bieżący jednostki i 133 rachunek budżetu,
 - nakłady inwestycyjne zostały zaewidencjonowane na koncie 080 – środki trwałe w budowie,
 - środki przekazane do Przedsiębiorstwa Komunalnego (zrefundowanie środków) zostały zaksięgowane na koncie 240-330 - pozostałe rozrachunki,
- na dokumentacji naniesione zostały informacje o m.in.:
 - przeprowadzonych kontrolach dokumentów (weryfikacja formalna, rachunkowa i merytoryczna),
 - sposobie ujęcia tych dokumentów w ewidencji – wskazano numery kont księgowych, numery księgowe dokumentów,
 - wysokości kosztów kwalifikowanych podlegających wypłacie,
 - trybie zamówień publicznych zastosowanym w odniesieniu do wydatku wskazanego na fakturze.
- Beneficjent przestrzega zapisów § 14 umowy o dofinansowanie dotyczących przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy w wydatkach 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 delegowanego Komisji 480/2014 art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:

Dofinansowanie w ramach Projektu zostało przyznane Beneficjentowi w formie refundacji wydatków kwalifikowalnych, które zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone (art. 67 ust. 1 lit. a) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013).

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

- IW poinformowała o pozytywnej weryfikacji i akceptacji wniosku o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-007, zatwierdzając wydatki kwalifikowane w tym dofinansowanie w wysokości zadeklarowanej przez Beneficjenta,
- kwota wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych we wniosku o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-007 została rozliczona w ramach płatności zaliczkowej wypłaconej na podstawie wniosku o płatność nr POIS.02.03.00-00-0082/17-005 (nie objętego badaniem) oraz refundacji,
- w dniu 04.07.2019 r. Beneficjent dokonał zwrotu niewykorzystanej zaliczki w terminie, w kwocie 3 126 487,18 zł (5 023 413,35 zł – 1 905 851,18 zł – 8 925,01 zł).

Rozliczenie kwot wnioskowanych przez Beneficjenta w ramach badanego wniosku o płatność oraz rozliczenie otrzymanych zaliczek przedstawia poniższa tabela:

Nr wniosku	Kwota wydatków łącznie	Kwota wydatków kwalifikowanych	Dofinansowanie	Wnioskowana kwota zaliczki	Kwota wypłaconej zaliczki	Data przelewu	Kwota nierozliczonej zaliczki	Kwota refundacji otrzymana przez Beneficjenta	Data przelewu
Razem WNP 1-6	687 940,44	467 501,15	397 375,97	5 023 413,35	5 023 413,35	08.03.2019	5 023 413,35	397 375,97	ND
POIS.02.03.00-00-0082/17-007	2 757 878,80	2 242 177,85	1 905 851,18	5 500 000,00	5 500 000,00	30.07.2019	8 626 487,18	8 925,01	23.09.2019
Razem WNP	3 445 819,24	2 709 679,00	2 303 227,15	10 523 413,35	10 523 413,35		8 626 487,18	406 300,98	

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Wzrost sie uwagi f. Zp. Zp. Zp.

W związku z trwającą epidemią COVID-19, w załączeniu przekazuję skan protokołu z audytu podpisany przez zespół audytowy oraz naczelnika wydziału, po uprzednim przesłaniu do Państwa w celu zapoznania się.

Proszę o wydrukowanie skanu protokołu oraz:

- parafowanie każdej ze stron,
- w pkt III „Uwagi zgłoszone przez osoby obecne przy czynnościach” – ewentualne wniesienie uwag do treści dokumentu. W przypadku braku uwag wpisanie formuły, „uwag nie wnoszę/wnosimy” oraz podpisanie tej informacji przez osoby obecne przy czynnościach,
- w miejscu Beneficjent podpisanie i naniesienie pieczęci przez osobę upoważnioną do podpisania protokołu,

Po dokonaniu ww. czynności protokół proszę zeskanować i odesłać na adres: grzegorz.werder@mf.gov.pl. Wydrukowany i podpisany skan protokołu pozostaje u Beneficjenta.

Zespół audytowy:

Grzegorz Werder
Główny specjalista

Sylvia Seredyńska

Główny specjalista - urlop wypoczynkowy

Agnieszka Andruszkiewicz

Główny specjalista

Edyta Konończuk

Edyta Konończuk
Naczelnik Wydziału

Wydział audytu środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA
Izba Administracji Skarbowej w Białymstoku

Beneficjent:

Burmistrz Miasta

Wzrost Borowski

2020-04-24

MIASTO BIELSK PODLASKI
17-100 Białek Podlaski
ul. Kopernika 1
NIP 5432068156, Reg. 050658002

ZCA KIEROWNIKA
REPERATY WYSTYCI
IZAMOWILNIEKICH

Halina Pietyrowicz

Jane Zdanowicz

Sabine Kupel 30

Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa i treść lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Wydatek ogółem	Wydatek kwalifikowalny	Dofinansowanie	Wydatek w ramach limitu	Dokument
381/2019	2019-12-19	2019-12-19	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	479 632,71	386 404,36	479 632,71	386 404,36	328 649,90	7,00	ISP nr 01/2019 za okres rozliczeniowy 14.11.2018 - 31.01.2019 r.
382/2019	2019-12-18	2019-12-18	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	841 681,71	684 298,50	841 681,71	684 298,50	581 652,02	0,00	ISP nr 02/2019 za okres rozliczeniowy 01.02.2019 - 31.03.2019 r.
383/2019	2019-12-12	2019-12-12	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	1 331 718,84	1 062 869,60	1 331 718,84	1 062 869,60	886 431,51	0,00	ISP nr 03/2019 za okres rozliczeniowy 01.04.2019 - 31.05.2019 r.
384/2019	2019-11-25	2019-11-25	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	6 784,30	5 515,85	6 784,30	5 515,85	4 688,47	0,00	Raport miesięczny nr 3 z dnia 10.01.2019 r. wraz z czasowym protokołem odbioru wykonanych prac z dnia 25.01.2019 r.
385/2019	2019-10-25	2019-10-25	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	5 215,85	4 255,95	5 215,85	4 255,95	3 255,95	0,00	Raport miesięczny nr 1 z dnia 10.12.2018 r. wraz z czasowym protokołem odbioru wykonanych prac z dnia 25.01.2019 r.
386/2019	2019-11-11	2019-11-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	6 784,30	5 515,85	6 784,30	5 515,85	4 688,47	0,00	Raport miesięczny nr 3 z dnia 11.02.2019 r. wraz z czasowym protokołem odbioru wykonanych prac z dnia 11.03.2019 r.
387/2019	2019-11-08	2019-11-08	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	6 784,30	5 515,85	6 784,30	5 515,85	4 688,47	0,00	Raport miesięczny nr 4 z dnia 11.03.2019 r. wraz z czasowym protokołem odbioru wykonanych prac z dnia 08.04.2019 r.
388/2019	2019-10-15	2019-10-15	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	5 215,85	4 255,95	5 215,85	4 255,95	3 255,95	0,00	Raport miesięczny nr 5 z dnia 10.04.2019 r. wraz z czasowym protokołem odbioru wykonanych prac z dnia 15.05.2019 r.
389/2019	2018-11-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 2 RM/2018 z dnia 10.01.2018 r. za okres 01.01.2018 r. do 30.01.2018 r. z dnia 12.01.2018 r.
390/2019	2019-01-16	2019-01-16	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.02.2018 r. do 30.01.2019 r. z dnia 07.01.2019 r.
391/2019	2019-01-15	2019-01-15	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r. z dnia 04.02.2019 r.
392/2019	2019-01-13	2019-01-13	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
393/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
394/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
395/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
396/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
397/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
398/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
399/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
400/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
401/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
402/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
403/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
404/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
405/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
406/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
407/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
408/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
409/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
410/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
411/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
412/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
413/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
414/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
415/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
416/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
417/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
418/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
419/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
420/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
421/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
422/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
423/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
424/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
425/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
426/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
427/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 255,95	Protokół odbioru nr 1 RM/2019 za okres 01.03.2019 r. do 31.03.2019 r. z dnia 07.03.2019 r.
428/2019	2019-01-11	2019-01-11	Wykonanie robót w zakresie: budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1. Budowa, remonty, prace wykończeniowe w zakresie: 1.	10 154,82	8 255,95	10 154,82	8 255,95	7 017,56	8 25	

Spentadiol: E. Lerch

