

**Izba Administracji Skarbowej w Bydgoszczy
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu
UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków
z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA**

Znak Sprawy: 0401-ICE1.52.35.2020

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 07.07.2020 r. do 29.07.2020 r. w:

*Gmina Świecie
ul. Wojska Polskiego 124
86-100 Świecie
NIP 559-100-36-06*

w zakresie:

nazwa projektu: „Rozwój terenów zieleni na osiedlu Marianki w Świeciu”

numer projektu: POIS.02.05.00-00-0186/16

numery wniosków o płatność: POIS.02.05.00-00-0186/16-004

POIS.02.05.00-00-0186/16-005

w związku z wykonywaniem *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko* prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy nr 0401-ICE1/POIiŚ/14/2020 z dnia 9 czerwca 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.*

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
Andrzej Kaszta	Naczelnik Wydziału	07,08.07.2020 r.
Jakub Głodek	Główny specjalista	07,08,29.07.2020 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Beneficjenta, w Świeciu, ul. Wojska Polskiego 124.

Bydgoszcz, 29 lipca 2020 r.

Osoby obecne przy czynnościach audytowych ze strony Beneficjenta, które udostępniły dokumenty i udzielały wyjaśnień:

- Krzysztof Kułakowski – Burmistrz Świecia,
- Monika Budzowska – Kierownik Wydziału Gospodarki, Rozwoju i Współpracy Zagranicznej,
- Joanna Sieradzka – inspektor w Wydziale Gospodarki, Rozwoju i Współpracy Zagranicznej.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój terenów zieleni na osiedlu Marianki w Świeciu” o sumie kontrolnej: 865681759120 i numerze tech.: 17498, *zwany dalej wnioskiem o dofinansowanie projektu,*
- umowę o dofinansowanie nr **POIS.02.05.00-00-0186/16-00** projektu pn.: „Rozwój terenów zieleni na osiedlu Marianki w Świeciu” zawarta 12.04.2018 r. pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie (Instytucja Wdrażająca) a Gminą Świecie (Beneficjent) wraz z aneksem nr **POIS.02.05.00-00-0186/16-01** z dnia 30.05.2019 r. i aneksem nr **POIS.02.05.00-00-0186/16-02** z dnia 19.08.2019 r., *zwaną dalej umową o dofinansowanie projektu,*
- wniosek o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 (wniosek refundacyjny), za okres od 31.10.2018 r. do 14.12.2018 r., złożony w Instytucji Wdrażającej w dniu 14.12.2018 r. (wersja ostateczna z dnia 05.11.2019 r.), zatwierdzony 21.11.2019 r.,
- fakturę VAT nr 59/USŁ/03/2018 z dnia 07.03.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 05-03-2018 wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 08-01-2018 do 28-02-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 121 075,60 PLN, kwotę brutto 148 922,99 PLN (koszt kwalifikowany 51 828,25 PLN) wraz z protokołem z dnia 05.03.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr 89/USŁ/04/2018 z dnia 04.04.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 04-04-2018 wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 01-03-2018 do 04-04-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124,

- 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 161 370,38 PLN, kwotę brutto 198 485,57 PLN (koszt kwalifikowany 161 370,38 PLN) wraz z protokołem z dnia 04.04.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr 118/USŁ/04/2018 z dnia 30.04.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 30-04-2018 r. wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 05-04-2018 do 30-04-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 243 747,50 PLN, kwotę brutto 299 809,43 PLN (koszt kwalifikowany 18 045,00 PLN) wraz z protokołem z dnia 30.04.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 146/USŁ/05/2018 z dnia 30.05.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 30.05.2018 r. wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 01-05-2018 do 30-05-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 441 383,03 PLN, kwotę brutto 542 901,13 PLN (koszt kwalifikowany 212 551,09 PLN) wraz z protokołem z dnia 30.05.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 147/USŁ/05/2018 z dnia 26.06.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 26.06.2018 r. wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 01-06-2018 do 26-06-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 657 011,83 PLN, kwotę brutto 808 124,55 PLN (koszt kwalifikowany 93 286,60 PLN) wraz z protokołem z dnia 26.06.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 241/USŁ/08/2018 z dnia 31.08.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 31.08.2018 r. wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 27-06-2018 do 31-08-2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 330 821,92 PLN, kwotę brutto 406 910,96 PLN (koszt kwalifikowany 21 591,89 PLN) wraz z protokołem z dnia 31.08.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 03.10.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 277/USŁ/09/2018 z dnia 28.09.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 28.09.2018 r. wraz z załącznikiem zaawansowania robót okres realizacji prac od 01-09-2018 do 28-09-2018,

- wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 445 965,20 PLN, kwotę brutto 548 537,20 PLN (koszt kwalifikowany 39 567,40 PLN) wraz z protokołem z dnia 28.09.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 10.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr 312/USŁ/10/2018 z dnia 31.10.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem wg protokołu z dnia 31.10.2018 r., wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 1 024 349,56 PLN, kwotę brutto 1 259 949,96 PLN (koszt kwalifikowany 462 833,50 PLN) wraz z protokołem z dnia 31.10.2018 r. oraz potwierdzeniami wykonania operacji z dnia 26.11.2018 r. oraz 14.12.2018 r. wystawionymi przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 319/USŁ/11/2018 z dnia 16.11.2018 r. za urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza” wg protokołu odbioru końcowego z dnia 13.11.2018 r., wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 394 524,98 PLN, kwotę brutto 485 265,73 PLN (koszt kwalifikowany 394 524,98 PLN) wraz z protokołem z dnia 13.11.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 17.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - wniosek o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-005 (płatność końcowa), za okres od 15.12.2018 r. do 28.12.2018 r., złożony w Instytucji Wdrażającej w dniu 31.01.2019 r. (wersja ostateczna z dnia 21.10.2019 r.), zatwierdzony 26.11.2019 r.,
 - fakturę VAT nr 254/USŁ/09/2018 z dnia 21.09.2018 r. za budowę urządzeń małej architektury na osiedlu Marianki IV etap II prac wg umowy nr 272/08/2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 84 876,29 PLN, kwotę brutto 104 397,84 PLN (koszt kwalifikowany 84 876,29 PLN) wraz z protokołem częściowego wykonania robót budowlanych za okres realizacji od 14.08.2018 r. do 21.09.2018 r. z dnia 21.09.2018 r., tabelą zaawansowania robót oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 27.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 341/USŁ/11/2018 z dnia 30.11.2018 r. za budowę urządzeń małej architektury na osiedlu Marianki IV etap II prac wg umowy nr 272/08/2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 675 916,83 PLN, kwotę brutto 831 377,70 PLN (koszt kwalifikowany 74 920,96 PLN) wraz z protokołem częściowego wykonania robót budowlanych za okres realizacji od 22.09.2018 r. do 30.11.2018 r. z dnia 30.11.2018 r., tabelą zaawansowania robót oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 28.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
 - fakturę VAT nr 354/USŁ/12/2018 z dnia 18.12.2018 r. za budowę urządzeń małej architektury na osiedlu Marianki IV etap II prac wg umowy nr 272/08/2018, wystawioną przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, NIP: 559-16-93-545, na nabywcę

Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 84 532,57 PLN, kwotę brutto 103 975,06 PLN (koszt kwalifikowany 84 532,57 PLN) wraz z protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji robót-obiektów z dnia 14.12.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 27.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,

- fakturę VAT nr 342/2018 z dnia 16.05.2018 r. za tablicę informacyjną z montażem, wystawioną przez P. P. H. U. Małgorzata Bojarowska, ul. Hoża 10/35, 86-816 Włocławek, NIP: 559-144-12-75, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 1 380,00 PLN, kwotę brutto 1 697,40 PLN (koszt kwalifikowany 1 380,00 PLN) wraz z protokołem odbioru 2 tablic informacyjno-promocyjnych z dnia 27.04.2018 r. oraz potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 28.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr FVS2018/0019055/BBY z dnia 26.11.2018 r. za reklamę prasową, wystawioną przez Polska Press Sp. z o. o., ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, NIP: 522-01-03-609, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 192,00 PLN, kwotę brutto 236,16 PLN (koszt kwalifikowany 192,00 PLN) wraz z potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 28.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr FA/0425/18691/18/BY z dnia 26.11.2018 r. za ogłoszenie: BY Czas Świecia, XMODUŁ 2x2, wystawioną przez AGORA S. A., ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa, NIP: 5260305644, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 163,20 PLN, kwotę brutto 200,74 PLN (koszt kwalifikowany 163,20 PLN) wraz z potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 28.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- fakturę VAT nr 44/11/2018 z dnia 30.11.2018 r. za ogłoszenie modułowe w tygodniku Nowe Świecie, emisja 22.11.2018 r., 4 moduły, strona ogłoszeniowa, wystawioną przez Pqm Krzysztof Grzechowiak, ul. Gajowa 76/6, 85-087 Bydgoszcz, NIP: 5542677635, na nabywcę Gminę Świecie, ul. Wojska Polskiego 124, 86-100 Świecie, NIP: 559-100-36-06, na kwotę netto 160,00 PLN, kwotę brutto 196,80 PLN (koszt kwalifikowany 160,00 PLN) wraz z potwierdzeniem wykonania operacji z dnia 28.12.2018 r. wystawionym przez Bank Millennium S. A.,
- dokument OT nr 126/2018 z dnia 31.12.2018 r. – budowa małej architektury na osiedlu Marianki IV II etap,
- dokument OT nr 128/2018 z dnia 31.12.2018 r. – urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”,
- dokument OT nr 50/2017z dnia 31.07.2017 r. – budowa urządzeń i małej architektury na osiedlu Marianki IV,
- Decyzję nr 552/2016 z dnia 19.09.2016 r. wydaną przez Starostę Świeckiego zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę, obejmującego obiekty rekreacji i wypoczynku oraz małej architektury wraz z kablową linią oświetleniową i przyłączem wodociągowym na osiedlu Marianki IV z planowaną lokalizacją na działkach nr 109/1,110/5, 111/1, 115/6, 117/7, 117/8, 123/13, 123/14, 124/5, 124/6, 125/4, 125/6, 126/4 w obrębie ewidencyjnym Świecie, jednostce ewidencyjnej Świecie-Miasto,

- Decyzję nr 537/2017 z dnia 29.08.2017 r. wydaną przez Starostę Świeckiego zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę, obejmującego urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem zbiornika wodnego – dużego Blankusza z planowaną lokalizacją na działkach nr 107/42, 107/43 w obrębie ewidencyjnym Sulnówko, jednostce ewidencyjnej Świecie oraz nr 172/9, 200/59, 200/91, 200/105, 200/123, 200/126, 200/127 w obrębie ewidencyjnym Świecie, jednostce ewidencyjnej Świecie-Miasto, obejmującego m. in. rozbiórkę istniejących pomostów, budowę: schodkowego amfiteatru, pomostów, tarasu widokowego, oświetlenia, szaletu miejskiego z instalacją wodociągowo-kanalizacyjną do sieci miejskich, chodniki, ciągi pieszo-rowerowe, odcinek drogi i obiekty małej architektury w zabudowie – zieleń urządzona ogólnodostępna, usługi sportu i rekreacji, - mieszkaniowej wielorodzinnej, zieleni urządzonej, zbiornika wody, usług nieuciążliwych i komunikacyjnej wraz z decyzją zmieniającą nr 537/2018 z dnia 21.09.2018 r.,
- Decyzję z dnia 30.01.2019 r. w sprawie pozwolenia na użytkowanie części obiektów rekreacji i wypoczynku oraz małej architektury obejmującej dwa place sprawnościowe, stół do piłkarzyków, stół do tenisa stołowego, stół szachowy, ścieżki i klomby oraz kablową linią oświetleniową zrealizowanych na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 522/2016 z dnia 19.09.2016 r. wydanej przez Starostę Świeckiego,
- Decyzję z dnia 24.07.2017 r. w sprawie pozwolenia na użytkowanie przed wykonaniem wszystkich robót części obiektów rekreacji i wypoczynku oraz małej architektury wraz z kablową linią oświetleniową i przyłączem wodociągowym: parkiet do breakdance, parkiet do zumbi i fitness, pole dance, amfiteatr, skatepark, baza rowerowa, ścieżka rowerowa, zrealizowanych na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 522/2016 z dnia 19.09.2016 r. wydanej przez Starostę Świeckiego,
- pismo Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego znak: PINB.SI-4251/Sw.401-1/18 z dnia 14.12.2018 r. informujące o braku sprzeciwu do zawiadomienia o zakończeniu budowy wykonanej na podstawie decyzji pozwolenia na budowę Starosty Świeckiego nr 537/2017 z dnia 29.08.2017 r. oraz decyzji zmieniającej nr 537/2018 z dnia 21.09.2018 r.,
- zaświadczenie o prowadzeniu rachunku wystawione w dniu 21.02.2018 r. przez Bank Millennium S. A.,
- pismo znak: GRiW.042.10.2019.Tz z dnia 02.04.2019 r. w sprawie kwalifikowalności wydatków.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- wykonanie projektu sfinansowanego w ramach badanych wniosków o płatność,
- wskaźniki realizacji projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POIS.02.05.00-00-0186/16-004	1 455 599,09	336 850,66	1 455 599,09	336 850,66	4,3212	1 237 259,22 (85%)	218 339,87 (15%)
POIS.02.05.00-00-0186/16-005	246 225,02	56 980,70	246 225,02	56 980,70	4,3212	209 291,27 (85%)	36 933,75 (15%)

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 oraz POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- Uchwałę nr 22/18 Rady Miejskiej w Świeciu z dnia 06.12.2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Świecie na lata 2018-2025,
- Zarządzenie nr 1091/17 Burmistrza Świecia z dnia 28.12.2017 r. w sprawie zmiany budżetu gminy Świecie na rok 2017,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- rodzaj i okres poniesienia wydatków zadeklarowanych w badanych wnioskach o płatność,
- jednokrotność zadeklarowania i zrefundowania poniesionych wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność,
- dochody uzyskane w związku z realizacją projektu,
- finansowanie zadeklarowanych wydatków z innych środków publicznych.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

L. P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
1	OR-IN.271.24.3.4.2 017 "Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego o wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”	4 061 732,82 PLN	Przetarg nieograniczony	poniżej	4 698 907,52 PLN	POIS.02.05.00-00-0186/16-004 – 1 455 599,09 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
2	OR-IN.271.10.2018 „Budowa urzędzeń i małej architektury na osiedlu Marianki IV – etap II”	733 495,16 PLN	Przetarg nieograniczony	poniżej	1 039 750,60 PLN	POIS.02.05.00-00-0186/16-005 – 244 329,82 PLN	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- audytowane wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 oraz POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- Zarządzenie nr 786/17 Burmistrza Świecia z dnia 03.03.2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Świeciu,
- Plan zamówień publicznych na 2017 r. oraz 2018 r. opublikowane na stronie internetowej bip.swiecie.eu
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu oraz nw. dokumentację dotyczącą przeprowadzonych postępowań o zamówienie publiczne:

1.2.1. Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza – postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego szacunkowa wartość zamówienia 4 061 732,82 zł netto, co stanowi równowartość 972 893,44 euro według kursu euro 4,1749 (oznaczenie sprawy: OR-IN.271.24.3.4.2017).

- notatkę służbową z dnia 06.12.2017 r. sporządzoną celem określenia wartości zamówienia i wyboru trybu udzielenia zamówienia publicznego pn. „Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”,
- kosztorys inwestorski opracowany przez Agador s. c. Krzysztof Żarkow Elżbieta Żarkow, ul. Tucholska 7/55, 85-165 Bydgoszcz z dnia 12.06.2017 r.

- wniosek w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro z dnia 06.12.2017 r.,
- zarządzenie nr 1043/17 Burmistrza Świecia z dnia 07.11.2017 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej 5.225.000 euro, w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. „*Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”*”,
- ogłoszenie o zamówieniu - roboty budowlane zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 629267-N-2017 z dnia 07.12.2017 r., na stronie <http://bip.swiecie.eu> (07.12.2017 r.), zamieszczone na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego od 07.12.2017 r. do 22.12.2017 r.,
- SIWZ zatwierdzoną przez Burmistrza Świecia, udostępnioną na stronie internetowej Zamawiającego (www.bip.swiecie.eu) od dnia 07.12.2017 r. wraz ze zmianami,
- pytania do treści SIWZ firmy KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, przesłane pismem z dnia 13.12.2017 r., 22.10.2018 r.,
- pytania do treści SIWZ firmy Saternus Distribution Sp. z o. o. sp. k., ul. Nowa 32, 41-500 Chorzów, przesłane pismem z dnia 11.12.2017 r.,
- odpowiedź na pytania potencjalnych Wykonawców z dnia 14.12.2017 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz przekazaną ujawnionym potencjalnym wykonawcą pocztą tradycyjną,
- protokół z otwarcia ofert z dnia 22.12.2017 r.,
- informację z otwarcia ofert,
- oferty złożone przez:
 - 1) Lider konsorcjum: KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie (wpływ 21.12.2017 r. g.14⁰⁵), cena ofertowa: 4 698 907,52 zł brutto; okres gwarancji: 5 lat,
 - 2) Lider konsorcjum: Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski, ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy (wpływ oferty 22.12.2017 r. g.8⁵¹), cena ofertowa: 5 873 759,97 zł brutto; okres gwarancji: 5 lat,
- Informację o rozstrzygnięciu przetargu z dnia 27.12.2017 r. zamieszczonej na stronie internetowej Zamawiającego bip.swiecie.eu oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
- pisma do oferentów z informacją o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.12.2017 r. przesłane pocztą tradycyjną,
- oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp z 22.12.2017 r.: kierownika Zamawiającego oraz 5 członków komisji przetargowej,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzony przez Burmistrza Świecia w dniu 27.12.2017 r.,
- umowę nr 272/01/2018 z dnia 08.01.2018 r., zawartą pomiędzy KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie (lider konsorcjum) a Gminą Świecie, na realizację

zadania pn. „Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”

- protokół konieczności z dnia 12.09.2018 r. dotyczący zadania pn.: *Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”*,
- Aneks nr 1z dnia 12.09.2018 r. do umowy nr 272/01/2018 z dnia 08.01.2018 r. na realizację zadania pn. „Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w dniu 08.01.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 500005062-N-2018.

1.2.2. Budowa urządzeń i małej architektury na osiedli Marianki IV – etap II – postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego szacunkowa wartość zamówienia 733 495,16 zł netto, co stanowi równowartość 170 117,39 euro według kursu euro 4,3117 (oznaczenie sprawy: OR-IN.271.10.2018).

- notatkę służbową z dnia 30.05.2018 r. sporządzoną celem określenia wartości zamówienia i wyboru trybu udzielenia zamówienia publicznego pn. „*Budowa urządzeń i małej architektury na osiedli Marianki IV – etap II*”,
- kosztorys inwestorski opracowany przez Agador s. c. Krzysztof Żarkow Elżbieta Żarkow, ul. Tucholska 7/55, 85-165 Bydgoszcz z dnia 29.05.2018 r.,
- wniosek w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro z dnia 30.05.2018 r.,
- zarządzenie nr 1247/18 Burmistrza Świecia z dnia 18.06.2018 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej 5.225.000 euro, w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. „*Budowa urządzeń i małej architektury na osiedli Marianki IV – etap II*”,
- ogłoszenie o zamówieniu - roboty budowlane zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 575309-N-2018 z dnia 19.06.2018 r., na stronie <http://bip.swiecie.eu> (19.06.2018 r.), zamieszczone na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego od 19.06.2018 r. do 11.07.2018 r.,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 500151486-N-2018 z dnia 02.07.2018 r.
- SIWZ zatwierdzoną przez Burmistrza Świecia, udostępnioną na stronie internetowej Zamawiającego (www.bip.swiecie.eu) od dnia 19.06.2018 r. wraz ze zmianami,
- pytania do treści SIWZ firmy Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o., ul. Ciepła 4, 86-100 Świecie, przesłane pismami z dnia 21.06.2018 r. oraz 26.06.2018 r.,
- pytania do treści SIWZ firmy KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie, przesłane pismem z dnia 26.06.2018 r.,
- pytania do treści SIWZ firmy Saternus Distribution Sp. z o. o. sp. k., ul. Nowa 32, 41-500 Chorzów, przesłane pismem z dnia 22.06.2018 r.,

- odpowiedź na pytania potencjalnych Wykonawców z dnia 02.07.2018 r., zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz przekazaną ujawnionym potencjalnym wykonawcą pocztą tradycyjną,
- protokół z otwarcia ofert z dnia 11.07.2018 r.,
- informację z otwarcia ofert,
- ofertę złożoną przez Lider konsorcjum: KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie (wpływ 11.07.2018 r., g.8²⁸) , cena ofertowa: 1 039 750,60 zł brutto; okres gwarancji: 5 lat,
- Informację o rozstrzygnięciu przetargu z dnia 30.07.2018 r. zamieszczonej na stronie internetowej Zamawiającego bip.swiecie.eu oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
- pismo do oferenta z informacją o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.07.2018 r. przesłane pocztą tradycyjną,
- oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp z 11.07.2018 r.: kierownika Zamawiającego oraz 5 członków komisji przetargowej,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzony przez Burmistrza Świecia w dniu 30.07.2018 r.,
- umowę nr 272/08/2018 z dnia 09.08.2018 r., zawartą pomiędzy KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie a Gminą Świecie, na realizację zadania pn. „*Budowa urzędzeń i malej architektury na osiedli Marianki IV – etap II*”,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w dniu 09.08.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 500190342-N-2018.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono zastosowanie trybu postępowania, zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu, ustalenie warunków udziału w postępowaniu, zachowanie terminów, wybór oferty, podpisanie umowy, udokumentowanie przebiegu postępowania oraz prawidłowość wprowadzania zmian do umów.

Ponadto Beneficjent przedstawił do refundacji wydatki, których wartość nie przekracza kwoty 20.000 zł netto dot.:

- fakturę VAT nr FVS2018/0019055/BBY z dnia 26.11.2018 r. za reklamę prasową, wystawioną przez Polska Press Sp. z o. o., ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa, NIP: 522-01-03-609, na kwotę netto 192,00 PLN, kwotę brutto 236,16 PLN (koszt kwalifikowany 192,00 PLN),
- fakturę VAT nr FA/0425/18691/18/BY z dnia 26.11.2018 r. za ogłoszenie: BY Czas Świecia, XMODUŁ 2x2, wystawioną przez AGORA S. A., ul. Czerska 8/10, 00-732 Warszawa, NIP: 5260305644, na kwotę netto 163,20 PLN, kwotę brutto 200,74 PLN (koszt kwalifikowany 163,20 PLN),
- fakturę VAT nr 44/11/2018 z dnia 30.11.2018 r. za ogłoszenie modułowe w tygodniku Nowe Świecie, emisja 22.11.2018 r., 4 moduły, strona ogłoszeniowa, wystawioną przez Pqm Krzysztof

Grzechowiak, ul. Gajowa 76/6, 85-087 Bydgoszcz, NIP: 5542677635, na kwotę netto 160,00 PLN, kwotę brutto 196,80 PLN (koszt kwalifikowany 160,00 PLN).

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- pismo znak: ROŚiGK 6220.22.2016.SŚ z dnia 07.12.2016 r.,
- pismo znak: ROŚiGK 6220.23.2016.SŚ z dnia 07.12.2016 r.,
- deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów natura 2000 z dnia 21 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów natura 2000 z dnia 15 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- zaświadczenie właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 28 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- zaświadczenie właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 22 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono obowiązek przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko w ramach badanego projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowaniu projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- Uchwałę nr 22/18 Rady Miejskiej w Świeciu z dnia 06.12.2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Świecie na lata 2018-2025,
- Zarządzenie nr 1091/17 Burmistrza Świecia z dnia 28.12.2017 r. w sprawie zmiany budżetu gminy Świecie na rok 2017.

Ponadto przyjęto: oświadczenia z dnia 28 lipca 2020 r., złożone przez Burmistrza Świecia dot. źródeł finansowanie projektu oraz generowania dochodów.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- przedmiot projektu,
- źródła finansowania projektu,
- występowanie pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych wytypowanych do pogłębionego badania, szczególnie wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- ogłoszenia prasowe,
- informacje zawarte na stronie internetowej Beneficjenta <https://www.swiecie.eu/>.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- sposób informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską,
- oznaczenie strony internetowej oraz dokumentów przygotowanych w związku z realizacją 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?

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczególnie wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono faktyczne oddziaływanie projektu w zakresie eliminacji nierówności i promowania równości kobiet i mężczyzn, 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.):

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	POIS.02.05.00-00-0186/16-004	1 455 599,09 PLN
2	POIS.02.05.00-00-0186/16-005	246 225,02 PLN

oraz:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- Zarządzenie nr 1189/19 Burmistrza Świecia z dnia 30.04.2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad Rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Świeciu,
- zapisy na kontach księgowych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.:
 - 011-1 – środki trwałe,
 - 080-4-4 – środki trwałe w budowie (rozwój terenów zieleni),
 - 080-4-5 – Środki trwałe w budowie (rozwój terenów zieleni).

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie przez Beneficjenta dokumentów wspierających objęty badaniem wniosek o płatność (faktury VAT, potwierdzenia zapłaty i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- poniesienie wydatków zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność przez podmiot wskazany w umowie o dofinansowanie,
- poniesienie wydatków w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku bankowego Beneficjenta,
- ujęcie wydatków zadeklarowanych w badanym wniosku o płatność w ewidencji księgowej oraz sposób ich zaksięgowania,
- sposób opisanie dowodów potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono czy podstawą płatności na rzecz Beneficjenta był stan realizacji produktów i rezultatów projektu.

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.):

W badanym obszarze audytem objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 i POIS.02.05.00-00-0186/16-005,
- dokumentację dot. kosztów kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta w audytowanym wniosku o płatność, szczegółowo wymienioną w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- lista transakcji z dnia 06.07.2020 r. na rachunku prowadzonym w Banku Millenium S.A. o numerze: 65 1160 2202 0000 0001 6806 4259.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- zgodność płatności przekazanych Beneficjentowi z kwotami zatwierdzonymi przez IZ,
- terminowość dokonania płatności,
- obciążenie płatności opłatami lub potrąceniami,
- system płatności dofinansowania.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (*art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*) ustalono, że:

Beneficjentem projektu pn. „Rozwój terenów zieleni na Osiedlu Marianki w Świeciu” jest Gmina Świecie. Przedsięwzięcie polega na urządzeniu parku rekreacyjno – wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem zbiornika wodnego – Dużego Blankusza oraz budowie urządzeń i małej architektury na Osiedlu Marianki IV w Świeciu.

Audytem operacji objęto wnioski o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004 (koszty kwalifikowane 1 455 599,09 PLN) i POIS.02.05.00-00-0186/16-005 (koszty kwalifikowane 246 225,02 PLN).

Prowadzona inwestycja zlokalizowana jest w województwie kujawsko-pomorskim, w powiecie świeckim na obszarze gminy Świecie.

Na podstawie Umowy o dofinansowanie nr POIS.02.05.00-00-0186/16 projektu „Rozwój terenów zieleni na Osiedlu Marianki w Świeciu” w ramach działania 2.5 „Poprawa jakości środowiska miejskiego oś priorytetowa II Programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 z dnia 12.04.2018 r. zawartej pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a Gmina Świecie wraz z aneksami nr POIS.02.05.00-00-0186/16-01 z dnia 30.05.2019 r. oraz POIS.02.05.00-00-0186/16-02 z dnia 19.08.2019 r., ustalono, że całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż: 6 601 646,01 PLN, maksymalna wartość wydatków kwalifikowalnych

wynosi 2 401 545,10 PLN, dofinansowanie nie większe niż 2 041 313,33 PLN, co stanowi nie więcej niż 85,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

Okres kwalifikowalności wydatków określono od dnia 07.11.2016 r. do 31.01.2019 r.

W projekcie zaplanowano następujące zadania:

Wydatki kwalifikowane

Zadanie nr 1: Roboty budowlane - Urządzenie parku rekreacyjno – wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem zbiornika wodnego – Dużego Blankusza - 1 455 599,11 PLN,

Zadanie nr 2: Roboty budowlane – Budowa urządzeń i małej architektury na Osiedlu Marianki IV – 944 050,79 PLN,

Zadanie nr 3: Działania informacyjne i promocyjne – 1 895,20 PLN.

Wydatki niekwalifikowane

Do kosztów niekwalifikowanych zaliczono wydatki związane z podatkiem od towarów i usług dotyczące wydatków kwalifikowanych oraz wydatki poniesione na realizację elementów tzw. „małej architektury” przekraczające poziom 30% wartości wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie wskazał do osiągnięcia następujące wskaźniki produktu:

1. Liczba ośrodków miejskich, w których realizowane są projekty dotyczące zieleni miejskiej [szt.] – 1 ,stopień realizacji na zakończenie projektu 100%,

oraz wskaźnik rezultatu:

1. Dodatkowa powierzchnia biologicznie czynna uzyskana w wyniku realizacji projektów [ha] – 0,01 (ha), stopień realizacji na zakończenie projektu 100%,
2. Łączna powierzchnia terenów zieleni objętych projektami /pracami w ramach projektów (ha) – 5,53, stopień realizacji na zakończenie projektu 100,36%.

Na podstawie faktur VAT wystawionych przez poszczególnych Wykonawców ustalono, że poziom zaawansowania robót/prac na koniec projektu kształtuje się następująco:

Wniosek o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-005 (wniosek końcowy).

Zadanie nr 1: Roboty budowlane - Urządzenie parku rekreacyjno – wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem zbiornika wodnego – Dużego Blankusza:

- przewidywana wartość całkowita: 1 455 599,09 PLN,
- wartość zrealizowanych robót na koniec okresu rozliczeniowego: 1 455 599,09 PLN,
- % zaawansowania na koniec okresu rozliczeniowego: 100%.

Zadanie nr 2: Roboty budowlane – Budowa urządzeń i małej architektury na Osiedlu Marianki IV:

- przewidywana wartość całkowita: 944 050,79 PLN,
- wartość zrealizowanych prac na koniec okresu rozliczeniowego: 944 050,79 PLN,
- % zaawansowania na koniec okresu rozliczeniowego: 100%.

Zadanie nr 3: Działania informacyjne i promocyjne:

- przewidywana wartość całkowita: 1 895,20 PLN,
- wartość zrealizowanych prac na koniec okresu rozliczeniowego: 1 895,20 PLN,
- % zaawansowania na koniec okresu rozliczeniowego: 100%.

Gmina Świecie jest w posiadaniu dokumentów potwierdzających wykonanie prac przedstawionych w badanych wnioskach o płatność.

We wniosku o płatność nr **POIS.02.05.00-00-0186/16-005 (wniosek końcowy)** jednostka realizująca projekt zadeklarowała osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu na następującym poziomie:

wskaźniki produktu:

1. Liczba ośrodków miejskich, w których realizowane są projekty dotyczące zieleni miejskiej (szt.) – 1, stopień realizacji na zakończenie projektu 100%,

oraz wskaźnik rezultatu:

1. Dodatkowa powierzchnia biologicznie czynna uzyskana w wyniku realizacji projektów (ha) – 0,01 (ha), stopień realizacji na zakończenie projektu 100%,
2. Łączna powierzchnia terenów zieleni objętych projektami /pracami w ramach projektów (ha) – 5,55, stopień realizacji na zakończenie projektu 100,36%.

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:

Zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność wydatki zostały poniesione w okresie od 19.03.2018 r. do 28.12.2018 r.

Wydatki zostały wykazane jednokrotnie, a ich zakres rzeczowy obejmuje:

- roboty budowlane w wys. 1 699 928,91 PLN,
- informacja i promocja w wys. 1 895,20 PLN.

Podstawą dokonania płatności były faktury VAT oraz protokoły odbioru.

Do kosztów niekwalifikowanych zaliczono wydatki związane z podatkiem od towarów i usług dotyczące wydatków kwalifikowanych oraz wydatki poniesione na realizację elementów tzw. „małej architektury” przekraczające poziom 30% wartości wydatków kwalifikowanych.

Na podstawie wydatków zadeklarowanych w audytowanych wnioskach o płatność ustalono, że:

- zostały one sfinansowane ze źródeł finansowania wskazanych we WoD,
- z opisu faktur VAT wynika, że w całości odnoszą się do audytowanego projektu.

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

W ramach audytowanych wydatków Beneficjent przedstawił do refundacji wydatki, poniesione w oparciu o wskazane poniżej postępowania:

1.2.1. Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza – postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego szacunkowa wartość zamówienia 4 061 732,82 PLN netto, co stanowi równowartość 972 893,44 euro według kursu euro 4,1749 (oznaczenie sprawy: OR-IN.271.24.3.4.2017).

Na podstawie protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (OR-IN.271.24.3.4.2017) oraz w oparciu o wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 06.12.2017 r., ustalono, że szacunkowa wartość zamówienia została określona w dniu 06.12.2017 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego.

Wartość szacunkowa została określona na kwotę **4 061 732,82 PLN netto**, co stanowi równowartość **972 893,44 euro**.

Ogłoszenie o zamówieniu - roboty budowlane zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 629267-N-2017 w dniu 07.12.2017 r., na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.bip.swiecie.eu> (07.12.2017 r.), zamieszczone na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego od 07.12.2017 r. do 22.12.2017 r.

Zamawiający w ogłoszeniu/SIWZ wskazał następujące kryteria oceny ofert:

1. Cena – 60%,
2. Gwarancja – 40%.

Zamawiający powołał komisję przetargową na podstawie zarządzenia nr 1043/17 Burmistrza Świecia z dnia 07.11.2017 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej 5.225.000 euro, w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. „*Urządzenie parku rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z zagospodarowaniem „Dużego Blankusza”*”.

Wszyscy członkowie komisji przetargowej oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności na podstawie art.17 ust.2 ustawy z dnia 29 stycznia Pzp.

W terminie określonym przez Zamawiającego (22.12.2017 r., godz. 9⁰⁰) oferty złożyło 2 wykonawców wymienionych w pkt. I.1.2.1. protokołu.

Zapisy SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu, dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia oraz terminów są tożsame.

Zgodnie z protokołem postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (oznaczenie sprawy: OR-IN.271.24.3.4.2017), audytujący stwierdzili, że w badanym postępowaniu nie wykluczono oraz nie odrzucono żadnej oferty.

W wyniku analizy i oceny ofert została wybrana oferta najkorzystniejsza, złożona przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie (Lider konsorcjum).

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane w dniu 27.12.2017 r. do wszystkich oferentów pocztą tradycyjną oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Zamawiającego.

Z wybranym wykonawcą, tj. KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie (Lider konsorcjum) w dniu 08.01.2018 r. została zawarta umowa nr 272/01/2018 z wynagrodzeniem na kwotę brutto 4 698 907,52 PLN i okresem gwarancji: 5 lat.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane zostało w dniu 08.01.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 5000005062-N-2018.

W dniu 12 września 2018 r. podpisano aneks nr 1 do umowy nr 272/01/2018 przedłużający termin realizacji zamówienia do dnia 31.10.2018 r. Aneks został zawarty na podstawie protokołu konieczności z dnia 12.09.2018 r.

1.2.2. Budowa urzędzeń i małej architektury na osiedli Marianki IV – etap II – postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego szacunkowa wartość zamówienia 733 495,16 zł netto, co stanowi równowartość 170 117,39 euro według kursu euro 4,3117 (oznaczenie sprawy: OR-IN.271.10.2018).

Na podstawie protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (**OR-IN.271.10.2018**) oraz w oparciu o wnioski o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 30.05.2018 r., ustalono, że szacunkowa wartość zamówienia została określona w dniu 30.05.2018 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego.

Wartość szacunkowa została określona na kwotę **733 495,16 PLN netto**, co stanowi równowartość **170 117,39 euro**.

Ogłoszenie o zamówieniu - roboty budowlane zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 575309-N-2018 w dniu 19.06.2018 r., na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.bip.swiecie.eu> (19.06.2018 r.), zamieszczone na tablicy informacyjnej w siedzibie Zamawiającego od 19.06.2018 r. do 11.07.2018 r.

Zamawiający zamieścił w dniu 02.07.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o zmianie ogłoszenia pod nr 500151486-N-2018 zmieniające termin składania ofert na dzień 11.07.2018 r., godz. 9⁰⁰.

Zamawiający w ogłoszeniu/SIWZ wskazał następujące kryteria oceny ofert:

1. Cena – 60%,
2. Gwarancja – 40%.

Zamawiający powołał komisję przetargową na podstawie zarządzenia nr 1247/18 Burmistrza Świecia z dnia 18.06.2018 r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej 5.225.000 euro, w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie pn. „*Budowa urzędzeń i małej architektury na osiedli Marianki IV – etap II*”.

Wszyscy członkowie komisji przetargowej oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności na podstawie art.17 ust.2 ustawy z dnia 29 stycznia Pzp.

W terminie określonym przez Zamawiającego (11.07.2018 r., godz. 9⁰⁰) ofertę złożył jeden wykonawca: KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie.

Zapisy SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu, dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia oraz terminów są tożsame.

Zgodnie z protokołem postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (oznaczenie sprawy: **OR-IN.271.10.2018**), audytujący stwierdzili, że w badanym postępowaniu nie wykluczono wykonawcy oraz nie odrzucono żadnej oferty.

W wyniku analizy i oceny ofert została wybrana oferta najkorzystniejsza, złożona przez KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane w dniu 30.07.2018 r. pocztą tradycyjną oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Zamawiającego.

Z wybranym wykonawcą, tj. KONAR A. B. CIEMNICCY Sp. z o. o., ul. Bydgoska 1, 86-100 Świecie w dniu 09.08.2018 r. została zawarta umowa nr 272/08/2018 z wynagrodzeniem na kwotę brutto 1 039 750,60 PLN i okresem gwarancji: 5lat.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane zostało w dniu 09.08.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 500190342-N-2018.

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

Burmistrz Świecia pismami z dnia 07.12.2016 – znak ROŚiGK.6220.22.2016.SŚ i ROŚiGK.6220.23.2016.SŚ, wskazał, iż:

1. Przeprowadzenie postępowania w sprawie ocen oddziaływania na środowisko i uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach wymagane jest dla przedsięwzięć mogąco znacząco oddziaływać na środowisko.
2. Projektowana inwestycja nie stanowi przedsięwzięcia mogącego znacząco oddziaływać na środowisko, w rozumieniu zapisów Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogąco znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r., poz. 71 j.t) W związku z powyższym Burmistrz Świecia poinformował, że nie istnieje konieczność uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedmiotowej inwestycji.

Ponadto Beneficjent przedłożył następujące dokumenty:

- deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów natura 2000 z dnia 21 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów natura 2000 z dnia 15 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- zaświadczenie właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 28 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy,
- zaświadczenie właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 22 grudnia 2016 r. wydane przez Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy.

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

Beneficjentem projektu pn. „*Rozwój terenów zieleni na osiedlu Marianki w Świeciu*” jest Gmina Świecie.

Zgodnie z art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE – poprzednio art. 87 ust. 1 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską) „*wszelka pomoc przyznawana przez państwo członkowskie lub przy użyciu zasobów państwowych w jakiegokolwiek formie, która zakłóca lub grozi zakłóceniem konkurencji poprzez sprzyjanie niektórym przedsiębiorstwom lub produkcji niektórych towarów, jest niezgodna ze wspólnym rynkiem w zakresie, w jakim wpływa na wymianę*

handlową między państwami członkowskimi”. Wynika z tego, iż aby środek został uznany za pomoc państwa, muszą zostać łącznie spełnione poniższe warunki:

1. Udzielane jest ono przez **państwo lub ze środków państwowych**,
2. Przedsiębiorstwo uzyskuje **przysporzenie na warunkach korzystniejszych od oferowanych na rynku**,
3. Ma charakter **selektywny** (uprzywilejowuje określone przedsiębiorstwo lub przedsiębiorstwa albo produkcję określonych towarów),
4. **Grozi zakłóceniem lub zakłóca konkurencję oraz wpływa na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE.**

Projekt nie stanowi jakiegokolwiek zagrożenia dla zasady konkurencji. Projekt nie jest związany z prowadzeniem działalności gospodarczej, a realizacja przedsięwzięcia związana jest z zadaniami własnymi gminy.

Z uwagi na zakres rzeczowy projektu i jego lokalny charakter, jak również na niespełnienie przesłanki mówiącej o tym, iż transfer narusza lub może naruszyć warunki konkurencji i wpływa na wymianę handlową należy uznać, iż w przypadku przedmiotowego projektu pomoc publiczna nie wystąpiła.

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

W ramach realizacji Projektu Beneficjent zamieścił informację o projekcie na własnej stronie internetowej <https://www.swiecie.eu/>.

Beneficjent oznaczył, stronę internetową oraz dokumenty związane z realizacją projektu tj. znak Funduszy Europejskich wraz z odwołaniem słownym do Funduszy Europejskich i Infrastruktury i Środowiska, znak Unii Europejskiej wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Funduszu Spójności.

Tablica pamiątkowa zawiera: znak Funduszy Europejskich wraz z odwołaniem słownym do Funduszy Europejskich i Infrastruktury i Środowiska, znak Unii Europejskiej wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Funduszu Spójności, tytuł projektu, cel projektu oraz nazwę Beneficjenta oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl.

Ponadto w prasie lokalnej pojawiły się ogłoszenia i informacje na temat realizowanego projektu.

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:

Przedmiotowy projekt wywiera pozytywny wpływ na politykę równych szans i niedyskryminacji. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie powstała infrastruktura, będzie wykorzystywana przez ludność bez względu na rasę, pochodzenie etniczne, religię, światopogląd, niepełnosprawność, wiek, płeć, orientację seksualną. Polityka równości szans i niedyskryminacji jest uwzględniona od momentu tworzenia koncepcji projektu i dokumentów aplikacyjnych i będzie również uwzględniona w procesie zarządzania projektem. Projekt wypełnia następujące cele strategii UE dla Regionu Morza Bałtyckiego: Save the Sea Rich and healthy wildlife, gdyż wpływa

pozytywnie na zachowanie różnorodności biologicznej; Increase prosperity Climate change adaptation, risk prevention and management. Projekt przyczynia się do osłabienia zjawiska tzw. miejskiej wyspy ciepła, poprawia możliwości przewietrzania miasta Świecie, w związku z tym pozytywnie wpływa na klimat.

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 posiada wystawione na Gminę Świecie oryginały dokumentów wspierających badane wnioski o płatność, tj. faktury VAT wraz z protokołami odbioru wymienione w pkt. I.1 niniejszego protokołu.

Wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały poniesione z rachunku bankowego Gminy Świecie. Wielkość zadeklarowanych wydatków jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami VAT oraz dowodami zapłat (potwierdzenia wykonania operacji wystawione przez Bank Millennium S. A).

Wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały zaksięgowane na koncie księgowym Beneficjenta: 080-4-4 i 080-4-5 Środki trwałe w budowie. Prowadzona ewidencja księgowa umożliwia wyodrębnienie operacji związanych z projektem i zawiera następujące dane: nr dowodu źródłowego, kwotę wydatku, opis wydatku.

Na fakturach potwierdzających poniesienie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność zamieszczono opis, w którym wskazano: nazwę projektu, numer umowy w sprawie przyznania dofinansowania, nr priorytetu i działania w ramach POIS oraz nr dokumentu potwierdzającego wykonanie usługi, kategorię kosztów i nr zadania, kwotę kwalifikowaną i niekwalifikowaną oraz sposób ujęcia w księgach rachunkowych.

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

W wyniku audytu ustalono, że produkty i rezultaty projektu nie stanowiły podstawy płatności na rzecz Beneficjenta. Koszty kwalifikowalne zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

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:

W dniu 14.12.2018 r. został złożony wniosek o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-004. Wersja ostateczna wniosku wpłynęła do Instytucji Wdrażającej w dniu 05.11.2019 r. (wniosek o refundację

na kwotę dofinansowania 1 237 259,22 PLN). Na podstawie potwierdzenia wykonania operacji na rachunku prowadzonym w Banku Millenium S.A. o numerze: 65 1160 2202 0000 0001 6806 4259 z dnia 06.07.2020 r. potwierdzono, że środki w wysokości 1 237 259,22 PLN zostały przekazane na rachunek bankowy Beneficjenta (Gmina Świecie) w dniu 03.12.2019 r.

W dniu 31.01.2019 r. został złożony wniosek o płatność nr POIS.02.05.00-00-0186/16-005. Wersja ostateczna wniosku wpłynęła do Instytucji Wdrażającej w dniu 21.10.2019 r. (wniosek końcowy na kwotę dofinansowania 209 291,27 PLN). Na podstawie potwierdzenia wykonania operacji na rachunku prowadzonym w Banku Millenium S.A. o numerze: 65 1160 2202 0000 0001 6806 4259 z dnia 06.07.2020 r. potwierdzono, że środki w wysokości 209 291,27 PLN zostały przekazane na rachunek bankowy Beneficjenta (Gmina Świecie) w dniu 09.12.2019 r.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

Na tym protokół zakończono.

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

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Świecie.

Wykaz załączników:

1. Oświadczenie Burmistrza Świecia z dnia 28 lipca 2020 r. dot. źródeł finansowanie projektu.
2. Oświadczenie Burmistrza Świecia z dnia 28 lipca 2020 r. dot. braku generowania dochodów w tym incydentalnych.

Monika Budzowska
 KIEROWNIK WYDZIAŁU
BURMISTRZ
 Krzysztof Kulakowski

pani Joanna Sieradzka przebywa
 na urlopie wypoczynkowym.

Jakub Godek
 siołowy specjalista
 29.07.2020r.
 NACZELNIK WYDZIAŁU
 Krzysztof Kulakowski
 29.07.2020r.

