

- 33% wartości zadania, jednak nie więcej niż 666.000,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR),
- min. 20% wartości zadania z budżetu Partnera.

Na przedmiotowe zadanie w dniu 23.09.2011 r. Gmina Sępólno Krajeńskie zawarła umowy dotacji z Ministrem Sportu i Turystyki, zgodnie z którymi:

- zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę kompleksu boisk sportowych w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” (boisko piłkarskie oraz boisko wielofunkcyjne wraz z zapleczem sanitarno-szatniowym) w Lutowie i w Wałdowie,
- całkowita wartość nakładów związanych z realizacją zadania oraz podstawa ustalenia wysokości dotacji celowej na dofinansowanie zadania przyjęta jako suma kosztów kwalifikowanych zadania wynosi:
  - Lutowo 1.214.000,00 zł,
  - Wałdowo 1.129.000,00 zł,
- na realizację zadania Minister przyznał dotację celową:
  - Lutowo w kwocie 500.000,00 zł, co stanowi 41,2 % kosztów kwalifikowanych zadania,
  - Wałdowo w kwocie 500.000,00 zł, co stanowi 44,3 % kosztów kwalifikowanych zadania.

W dniu 19 marca 2012 r. została zawarta Umowa ES 431.1.083/2012 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim – Dotującym a Gminą Sępólno Krajeńskie – Dotowanym, w której Dotujący udziela Dotowanemu dotacji w kwocie 666.000,00 zł, jednak nie więcej niż 1/3 wartości zadania z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Lutowo oraz Wałdowo spełniającego wymogi ustalone w programie „Moje Boisko – Orlik 2012”. Szczegółowy opis zadania określają ramy programu „Moje Boisko - Orlik 2012”.

Inwestycje zrealizowane przez Partnera, obejmują swoim zakresem kompleksy sportowo-rekreacyjne, zlokalizowane w Lutowie i w Wałdowie na które składają się:

- boisko do gry w piłkę nożną o wymiarach 30 m x 62 m, ogrodzone siatką stalową, wyposażone w piłkochwyty oraz dwie bramki wraz z siatkami zamontowane w tulejach; nawierzchnię boiska stanowi nawierzchnia syntetyczna typu „sztuczna trawa”,
- boisko wielofunkcyjne do gry w koszykówkę i piłkę siatkową o wymiarach 19,1 m x 32,1 m, ogrodzone siatką stalową, wyposażone w 2 tablice do koszykówki wraz z obręczami, mechanizmami regulacji wysokości i elementami konstrukcyjnymi zamontowanymi w tulejach oraz 2 słupki do siatkówki zamontowane w tulejach, nawierzchnię boiska stanowi nawierzchnia poliuretanowa,
- budynek sanitarno-szatniowy,
- oświetlenie kompleksu składające się z projektorów zamocowanych na 11 masztach,
- kontener na odpadki stałe,
- stojak na 20 rowerów,
- wewnętrzne chodniki i ciągi komunikacyjne, wyłożone kostką brukową koloru szarego,
- zagospodarowanie terenu kompleksu sportowego trawą.

Roboty budowlane były prowadzone pod nadzorem inwestorskim, co potwierdzają wpisy do Dzienników budowy.

Ponadto Gmina Sępólno Krajeńskie zleciła wykonanie i dostarczenie 2 tablic pamiątkowych.

Protokołem sporządzonym w dniu 21.12.2011 r. na budowie w Wałdowie i Lutowie dokonano odbioru końcowego robót polegających na *Wykonaniu boisk sportowych* w ramach umowy nr IRG.272.7.2011 z 18.05.2011 r. W odbiorze uczestniczył m.in. inspektor nadzoru.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Sępólnie Krajeńskim Decyzjami z 03.02.2012 r. udzielił pozwolenia na użytkowanie boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą i budynkiem sanitarno-szatniowym.

Zgodnie z obowiązującymi Regulaminami korzystania z kompleksu boisk sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Zespole Szkół w Lutowie i w Wałdowie:

- z kompleksu boisk mogą korzystać grupy zorganizowane i osoby indywidualne,
- kompleks boisk jest czynny w oparciu o harmonogram zajęć sportowych,
- osoby niepełnoletnie mogą korzystać z obiektu wyłącznie pod opieką osoby pełnoletniej,
- korzystanie z boisk jest bezpłatne.

Po zakończeniu realizacji inwestycji, Gmina Sępólno Krajeńskie podpisała umowy zlecenia zawarte z animatorami w zakresie organizacji i przeprowadzania zajęć sportowo-rekreacyjnych na obiekcie „Moje Boisko – Orlik 2012” w Lutowie i Wałdowie:

- rok 2012: 3 animatorów:
  - w Lutowie w wymiarze 80 godzin na okres od marca do listopada - Pan Henryk Kowalski (umowa zlecenia Nr Or.2150.6.2012 z 28.02.2012 r.),
  - w Wałdowie w wymiarze 40 godzin na okres od lipca do listopada:
    - Pan Grzegorz Leśniak (umowa zlecenia Nr Or.2151.10.2012 z 28.02.2012 r. wraz z Aneksem Nr 1 z 28.06.2012 r.),
    - Pan Stanisław Gugała (umowa zlecenia Nr Or.2151.13.2012 z 28.06.2012 r.),
- rok 2013: 2 animatorów:
  - w wymiarze 80 godzin na okres od marca do listopada:
    - w Wałdowie - Pan Grzegorz Leśniak (umowa zlecenia NR 003/ZLEC/2013 z 28.02.2013 r.),
    - w Lutowie - Pan Henryk Kowalski (umowa zlecenia NR 004/ZLEC/2013 z 28.02.2013 r.),
- rok 2014: 3 animatorów:
  - w Lutowie w wymiarze 80 godzin na okres od marca do listopada – Pan Henryk Kowalski (umowa zlecenia NR 005/ZLEC/2014 z 28.02.2014 r.),
  - w Wałdowie w wymiarze 40 godzin na okres od marca do listopada:
    - Pan Dominik Grochowski (umowa zlecenia NR 006/ZLEC/2014 z 28.02.2014 r.),
    - Pan Grzegorz Leśniak (umowa zlecenia NR 007/ZLEC/2014 z 28.02.2014 r.),
- rok 2015: 3 animatorów:
  - w Lutowie w wymiarze 80 godzin na okres od marca do listopada – Pan Marcin Barabach (umowa zlecenia NR 005/ZLEC/2015 z 27.02.2015 r.),
  - w Wałdowie w wymiarze 40 godzin na okres od marca do listopada:
    - Dominik Grochowski (umowa zlecenia NR 006/ZLEC/2015 z 27.02.2015 r.),
    - Grzegorz Leśniak (umowa zlecenia NR 007/ZLEC/2015 z 27.02.2015 r.).

W *Oświadczeniach* Burmistrza Gminy z 02.08.2013 r. sporządzonych w odniesieniu do każdego z obiektów sportowych, wykazano liczbę uczniów korzystających z boisk sportowych uwzględniając dane z zestawienia i oświadczenia sporządzonych przez Dyrektorów Zespołów Szkół w Lutowie i Wałdowie.

W toku czynności audytowych dokonano weryfikacji zapisów dzienników lekcyjnych prowadzonych w ww. Zespołach Szkół w okresie od 01.03.2013 do 30.06.2013 dla klas 1-6 Szkoły Podstawowej i 1-3 Gimnazjum w odniesieniu do danych wykazanych w ww. zestawieniu i oświadczeniu.

W związku z przeprowadzoną analizą uzyskano wyjaśnienie Zastępcy Burmistrza pana Marka Zieńko, w zakresie przyjętego sposobu liczenia osób korzystających z Orlików, w którym poinformował, że *ilość osób korzystających z kompleksu Boisk „Orlik 2012” została obliczona na podstawie ilości godzin zajęć wychowania fizycznego oraz uczniów uczestniczących w zajęciach lekcyjnych. Niniejsze dane pozyskano na podstawie Oświadczeń Dyrektorów Szkół.*

Mając na uwadze ww. wyjaśnienie uzyskano od Gminy zestawienia dot. liczby korzystających z Orlików wyliczone na podstawie list obecności w poszczególnych dniach.

W poniższej tabeli zestawione zostały dane dot. ilości korzystających z Orlików na podstawie przedłożonych zestawień Dyrektorów Zespołu Szkół, sporządzonych w 2013 r. oraz w trakcie prowadzonych czynności.

Okres	Zespół Szkół w Lutowie		Zespół Szkół w Wałdowie	
	Oświadczenie z 30.07.2013 r.	Zestawienie z 20.11.2015 r.	Zestawienie z 30.07.2013 r.	Zestawienie z 20.11.2015 r.
01.01.2012 do 31.12.2012	8508	5969	5950	4854
01.01.2013 do 31.07.2013	5016	3581	3746	2802

Ponadto, w toku czynności audytowych Partner przedłożył audytującym sprawozdania z pracy animatorów na Orlikach w Wałdowie i Lutowie, w których wykazał następującą liczbę osób korzystających z ww. obiektów:

1) Lutowo

- rok 2012 – ok. 2700,
- od 1 marca do 31 lipca 2013 – 1300.

2) Wałdowo

- rok 2012 – ok. 2600,
- rok 2013 – ok. 1500.

Ww. wartości nie zostały ujęte w oświadczeniach Burmistrza Gminy z 02.08.2013 r. dot. liczby korzystających z Orlików.

Uwzględniając dane wykazane w Zestawieniach sporządzonych przez Dyrektorów Zespołów Szkół oraz w Sprawozdaniach z pracy animatorów łączna liczba korzystających z Orlików przedstawia się następująco:

Okres	Zespół Szkół w Lutowie	Zespół Szkół w Wałdowie
01.01.2012 do 31.12.2012	8669	7454
01.01.2013 do 31.07.2013	4881	4302

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

Gmina Sępólno Krajeńskie przechowuje dokumenty wspierające wniosek o płatność dotacji/uruchomienia środków, wymienione w pkt. I.1 protokołu, tj. faktury wraz z wyciągami bankowymi oraz protokół końcowy odbioru robót.

Wszystkie wydatki objęte badaniem, zostały poniesione przez Partnera w formie przelewu bankowego z rachunków bankowych Urzędu Gminy Sępólno Krajeńskie

- nr 54 8162 0003 0000 8787 2000 0010,
- nr 49 8162 0003 0000 8787 2000 0100,

prowadzonych przez Bank Spółdzielczy w Więcborku z/s w Sępólnie Krajeńskim.

Kwoty wynikające z faktur VAT oraz dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, zostały ujęte we wniosku o płatność dotacji/uruchomienia środków.

W Planie kont obowiązującym u Partnera zostały wyodrębnione konta, służące do zaewidencjonowania operacji gospodarczych związanych z realizacją zadania pn. Budowa kompleksu boisk – Orlik Wałdowo i Orlik Lutowo.

Zapisy księgowe obejmują : nr i datę dokumentu księgowego oraz kwotę i opis wydatku.

Faktury VAT zostały opisane w następujący sposób i m.in. zawierają:

Na pierwszej stronie faktur umieszczono informację: Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego 2007-2013 oraz wskazano: Załącznik nr 1 stanowi integralną część faktury. Nr projektu: RPKP.03.01.00-04-001/11. Uchwała nr 70/1545/11 z dnia 14 grudnia 2011. Ujęto we wniosku o płatność z dnia (...)

Ww. załącznik zawiera: logo NSS w wersji programu regionalnego wraz z odwołaniem słownym, herb Województwa Kujawsko-Pomorskiego wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, emblemat UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, numer i datę faktury oraz następujące informacje: "Wydatek dotyczy programu operacyjnego: RPO WK-P na lata 2007-2013 Oś priorytetowa 3. Rozwój infrastruktury społecznej, Działanie 3.1 Rozwój infrastruktury edukacyjnej, Numer projektu RPKP.03.01.00-04-001/11, Numer Uchwały 70/1545/11, Nazwa Projektu „Rozbudowa Bazy Sportowej w Województwie Kujawsko-Pomorskim – Moje Boisko – Orlik 2012”, Finansowy okres realizacji projektu październik 2010 – marzec 2012, Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Faktura dotyczy: (...), wykonania umowy (...) z dnia: (...) na wykonanie: Budowa boisk sportowych w ramach kompleksu „Moje boisko – Orlik 2012” zlokalizowanych przy Zespole Szkół w Lutowie i Wałdowie, Wydatek zgodny z zadaniem z wniosku o dofinansowanie w kategorii wydatku: (...), Kwota kwalifikowana: (...), Zapłacono dnia: (...), Kwota brutto: (...), Faktura płatna ze środków: (...), Wydatek poniesiony zgodnie z Ustawą Prawo Zamówień Publicznych na podstawie art. (...) / Wydatek nie jest objęty Ustawą Prawo Zamówień Publicznych w związku z art. (...), data (...) podpis osoby upoważnionej (...), Sprawdzono pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym data (...), podpis osoby upoważnionej (...)"

**3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Partnera są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt c Rozporządzenia Komisji 1828/2006) ustalono, że:**

**3.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Partnera są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

We wniosku o płatność dotacji/uruchomienie środków Partner ujął faktury VAT w kwotach brutto, poniesione w związku z następującymi wydatkami:

Lp.	Kategoria wydatku:	Kwota wydatku:
1.	– roboty budowlane związane z budową kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012”,	2.296.241,89 zł
2.	– nadzór inwestorski nad ww. robotami budowlanymi,	14.760,00 zł
3.	– promocja projektu - wykonanie 2 tablic pamiątkowych.	1.640,00 zł
	<b>Razem</b>	<b>2.312.641,89</b>

Wydatki kwalifikowane wykazane przez Partnera we wniosku o płatność dotacji/ uruchomienia środków zostały pomniejszone we wniosku o płatność o kwotę 114.812,09 zł, tj. korektę nałożoną przez IZ.

Ww. wniosek wskazywał następujący montaż finansowy dla przedmiotowej inwestycji:

- Środki EFRR – 666.000,00 zł (33%),
- Dotacja z Budżetu Państwa – Ministerstwo Sportu i Turystyki – 1.000.000,00 zł (39%),
- Środki własne jednostki – 646.641,89 zł (28%).

Wydatki dot. wykonanych robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego oraz zakupu tablic pamiątkowych, zostały poniesione w okresie od 21.07.2011 r. do 18.04.2012 r. oraz jednokrotnie ujęte we wniosku o płatność dotacji/uruchomienia środków.

*Roboty budowlane prowadzone pod nadzorem inwestorskim obejmowały wykonanie:*

1. boiska do piłki nożnej o nawierzchni ze „sztucznej trawy” wraz z zakupem wyposażenia (2 bramki z siatkami),
2. boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni poliuretanowej wraz z zakupem wyposażenia do piłki koszykowej oraz do piłki siatkowej,
3. ogrodzenia i oświetlenia terenu,
4. chodników i ciągów komunikacyjnych,
5. budynku zaplecza socjalnego.

W ramach łącznego wynagrodzenia ryczałtowego, wskazanego w umowie z Wykonawcą – 2.296.241,89 zł, wyodrębniono kwoty przypisane poszczególnym obiektom, tj:

- przy Zespole Szkół w Lutowie – 1.190.421,60 zł,
- przy Zespole Szkół w Wałdowie – 1.105.820,29 zł.

W ramach ww. prac wytworzono 2 środki trwałe – Boisko Orlik Lutowo i Boisko Orlik Wałdowo, które na podstawie dowodów OT, zostały ujęte z dniem 28.02.2012 r. w Księdze środków trwałych prowadzonej w Urzędzie Miejskim w Sępólnie Krajeńskim.

Wartość ww. środków trwałych uwzględnia następujące poz. kosztów: roboty budowlane, dokumentacja projektowa, badania i dokumentacja geotechniczna, dziennik budowy oraz inspektor nadzoru.

Tego samego dnia, tj. 28.02.2012 r. Burmistrz Sępólna Krajeńskiego przekazał przedmiotowe środki trwałe na rzecz Zespołów Szkół w Lutowie i Wałdowie, co udokumentowano dowodami PT.

W oświadczeniach o kwalifikowalności podatku VAT z 18.10.2011 r. i z 20.02.2012 r. Burmistrz Waldemar Stupałkowski oświadczył, że w związku z realizacją projektu, Gmina Sępólno Krajeńskie, zarówno w trakcie realizacji projektu jak i po jego zakończeniu, nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT.

W załącznikach do ww. oświadczeń wskazano, że Gmina jest czynnym podatnikiem podatku VAT, a zakupione towary i usługi w ramach projektu będą wykorzystywane wyłącznie do czynności zwolnionych od podatku VAT.

W toku prowadzonych czynności Skarbnik Gminy pani Anna Buchwald oświadczyła, że Gmina Sępólno Krajeńskie nie prowadzi kont dochodowych dot. Boisk sportowych Orlik, z uwagi, iż nie osiąga z tego tytułu przychodów.

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

W celu realizacji projektu objętego audytem Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, dwa postępowania ofertowe, z których wydatki zostały

przedstawione do rozliczenia w badanym wniosku o płatność dotacji/uruchomienia środków z 12.04.2012 r.:

### **3.2.1 Wykonanie boisk sportowych w ramach budowy kompleksu „Moje Boisko - Orlik 2012”, zlokalizowanymi na terenie Zespołu Szkół w Lutowie i w Wałdowie (wartość szacunkowa zamówienia 3.342.621,33 zł, co stanowi równowartość 870.701,05 euro):**

Wartość zamówienia została ustalona w oparciu o kosztorysy inwestorskie sporządzone nie wcześniej niż 6 miesięcy przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i przedstawiona w *Zbiorczym zestawieniu kosztów*.

Zarządzeniem Nr Or.0050.1.33.2011 z dnia 18 kwietnia 2011 r. Burmistrz Sępólna Krajeńskiego pan Waldemar Stupałkowski powołał Komisję Przetargową. Ponadto Burmistrz powierzył w ramach przedmiotowego postępowania panu Markowi Zieńko – Zastępcy Burmistrza wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności (w przypadku jego nieobecności).

Kierownik zamawiającego, członkowie komisji oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu podpisały oświadczenia o bezstronności, sporządzone na drukach ZP-1.

Ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane zamieszczono w BZP pod nr 83984-2011 w dniu 19.04.2011 r. i tego samego dnia na stronie internetowej Zamawiającego [www.bip.gmina-sepolno.pl](http://www.bip.gmina-sepolno.pl) oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od 19.04.2011 r. do 06.05.2011 r.

SIWZ została udostępniona wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Zamawiającego od dnia opublikowania ogłoszenia o zamówieniu, tj. 19.04.2011 r.

Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu i SIWZ wskazał m. in.:

- opis i wielkość przedmiotu zamówienia,
- termin realizacji zamówienia,
- kryteria oceny ofert i ich znaczenia.

Jednocześnie w zakresie opisu warunków udziału w postępowaniu ustalono:

W pkt. III.3) ogłoszenia o zamówieniu *Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków* wskazano:

#### **III.3.2) Wiedza i doświadczenie; Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

- wykaz wykonanych robót budowlanych zrealizowanych w okresie ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, potwierdzający wykonanie robót budowlanych określonych w Rozdziale 4 ust. 1 pkt 1) lit. b SIWZ z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i odbiorców, oraz załączenia dokumentów potwierdzających, że roboty te zostały wykonane zgodnie z zasadami sztuki budowlanej i prawidłowo ukończone (referencji). Zakres referencji musi potwierdzać spełnienie odpowiednio warunku określonego w Rozdziale 4 ust. 1 pkt 1) lit. b SIWZ. Wzór wykazu znajduje się w Załączniku nr 5 do SWIZ.

#### **III.3.4) Osoby zdolne do wykonania zamówienia; Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

- wykaz osób, którymi dysponuje lub będzie dysponował wykonawca i które będą brały udział w wykonaniu zamówienia, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, a także zakresu wykonywanych przez nich czynności; zakres ww. dokumentów musi potwierdzać spełnienie odpowiednio warunku określonego w Rozdziale 4 ust. 1 pkt 1) lit. c SIWZ. Wzór wykazu znajduje się w Załączniku nr 8 do SWIZ.

#### **III.3.5) Sytuacja ekonomiczna i finansowa; Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

- opłaconą polisę, a w przypadku jej braku innego dokumentu potwierdzającego, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia na kwotę co najmniej 500 000 złotych (słownie: pięćset tysięcy złotych).

W ogłoszeniu o zamówieniu Zamawiający nie wskazał warunków udziału w postępowaniu, podał wyłącznie informacje o dokumentach, jakie ma przedłożyć Wykonawca, celem potwierdzenia przedmiotowych warunków.

Jednocześnie w pkt. IV.4.1) ogłoszenia wskazano adres strony internetowej, na której dostępna jest SIWZ od momentu opublikowania zamówienia.

W trakcie czynności audytowych ustalono, że zarówno warunki udziału w postępowaniu jak i sposób oceny ich spełnienia Zamawiający zamieścił w Rozdziale 4 SIWZ.

Ponadto w pkt. III.4.1) ogłoszenia o zamówieniu *Informacja o oświadczeniach lub dokumentach, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu (...)* – *W zakresie wykazania spełnienia przez wykonawcę warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy Zamawiający zaniechał wskazania, że na potwierdzenie spełnienia warunku udziału w postępowaniu dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia żąda przedłożenia Wykazu osób.*

Jedynym kryterium oceny ofert była najniższa cena.

Termin składania ofert wskazany w ogłoszeniu – 06.05.2011 r. godz. 11:00.

W trakcie postępowania do Zamawiającego wpłynęły zapytania do treści SIWZ. Zamawiający udzielił odpowiedzi, a treść zapytań i wyjaśnienia zostały zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.

W terminie określonym przez Zamawiającego zostały złożone nw. oferty przez:

- 1) Prestige Sp. z o.o., ul. Świerczewska 5, 71-066 Szczecin; Cena oferty: 2.564.787,64 zł,
- 2) PANORAMA II Sp. z o.o., ul. Słoneczna 73, 81-605 Gdynia; Cena oferty: 2.480.119,81 zł,
- 3) Firma Kaszub Dariusz Kaszuba, ul. Rzemieślnicza 3, 83-307 Kiełpino-Lesno; Cena oferty 2.693.700,00 zł,
- 4) SPORTPROJEKT Sp. z o.o., ul. Sosnowa 6a, 71-468 Szczecin; Cena oferty: 2.878.154,87 zł,
- 5) Media Stadion Sp. z o.o., ul. Białowieska 2, 71-010 Szczecin; Cena oferty: 2.859.824,21 zł,
- 6) Przedsiębiorstwo Usługowe HYDRO-EKO Mirosław Rożek, ul. G. Zapolskiej 18, 89-600 Chojnice; Cena oferty: 2.599.123,80 zł,
- 7) **Regionalne Biuro Budowy i Modernizacji Obiektów Sportowych TARTAN, ul. Gdańska 27, 85-021 Bydgoszcz; Cena oferty: 2.296.241,89 zł.**

Na podstawie protokołu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego oraz analizy złożonych ofert szczegółowo wymienionych powyżej ustalono, że:

- Zamawiający nie wzywał Wykonawców do uzupełnienia ofert lub poprawienia omyłek,
- z postępowania nie wykluczono wykonawców,
- w toku postępowania nie odrzucono oferty,
- Wykonawca Media Stadion Sp. z o.o. (oferta nr 5) nie dołączył do złożonej oferty aktualnego zaświadczenie właściwego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, wymienionego w Rozdziale 5. SIWZ - ust. 1 pkt 5,
- Wykonawca SPORTPROJEKT Sp. z o.o. (oferta nr 4) w przedłożonym *Wykazie robót* powołał się na doświadczenie innego podmiotu - Przedsiębiorstwo Budownictwa Wodnego HYDROS Sp. Jawna Tadeusz Kulesza, Adam Kulesza i jednocześnie przedłożył *Pisemne zobowiązanie innych podmiotów zdolnych do wykonania zamówienia* sporządzone przez ww. podmiot wraz z referencjami dot. wykonania robót wskazanych w *Wykazie*.

Do oferty SPORTPROJEKT Sp. z o.o. nie załączono dokumentów PBW HYDROS Sp. Jawna potwierdzających że nie podlega wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy PZP.

Ponadto ustalono, że:

Wykonawca Panorama II Sp. z o.o. (oferta nr 2) złożył w ofercie Wykaz wykonanych robót budowlanych, w którym wskazał wykonanie dwóch robót budowlanych. Na potwierdzenie prawidłowego wykonania tych robót Wykonawca załączył referencje – do każdej z robót budowlanych przedstawiono osobną referencję.

W przedmiotowych referencjach stwierdzono, iż roboty budowlane wykonano w terminie i nie były naliczane z tego tytułu kary umowne.

Zamawiający sporządził protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, który dokumentuje ocenę i wybór oferty.

Zamawiający w dniu 11.05.2011 r. sporządził informację o wyborze najkorzystniejszej oferty. W zawiadomieniu zawarł uzasadnienie wyboru oraz przedstawił zestawienie złożonych ofert z podaniem nazw i siedziby firm, a także punktację przyznaną poszczególnym ofertom wg kryterium oceny ofert. Zawiadomienie zostało przesłane faksem wszystkim wykonawcom, którzy uczestniczyli w postępowaniu.

Informację o wyborze oferty upublicznił poprzez zamieszczenie na stronie internetowej [www.bip.gmina-sepolno.pl](http://www.bip.gmina-sepolno.pl).

Umowa NR: IRG.272.7.2011 została zawarta w formie pisemnej w dniu 18.05.2011 r. z wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę na kwotę brutto 2.296.241,89 zł, tj. z Regionalnym Biurem Budowy i Modernizacji Obiektów Sportowych TARTAN.

W toku czynności audytowych ustalono, że Zamawiający dwukrotnie dokonał zmian do treści umowy, tj. wydłużył termin zakończenia robót, będących przedmiotem umowy, określony w ww. umowie na 12.08.2011 r.:

1. w dniu 10.08.2011 r. podpisano aneks Nr 1 do umowy zawartej z wykonawcą, w którym wskazano, że przedmiotowy termin nastąpi nie później niż do 30 września 2011 r.

W piśmie z 27.07.2011 r. skierowanym do Zamawiającego Wykonawca zwrócił się z wnioskiem o zmianę terminu zakończenia inwestycji i wyznaczenie go na dzień 30.09.2011 r. Jako powód opóźnienia wskazał „*wyjatkowo niesprzyjającą pogodę, która w ostatnich miesiącach i tygodniach obfitowała w gwałtowne wiatry i niespodziewanie duże opady deszczu (...). Największy wpływ na opóźnienia w pracach miały deszcze, po których nie dość, że napotkaliśmy kłopoty związane z zagęszczaniem podbudowy to jeszcze spowodowały grzęźnięcie sprzętu na terenie placu budowy i jego bezpośredniego sąsiedztwa oraz uniemożliwiły zamknięcie murów budynków socjalnych wstrzymując całkowicie prace wykończeniowe*”.

2. w dniu 27.09.2011 r. podpisano aneks Nr 2 do umowy zawartej z wykonawcą, w którym wskazano, że przedmiotowy termin nastąpi nie później niż do 30 grudnia 2011 r.

W piśmie z 24.09.2011 r. skierowanym do Zamawiającego Wykonawca zwrócił się z wnioskiem o zmianę terminu zakończenia inwestycji i wyznaczenie go na dzień 30.12.2011 r. Jako powód opóźnienia wskazał skrajnie złe warunki pogodowe, które w znacznym stopniu opóźniają tempo robót, a w niektórych przypadkach wręcz je uniemożliwiają. Ponadto wskazano, że „*na końcowy termin zakończenia wszystkich robót będzie miał fakt, iż rozpoczęliśmy prace, które stanowią uzupełnienie zakresu przedmiotowego umowy. Nie były one zawarte w dokumentacji projektowej lub zostały błędnie w niej określone a wyniknęły w znacznej mierze z bieżących potrzeb oraz zaleceń nadzoru. Mowa tu o: przeprojektowaniu i wykonaniu obrzeży do boiska wielofunkcyjnego i piłkarskiego, zmianach projektowych spadków z kostki betonowej wraz z zaprojektowaniem dodatkowych gulików i rur PCV odprowadzających wodę łącznie z ich wykonaniem, przeprojektowaniu rzędnych nawierzchni boiska wielofunkcyjnego i piłkarskiego w stosunku do bieżni i skoczni w dal skutkiem czego konieczne jest wykonanie dodatkowych murów oporowych*”.



*i barier ochronnych z rur stalowych, przeprojektowaniu i wykonaniu wg innych rzędnych przyłącza do budynku socjalno-szatniowego (obiekt w Wałdowie) poprzez zaprojektowanie i wykonanie dodatkowego przyłącza rury o śr. 32 mm i studni rewizyjnej betonowej wraz z włazem żeliwnym”.*

W obu z ww. wniosków Wykonawcy o zmianę zapisów umowy jako podstawę zmiany wskazano § 12 ust. 2 umowy.

Ponadto ustalono, że Zamawiający, w trakcie realizacji zamówienia, w piśmie z 30.05.2011 r., sporządzonym w odpowiedzi na wniosek wykonawcy z 20.05.2011 r., wyraził zgodę na zmianę kierownika budowy.

Wykonawca przedłożył wraz z przedmiotowym wnioskiem decyzję o stwierdzeniu przygotowania zawodowego do pełnienia samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie oraz zaświadczenie o przynależności do Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP pod nr 153174-2011 w dniu 10.06.2011r.

### **3.2.2 Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad inwestycją polegającą na: Budowa boisk sportowych w ramach kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012” zlokalizowanych przy Zespole Szkół w Lutowie i w Wałdowie (wartość szacunkowa zamówienia 25.202,65 zł).**

W celu wyłonienia inspektora nadzoru inwestorskiego nad inwestycją polegającą na: **Budowa boisk sportowych w ramach kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012” zlokalizowanych przy Zespole Szkół w Lutowie i w Wałdowie** Zamawiający zastosował regulamin udzielania zamówień publicznych, wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 2 stycznia 2009 r.

W związku z powyższym w dniu 23 i 24.05.2011 r. skierował za pomocą poczty elektronicznej oraz faxu zapytania cenowe do ww. wykonawców:

- Zakładu Usługowego Instalacji Wod.-Kan., Gaz i C.O. Bronisław Mogiełka, ul. Paderewskiego 15, 89-100 Nakło nad Notecią,
- PB Inżtech Andrzej Kobus, ul. Kościuszki 24, 89-400 Sępólno Krajeńskie,
- Usługi, Handel, Produkcja „PROJBUD” Sp. z o.o., ul. Sportowa 22, 89-400 Sępólno Krajeńskie,
- AMM – DROGI Andrzej Marchlewicz, ul. Farna 2/1, 89-400 Sępólno Krajeńskie,
- Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowego „KRAJAN” Sp. z o.o., Wojciech Sienkiewicz, Wiśniewa 18, 89-400 Sępólno Krajeńskie.

W wyznaczonym terminie wpłynęły cztery oferty od:

- Usługi, Handel, Produkcja „PROJBUD” Sp. z o.o., ul. Sportowa 22, 89-400 Sępólno Krajeńskie, na kwotę brutto 15.000,00 zł,
- Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowego „KRAJAN” Sp. z o.o., Wojciech Sienkiewicz, Wiśniewa 18, 89-400 Sępólno Krajeńskie, na kwotę brutto 15.750,00 zł,
- AMM – DROGI Andrzej Marchlewicz, ul. Farna 2/1, 89-400 Sępólno Krajeńskie, na kwotę brutto 45.018,00 zł,
- Zakładu Usługowego Instalacji Wod.-Kan., Gaz i C.O. Bronisław Mogiełka, ul. Paderewskiego 15, 89-100 Nakło nad Notecią, na kwotę brutto 14.760,00 zł.

Zamawiający sporządził „Protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości przekraczającej 3 000 euro do wartości nie przekraczającej 14 000 euro”, z którego wynika, że dokonano wyboru oferty Zakładu Usługowego Instalacji Wod.-Kan., Gaz i C.O. Bronisław Mogiełka.

W związku z powyższym z ww. wykonawcą w dniu 31.05.2011 r. podpisano umowę na pełnienie funkcji kompleksowego i pełnobrańzowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji pn.: **Budowa boisk sportowych w ramach kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012” zlokalizowanych przy Zespole Szkół w Lutowie i w Wałdowie.**

### **3.2.3 Wykonanie dwóch tablic pamiątkowych dotyczących kompleksu boisk sportowych – Moje Boisko – Orlik 2012 w Lutowie i Wałdowie.**

W celu wyłonienia wykonawcy na wykonanie dwóch tablic pamiątkowych dotyczących kompleksu boisk sportowych – Moje Boisko – Orlik 2012 w Lutowie i w Wałdowie Zamawiający zastosował regulamin udzielania zamówień publicznych, wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 2 stycznia 2009 r.

W związku z powyższym w dniu 06.03.2012 r. skierował za pomocą poczty elektronicznej zapytania cenowe do nw. wykonawców:

- VISION – REKLAMA – POLIGRAFIA Jowita Niemczyk, ul. Studzienna 4, 89-400 Sępólno Krajeńskie,
- Firmy Usługowo – Wydawniczej DANIEL Ewa Wierzchucka, ul. Wiatrakowa 3, 89-400 Sępólno Krajeńskie,
- MAZART, ul. Hallera 17, 89-400 Sępólno Krajeńskie.

W wyznaczonym terminie wpłynęły dwie oferty od:

- MAZART, ul. Hallera 17, 89-400 Sępólno Krajeńskie, na kwotę brutto 1.640,00 zł,
- Firmy Usługowo – Wydawniczej DANIEL Ewa Wierzchucka, ul. Wiatrakowa 3, 89-400 Sępólno Krajeńskie, na kwotę brutto 2.660,00 zł.

Zamawiający w dniu 08.03.2012 r. poinformował ww. wykonawców o wyborze oferty firmy MAZART z/s w Sępólnie Krajeńskim.

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

Zakres rzeczowy projektu obejmował budowę boisk sportowych wraz z budową ich odwodnienia, oświetlenia i ogrodzenia oraz budowę budynku sanitarno-szatniowego, zlokalizowanych przy Zespole Szkół w Lutowie i w Wałdowie.

Przed rozpoczęciem realizacji powyższych przedsięwzięć, Beneficjent wystąpił do Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z wnioskami o ustalenie warunków zabudowy / o ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego.

Pismem z dnia 31.08 i 28.09.2010 r. Burmistrz Sępólna Krajeńskiego wniósł o uzgodnienie projektu decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego o znaczeniu gminnym dla zadania polegającego na budowie boisk sportowych wraz z budową ich odwodnienia, oświetlenia i ogrodzenia oraz budowie budynku sanitarno-szatniowego w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” w obrębie Lutowo i Wałdowo, gm. Sępólno Krajeńskie.

Po przeprowadzeniu analizy oraz po uzgodnieniu projektu decyzji:

- 1) ze Starostą Sępoleńskim (postanowienia: znak: RO.6018/191/10 z 08.09.2010 r. i znak: RO.6018/205/10 z 30.09.2010) w zakresie spełniania wymogów art. 7 ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych,
- 2) z Kujawsko-Pomorskim Zarządem Melioracji i Urządzeń Wodnych we Włocławku (postanowienia: znak: TEK 7323/BTN/0860/2010 z 07.09.2010 r. i znak: TEK 7323/BTN/0988/2010 z 06.10.2010 r.) w zakresie urządzeń melioracji podstawowych i szczegółowych,
- 3) z Regionalnym Dyrektorem Ochrony Środowiska (postanowienia: znak: RDOŚ-04.ST.6633-2809/10/4/ZB z 16.09.2010 r. i znak: RDOŚ-04.ST.6633-2930/10/3/PS z 12.10.2010 r.) w odniesieniu do obszarów objętych ochroną na podstawie przepisów o ochronie przyrody (Krajeński Park Krajobrazowy),
- 4) w odniesieniu do terenu przyległego do drogi:
  - a) Zarządem Dróg Powiatowych (postanowienie znak: ZD – 7331/82/2010 z 15.09.2010 r.),

b) Zarządcą Dróg Gminnych (postanowienia: znak: Gkr. 7040-276/10 z 14.09.2010 r. i znak: Gkr.7040-291/10 z 28.09.2010 r.),

Burmistrz Sępólna Krajeńskiego w dniu 15.10 i 04.11.2010 r. wydał decyzje o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

Zgodnie z ww. decyzjami przedmiotowe inwestycje nie znajdują się w wykazie przedsięwzięć wyszczególnionych w załączniku Nr I i Nr II do dyrektywy z dnia 27 czerwca 1985 r. Nr 85/337/EWG w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko. W związku z tym realizacja planowanych przedsięwzięć nie wymaga wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach w myśl art. 71 ust. 2 i art. 72 ust. 1 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. Nr 199, poz. 1227).

Z zaświadczenia Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska z 21.11.2011 r. wynika, że *projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar NATURA 2000, ponieważ planowane przedsięwzięcie będzie realizowane poza wyznaczonymi, mającymi znaczenie dla Wspólnoty i projektowanymi przekazanymi do Komisji Europejskiej obszarami Natura 2000. Z uwagi na charakter, zakres przedsięwzięcia i lokalizację nie przewiduje się, aby jego oddziaływanie miało znacząco negatywny wpływ na obszary Natura 2000.*

*W związku z tym uznano, że przeprowadzenie oceny, o której mowa w art. 6 ust. 3 dyrektywy 92/43/EWG, nie zostało uznane za niezbędne.*

Na realizację ww. przedsięwzięć zostały wydane pozwolenia budowlane oraz decyzje udzielające pozwoleń na użytkowanie przedsięwzięć, wymienione w pkt. I 3.3 niniejszego protokołu.

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

Na podstawie dokumentacji związanej z realizacją projektu, tj. umów na roboty budowlane i nadzór inwestorski zgromadzonych w Gminie Sępólno Krajeńskie stwierdzono, że Beneficjent zamieścił na ww. dokumentach logo NSS w wersji programu regionalnego wraz z odwołaniem słownym, herb Województwa Kujawsko-Pomorskiego wraz z odwołaniem słownym do nazwy województwa, emblemat UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz informację *Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, Oś Priorytetowa 3. Rozwój Infrastruktury Społecznej, Działanie 3.1 Rozwój Infrastruktury Edukacyjnej, z Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz z Ministerstwa Sportu i Turystyki.*

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

Projekty wykonawcze dot. powstałej infrastruktury w Lutowie i w Wałdowie oraz przyjęte w nich rozwiązania architektoniczne zostały przygotowane w sposób ułatwiający dostęp osobom niepełnosprawnym (utwardzenie dojeżdż do budynku i urządzenie pomieszczenia sanitarnego dla osób niepełnosprawnych).

Gmina Sępólno Krajeńskie w wyniku realizacji projektu podpisała umowy zlecenia zawarte z animatorami w zakresie organizacji i przeprowadzania zajęć sportowo-rekreacyjnych na obiekcie „Moje Boisko – Orlik 2012” w Lutowie i w Wałdowie, co zostało szczegółowo przedstawione w pkt. I.1. niniejszego protokołu.

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

W dniu 29.06.2012 r. na rachunek bankowy Partnera wpłynęła dotacja w wysokości 666.000,00 zł zgodnie z umową ES 431.1.083/2012.

### III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....  
.....  
.....  
.....

Na tym protokół zakończono.

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

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

#### Podpisy:

*osób obecnych przy czynnościach  
ze strony Beneficjenta:*

Tamara Wójcik  
Anna Sotkiewicz-Kumanił

*osób przeprowadzających czynności:*

26.11.2012r. INSPEKTOR KONTROLI SKARBOWEJ  
Paulina Grzyska  
(data i podpis inspektora kontroli skarbowej Pauliny Grzyskiej)

26.11.2012r. Domagała Katarzyna  
(data i podpis starszego referendarza Katarzyny Domagała)

URZĘDNIK  
M.M.17  
ANNA MICHAŁOWA

w z. BURMISTRZA  
mgr inż. Marek Zieńko  
Zastępca Burmistrza

GMINA SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE  
woj. kujawsko-pomorskie