

WKJ

OR-1.1710.4.2016

**Urząd Kontroli Skarbowej
w Bydgoszczy
ul. Marcinkowskiego 7**

Bydgoszcz, 2016-04-05

Znak sprawy: UKS04W3E.7112.1.1.2015.11

J. M. Piasecki
Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich

Andrzej Kubiak
06.04.2016

PROTOKÓŁ

STAROSTWO POWIATOWE w Bydgoszczy Kancelaria Ogólna Punkt Kancelaryjny ul. Konarskiego 1-3	
Wpłynęło:	05. 04. 2016
Ilość załączników	16094/2016
Dz.	Podpis

z czynności przeprowadzonych w dniach: 11, 12, 15, 17, 22, 24, 26, 29.02.2016 r. w:

**Powiecie Bydgoskim
ul. Konarskiego 1-3,
85-066 Bydgoszcz
NIP: 5542573290**

W.O.
11.04.16
Sekretarz Powiatu
Leszek Czerkawski

w zakresie realizacji projektu:

nazwa projektu:

**Budowa ścieżek rowerowych w Powiecie Bydgoskim,
Chelmińskim i mieście Bydgoszcz**

nazwa projektu:

numer wniosku o płatność:

RPKP.01.01.00-04-001/14

RPKP.01.01.00-04-001/14-01

RPKP.01.01.00-04-001/14-06

RPKP.01.01.00-04-001/14-07

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWK-P-299/2015 z dnia 11 sierpnia 2015 r.

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

Czynności przeprowadziły:

- Joanna Bejtko – nr legitymacji służbowej 02820, inspektor kontroli skarbowej,
- Katarzyna Domagała – nr legitymacji służbowej 09327, starszy referendarz.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie jednostki realizującej projekt, tj. w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy.

Osoby biorące udział w czynnościach, które udostępniły dokumenty i udzieliły wyjaśnień:

- Pan Michał Piaszczyk – Inspektor w Wydziale Rozwoju i Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy,
- Pan Roman Meger – Dyrektor Wydziału Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy,
- Pani Hanna Lisowska-Bielecka – Inspektor w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowanie oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt a rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu nr RPKP.01.01.00-04-001/14 złożony w IZ RPO WK-P w dniu 28.03.2014 r. (wersja ostateczna w dniu 19.05.2014 r.) wraz z załącznikami,
- umowę nr WP-II-W.433.1.3.2014 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” Nr RPKP.01.01.00-04-001/14 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działania 1.1 Infrastruktura drogowa Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 zawartą w dniu 29.05.2014 r. wraz z aneksami: nr 1 z 09.12.2014 r. i nr 2 z 31.03.2015 r.
(dalej *wniosek i umowa o dofinansowanie*),
- Umowę Partnerską z 14.02.2014 r. wraz z Aneksami: nr 1 z 08.05.2014 r. i nr 2 z 03.11.2014 r.,
- wnioski o płatność nr:
 - RPKP.01.01.00-04-001/14-01 za okres do 02.04.2014 r. (wersja ostateczna złożona w IZ RPO WK-P w dniu 12.11.2014 r.) wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną szczegółowo w Tabeli nr 1 w pkt. I. 2 niniejszego protokołu,
 - RPKP.01.01.00-04-001/14-06 za okres do 19.11.2014 r. (wersja ostateczna złożona w IZ RPO WK-P w dniu 22.01.2015 r.) wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną szczegółowo w Tabeli nr 1 w pkt. I. 2 niniejszego protokołu,
 - RPKP.01.01.00-04-001/14-07 za okres do 30.12.2014 r. (wersja ostateczna złożona w IZ RPO WK-P w dniu 16.03.2015 r.) wraz z dokumentacją wspierającą wymienioną szczegółowo w Tabeli nr 1 w pkt. I. 2 niniejszego protokołu,
- Decyzję Nr 3/2014 Starosty Chełmińskiego z 07.01.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę odcinka ścieżki rowerowej na działce nr 881, położonej w obrębie ewidencyjnym Unisław, gmina Unisław, w ramach inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w Powiecie Bydgoskim, Chełmińskim i Mieście Bydgoszcz - odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 - od granicy Powiatu Bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław”,
- Decyzję NR 161/2014 Starosty Bydgoskiego z 14.02.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę odwodnienia ścieżki rowerowej z elementów betonowych poprzez działkę nr 149 do działki nr 22 oraz budowę ścieżki rowerowej wraz z dwoma zbiornikami retencyjno - infiltracyjnymi i odcinkiem kanalizacji deszczowej na działkach nr 142/2 i 139/4 w miejscowości Strzyżawa obręb Ostromecko gmina Dąbrowa Chełmińska w ramach projektu: „Budowa ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście

Bydgoszcz”- odcinek 2b –odcinek wzdłuż drogi krajowej nr 80 – od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi”,

- Decyzję NR 162/2014 Starosty Bydgoskiego z 14.02.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę ścieżki rowerowej na działkach nr 258/4 obręb Tryszczyn, 271/17 i 97/23 obręb Wtelno, 43/1, 43/4, 43/5, 60/1, 60/2, 64/2, 62, 65, 77, 79, 80, 81, 82, 84, 86, 102, 119, 128, 160/1, 161, 162 obręb Gościeradz 5, 106, 216, 230, 235 obręb Okole, 475/11, 1031/2, 1032/2, 1047/15, 1026, 1235 obręb Koronowo,
- Postanowienie Starosty Bydgoskiego z 14.05.2014 r. prostujące z urzędu oczywistą omyłkę w ww. decyzji,
- Decyzję NR 178/2014 Starosty Bydgoskiego z 20.02.2014 r. zatwierdzającą projekt budowlany i udzielającą pozwolenia na budowę ścieżki rowerowej na działkach nr 200/10, 200/20, 242/5, 255/3, 256, 257/2, 258, 269/4 obręb Dąbrowa Chełmińska oraz 323/9, 323/11, 323/12, 322/5 obręb Gzin Górny gmina Dąbrowa Chełmińska,
- Decyzję Burmistrza Koronowa Nr 20/2013 z 14.11.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz obejmującej swoim zasięgiem „Część 5 – Gmina Koronowo”,
- Decyzję Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr 11/2013 z 02.12.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551- od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego, na działkach o nr ewid. 242/5, 255/3, 256, 257/2, 258 i 269/4 w obrębie geodezyjnym Dąbrowa Chełmińska oraz na działkach o nr ewid. 323/9, 323/11, 323/12 i 322/5 w obrębie geodezyjnym Gzin Górny, gm. Dąbrowa Chełmińska,
- Dzienniki Budowy dotyczące budowy ścieżek rowerowych:
 - nr 100/2014 wydany 04.06.2014 r.,
 - nr 571/2014 wydany 05.06.2014 r.,
 - nr 569/2014 wydany 05.06.2014 r.,
 - nr 570/2014 z 05.06.2014 r.,
 - nr 431/2014 z 06.06.2014 r.,
- Potwierdzenia przyjęcia obiektu budowlanego do użytkowania wydane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Bydgoszczy:
 - (znak sprawy: PINB.520.1067.2014 ZJ) z 22.12.2014 r. dotyczące działek ewid. nr 258/4 obręb Tryszczyn nr 271/17 i 97/23 obręb Wtelno, nr 43/1, 43/4, 43/5, 60/1, 60/2, 64/2, 62, 65, 77, 79, 80, 81, 82, 84, 86, 102, 119, 128, 160/1, 161, 162 obręb Gościeradz nr 5, 106, 216, 230, 235 obręb Okole, nr 475/11, 1031/2, 1032/2, 1047/15, 1026, 1235 obręb Koronowo,
 - (znak sprawy: PINB.520.1125.2014 ZJ) z 31.12.2014 r. dotyczące działek ewid. nr 200/10, 200/20, 242/5, 255/3, 256, 257/2, 258, 269/4 obręb Dąbrowa Chełmińska oraz nr 323/9, 323/11, 323/12, 322/5 obręb Gzin Górny gmina Dąbrowa Chełmińska,
 - (znak sprawy: PINB.520.1024.2014 ZJ) z 31.12.2014 r. dotyczące działek ewid. nr 142/2 i 139/4 obręb Ostromecko,
 - (znak sprawy: PINB.4320.471.2014.MK) z 08.01.2015 r. dotyczące działki ewid. nr 881, położonej w obrębie ewidencyjnym Unisław,
- dowód OT nr 30/2014 z 30.12.2014 r. dotyczący przyjęcia środka trwałego „Ścieżki rowerowe w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz”,
- Księgę inwentarzową prowadzoną przez Beneficjenta,
- Raport z pomiaru wskaźników projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskimi miastami Bydgoszcz”.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- realizację robót, usług i dostaw, z tytułu których wydatki zostały ujęte w badanych wnioskach o płatność,
- realizację wskaźników projektu.

2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta? (art. 16 ust. 2 pkt b rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto wydatki zadeklarowane w nw. wnioskach o płatność:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1.	RPKP.01.01.00-04-001/14-01	336.749,40 zł
2.	RPKP.01.01.00-04-001/14-06	4.841.637,06 zł
3.	RPKP.01.01.00-04-001/14-07	594.754,01 zł

oraz:

- wniosek i umowę o dofinansowanie,
- Zarządzenie Nr 7/13 Starosty Bydgoskiego z dnia 18.02.2013 r. zmieniające Zarządzenie Nr 18/12 Starosty Bydgoskiego z dnia 03.08.2012 r. dot. ustalenia dokumentacji przyjętych zasad / polityki / rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy,
- Potwierdzenie założenia rachunku bankowego dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy nr 75 1320 1117 2032 6159 2000 0232 w Banku Pocztowym S.A. w Bydgoszczy,
- zapisy na nw. kontach analitycznych:
 - 080-20 – „Środki trwałe w budowie (Inwestycje)” - Budowa ścieżek rowerowych,
 - 130 – „Rachunek bieżący jednostki” – Budowa ścieżek rowerowych,
 - 201- 2265 - „Rozrachunki z dostawcami” (Kompleks –Bud),
 - 201- 3149 - „Rozrachunki z dostawcami” (Strabag),
 - 201- 3419 - „Rozrachunki z dostawcami” (Boom),
 - 201- 4248 - „Rozrachunki z dostawcami” (Bogmar),
 - 201- 4089 - „Rozrachunki z dostawcami” (Now- Eko),
 - 201- 5059 - „Rozrachunki z dostawcami” (Handikap Audyt),
 - 201- 5092 - „Rozrachunki z dostawcami” (Burchardt),
 - 201- 5112 - „Rozrachunki z dostawcami” (Stan-projekt),
 - 201- 3761 - „Rozrachunki z dostawcami” (Inźdróg),
 - 201- 4172 - „Rozrachunki z dostawcami” (Lech consulting).
- dokumentację wspierającą badane wnioski o płatność, tj.: oryginały faktur VAT, rachunków, protokołów odbioruczeńściowego, protokołów zdawczo-odbiorczych oraz protokołów odbioru końcowego, wyciągów bankowych (wskazane w nw. Tabeli nr 1. Zestawienie dokumentacji wspierającej objęte badaniem wnioski o płatność).

Tabela nr 1 Zestawienie dokumentacji wspierającej objęte badaniem wnioski o płatność.

Lp.	nr dokumentu	data wystawienia dokumentu	data zapłaty /nr wyciągu	nazwa towaru lub usługi	kwota dokumentu netto (w zł)	VAT	kwota dokumentu brutto (w zł)	Nr umowy i data podpisania	Data podpisania protokołu przekazania/ odbioru
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RPKP.01.01.00-04-001/14-01									
1	Faktura VAT nr 05/04/13	2013-04-24	Wyciąg bankowy Nr 98 za okres: 2013-05-22	Projekt bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz cz. 3 bad. geotech. i mapa do celów projektowych	6 480,00	1 490,40	7 970,40	Umowa Nr 58/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 3 – Miasto Bydgoszcz zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksami z:	
	Nota korygująca nr 4/2013	2013-05-21							

								15.07.2013 r. i 15.11.2013 r.	
2	Faktura VAT nr 04/04/13	2013-04-24	Wyciąg bankowy Nr 98 za okres: 2013-05-22	Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz cz. 4 bad. geotech. i mapa do cel. proj.	4 760,00	1 094,80	5 854,80	Umowa Nr 59/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 4 – Gmina Sicienko zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	_____
	Nota korygująca nr 5/2013	2013-05-21							

3	Faktura VAT nr 04/05/13	2013-05-13	Wyciąg bankowy Nr 110 za okres: 2013-06-10	Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydg., chełm. i m. Bydgoszcz, część 1 - Gmina Unisław, bad. geot. i mapa do cel. proj.	4 780,00	1 099,40	5 879,40	Umowa Nr 56/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 1 – Gmina Unisław zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	
	Nota korygująca nr 2/2013	2013-05-17							

4	Faktura VAT nr 05/05/13	2013-05-13	Wyciąg bankowy Nr 110 za okres: 2013-06-10	Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydg., chełm. i m. Bydgoszcz, część 2 - Gmina Dąbrowa Chełmińska,	16 160,00	3 716,80	19 876,80	Umowa Nr 57/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 2 – Gmina Dąbrowa Chełmińska zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	
	Nota korygująca nr 3/2013	2013-05-17							

5	Faktura VAT NR 112/2103	2013-11-25	Wyciąg bankowy Nr 246 za okres: 2013-12-20	Za opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, Chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem część 5 – Gmina Koronowo	110 000,00	25 300,00	135 300,00	Umowa Nr 60/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 5 – Gmina Koronowo zawarta 31.01.2013 r. z „NOW-EKO” Biurem Projektów Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Olsztynie przy ul. Dąbrowszczaków 39, wraz z aneksami: z 10.10.2013 r. i 15.11.2013 r.	Protokół końcowy odbioru spisany w dniu 22.11.2013 r. na okoliczność potwierdzenia kompletności dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem CZĘŚĆ 5 – Gmina Koronowo”.
6	Faktura VAT nr 04/12/13	2013-12-06	Wyciąg bankowy Nr 245 za okres: 2013-12-19	Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszczy - część 4 – Gmina Sicienko	19 040,00	4 379,20	23 419,20	Umowa Nr 59/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 4 – Gmina Sicienko zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą	Protokół odbioru opracowania dotyczącego: Budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz Część 4: odcinek od granicy administracyjnej miasta Bydgoszcz w Smukale do granicy gminy Koronowo, sporządzony w dniu 17.12.2013 r.

								Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	
7	Faktura VAT nr 06/12/13	2013-12-06	Wyciąg bankowy Nr 245 za okres: 2013-12-19	Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - część 2 – Gmina Dąbrowa Chełmińska	64 640,00	14 867,20	79 507,20	Umowa Nr 57/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 2 – Gmina Dąbrowa Chełmińska zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	Protokół odbioru opracowania dotyczącego: <i>Budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz Część 2a: odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 – od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego, Część 2b: odcinek wzdłuż drogi krajowej nr 80 – od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi, sporządzony w dniu 17.12.2013 r.</i>

8	Faktura VAT nr 02/12/13	2013-12-06	Wyciąg bankowy Nr 245 za okres: 2013-12-19	Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rower. w powiecie bydg., chełmińskim i mieście Bydgoszcz - część 1 – Gmina Unisław, dr. woj. nr 551	19 120,00	4 397,60	23 517,60	Umowa Nr 56/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 1 – Gmina Unisław zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INZDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksem z 15.11.2013 r.	Protokół odbioru opracowania dotyczącego: <i>Budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz Część 1 Gmina Unisław: odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 – od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław, sporządzony w dniu 17.12.2013 r.</i>
9	Faktura VAT NR 123/2013	2013-12-06	Wyciąg bankowy Nr 245 za okres: 2013-12-19	Za wykonanie map geodezyjnych do projektu budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem część 5 – Gmina Koronowo	6 000,00	1 380,00	7 380,00	Umowa Nr 60/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 5 – Gmina Koronowo zawarta 31.01.2013 r.	

								z „NOW-EKO” Biurem Projektów Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Olsztynie przy ul. Dąbrowszczaków 39, wraz z aneksami: z 10.10.2013 r. i 15.11.2013 r.	
10	Faktura VAT nr 09/12/13	2013-12-12	Wyciąg bankowy Nr 245 za okres: 2013-12-19	Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszczy - część 3 – Miasto Bydgoszcz, dr. kraj. nr 25	31 420,00	7 226,60	38 646,60	Umowa Nr 58/2013 na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 3 – Miasto Bydgoszcz zawarta 31.01.2013 r. z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” Spółka Cywilna z/s w Grudziądzu przy ul. Kurelskiego 16/41 wraz z aneksami z: 15.07.2013 r. i 15.11.2013 r.	Protokół odbioru opracowania dotyczącego: <i>Budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz Część 3: odcinek wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej miasta, sporządzony w dniu 17.12.2013 r.</i>

11	Faktura VAT Nr: FA/76/2014	2014-02-28	Wyciąg bankowy Nr 49 za okres: 2014-03-12	Studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” – część I	2 750,00	632,50	3 382,50	Umowa nr 53/2014 na wykonanie studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zawarta 31.01.2014 r. z LECH CONSULTING Sp. z o.o. z/s w Toruniu przy ul. Podmurnej 65/1	Protokół odbioru sporządzony w dniu 28.02.2014 r.
12	Faktura VAT Nr: FA/106/2014	2014-03-21	Wyciąg bankowy Nr 64 za okres: 2014-04-02	Studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” – część II	2 750,00	632,50	3 382,50		Protokół odbioru sporządzony w dniu 17.03.2014 r.
RPKP.01.01.00-04-001/14-06									
13	Faktura VAT 151/2014	2014-10-07	Wyciąg bankowy Nr 11 za okres: 2014-10-28	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014 w zakresie odcinka „B”	303 255,60	69 748,79	373 004,39	Umowa Nr 196/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 3 zawarta 02.06.2014 r. z Tadeuszem Radwanem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Usługowo- Handlowo- Produkcyjne	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 03.10.2014 r.

								„KOMPLEKS-BUD” zamieszkałym w Koronowie przy ul. Droga do Różany 17	
14	Lista nr 1	2014-11-19	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Dodatek specjalny – zarządzanie projektem	931,86	0,00	1 599,59	Umowa o pracę zawarta w dniu 24.04.2014 r. między Starostą Bydgoskim – Wojciechem Porzychem, a Panem Michałem Piaszczyk na czas nieokreślony	_____
15	Faktura nr FV 8/10/2014	2014-10-22	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Audyt zewnętrzny projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”	2 600,00	598,00	3 198,00	Umowa Nr 256/2014 na przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zawarta 23.06.2014 r. z Handikap Audyt Agnieszka Mazurek z/s w Warszawie przy ul. Bieniewickiej 2B/18	Protokół zdawczo- odbiorczy końcowy, sporządzony w dniu 16.10.2014 r.

16	Faktura VAT 150/2014	2014-10-07	Wyciąg bankowy Nr 11 za okres: 2014-10-28	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 197/2014 w zakresie odcinka „C”	148 527,34	34 161,29	182 688,63	Umowa Nr 196/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 3 zawarta 02.06.2014 r. z Tadeuszem Radwanem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Usługowo- Handlowo- Produkcyjne „KOMPLEKS- BUD” zamieszkałym w Koronowie przy ul. Droga do Różany 17	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 07.10.2014 r.
	Nota korygująca Nr 2/11/2014	2014-11-19		Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014					
17	Faktura VAT 149/2014	2014-10-07	Wyciąg bankowy Nr 11 za okres: 2014-10-28	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014 w zakresie odcinka „A”	34 933,09	8 034,61	42 967,70		Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 03.10.2014 r.

18	Faktura nr 7/09/14	2014-10-02	Wyciąg bankowy Nr 12 za okres: 2014-10-29	Wykonanie prac zg. z umową nr 194/2014 z dnia 02.06.2014 r.	311 855,73	71 726,82	383 582,55	Umowa Nr 194/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 1 zawarta 02.06.2014 r. z „BOGMAR” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Ostromecku przy ul. Kasztanowej 9 wraz z aneksem z 12.09.2014 r.	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 30.09.2014 r.
19	Faktura nr 8/09/14	2014-10-02	Wyciąg bankowy Nr 12 za okres: 2014-10-29	Wykonanie prac zg. z umową nr 195/2014 z dnia 02.06.2014 r. – 2a i 2b	1 004 547,37	231 045,90	1 235 593,27	Umowa Nr 195/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 2 zawarta 02.06.2014 r. z „BOGMAR” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Ostromecku przy ul. Kasztanowej 9 wraz z aneksem z 12.09.2014 r.	Protokoły odbioru wykonanych robót, sporządzone w dniu 30.09.2014 r.

20	Faktura VAT NR CQ91400027	2014-09-30	Wyciąg bankowy Nr 13 za okres: 2014-10-31	Umowa nr 197/2014 z dn. 02.06.2014 r. zawarta na realizację zadania: „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”	1 472 361,91	338 643,24	1 811 005,15	Umowa Nr 197/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 4 zawarta 02.06.2014 r. ze STRABAG Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Pruszkowie przy ul. Parzniewskiej 10 wraz z aneksami z: 06.06.2014 r., 21.07.2014 r. i 15.09.2014 r.	Protokół odbioru częściowego NR 4/2014, sporządzony w dniu 29.09.2014 r.
21	Faktura VAT 171/C/2014	2014-11-04	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 197/2014 w zakresie odcinka „C”	33 902,35	7 797,54	41 699,89	Umowa Nr 196/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 3 zawarta 02.06.2014 r. z Tadeuszem Radwanem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 06.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 21.10.2014 r.
	Nota korygująca Nr 1/11/2014	2014-11-07		Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014 w zakresie odcinka „C”					

22	Faktura VAT 171/B/2014	2014-11-04	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014 w zakresie odcinka „B”	29 900,00	6 877,00	36 777,00	Przedsiębiorstwo Usługowo- Handlowo- Produkcyjne „KOMPLEKS- BUD” zamieszkałym w Koronowie przy ul. Droga do Różany 17	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 06.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 21.10.2014 r.
23	Faktura VAT 171/A/2014	2014-11-04	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Roboty budowlane zgodnie z umową nr 196/2014 w zakresie odcinka „A”	12 280,27	2 824,46	15 104,73		Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 06.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 21.10.2014 r.

24	Faktura nr 1/11/14	2014-11-10	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Wykonanie prac zg. z umową nr 195/2014 z dnia 02.06.2014 r. – 2b	510 984,27	117 526,38	628 510,65	Umowa Nr 195/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 2 zawarta 02.06.2014 r. z „BOGMAR” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Ostrońce przy ul. Kasztanowej 9 wraz z aneksem z 12.09.2014 r.	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 10.11.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 10.11.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 28.11.2014 r.
25	Faktura nr 2/10/14	2014-10-29	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Wykonanie prac zg. z umową nr 194/2014 z dnia 02.06.2014 r.	54 914,99	12 630,45	67 545,44	Umowa Nr 194/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 1 zawarta 02.06.2014 r. z „BOGMAR” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Ostrońce przy ul. Kasztanowej 9 wraz z aneksem	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 29.10.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 28.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 20.11.2014 r.

								z 12.09.2014 r.	
26	Rachunek NR 3/2014	2014-11-12	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Za wykonanie prac zgodnie z umową nr 203/2014 z dnia 02.06.2014 r., tj. nadzoru inwestorskiego Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz – CZĘŚĆ 2	7 278,39	0,00	10 000,00	Umowa zlecenia Nr 203/2014 na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w zakresie części 2 zawarta 02.06.2014 r. z Grzegorzem Rybickim zamieszkałym w Bydgoszczy przy ul. Ugory 3-61	_____
27	Rachunek NR 2/2014	2014-11-12	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Za wykonanie prac zgodnie z umową nr 204/2014 z dnia 02.06.2014 r., tj. nadzoru inwestorskiego Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz – CZĘŚĆ 3	3 639,19	0,00	5 000,00	Umowa zlecenia Nr 204/2014 na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w zakresie części 3 zawarta 02.06.2014 r. z Grzegorzem	_____

								Rybickim zamieszkałym w Bydgoszczy przy ul. Ugory 3-61	
28	Lista nr 4	2014-11-19	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19	Dodatek specjalny – zarządzanie projektem	291,23	0,00	489,86	Umowa o pracę zawarta w dniu 12.04.2010 r. między Starostą Bydgoskim - Kazimierzem Krasowskim, a Panią Hanną Lisowską – Bielecką na czas określony od 12 kwietnia 2010 r. do 30 kwietnia 2011 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.08.2010 r. dot. przekształcenia ww. umowy na czas nieokreślony	_____
29	Lista nr 3	2014-11-19	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19		814,73	0,00	1 371,12	Umowa o pracę zawarta w dniu 20.08.2008 r. między Starostą Bydgoskim – Kazimierzem Krasowskim, a Panią Grażyną Kędziorską na czas nieokreślony	_____
30	Lista nr 2	2014-11-19	Wyciąg bankowy Nr 14 za okres: 2014-11-19		872,90	0,00	1 499,09	Umowa o pracę zawarta w dniu 29.05.1999 r. między Starostą Bydgoskim - Janem Graczkowskim, a Panią Ewą Wichmann na czas nieokreślony	_____

RPKP.01.01.00-04-001/14-07

31	Faktura 8/12/2014	2014-12-19	Wyciąg bankowy Nr 20 za okres: 2014-12-30	Wykonanie i montaż tablic pamiątkowych na potrzeby projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”	3 120,00	717,60	3 837,60	Umowa Nr 255/2014 na wykonanie i montaż tablic informacyjnych i promocyjnych na potrzeby projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zawarta 18.06.2014 r. z Biurem Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń z/s w Zielonce przy ul. Bazyliowej 4	Protokół odbioru końcowy, sporządzony w dniu 19.12.2014 r.
32	Faktura VAT nr 3/11/2014	2014-11-18	Wyciąg bankowy Nr 17 za okres: 2014-12-03	Pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i Mieście Bydgoszcz w zakresie części 4	17 886,18	4 113,82	22 000,00	Umowa Nr 205/2014 na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w zakresie części 4 zawarta 02.06.2014 r. z Michałem Stanisławskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą STAN-PROJEKT zamieszkałym w Niemczu	

								przy ul. Krzyszkowiaka 25	
33	Faktura VAT Nr 5/11/2014	2014-11-13	Wyciąg bankowy Nr 17 za okres: 2014-12-03	Nadzór inwestorski nad zadaniem Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz część I	2 439,03	560,98	3 000,00	Umowa Nr 202/2014 na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w zakresie części I zawarta 02.06.2014 r. z Wojciechem Burchardt prowadzącym działalność pod nazwą Inżynieria Drogowa Burchardt Wojciech zamieszkałym w Chełmnie przy ul. Poprzecznej 7/9	
	Faktura VAT korekta nr 1/11/2014	2014-11-28			0,00	-0,01	0,00		
34	Faktura nr 3/10/14	2014-10-29	Wyciąg bankowy Nr 15 za okres: 2014-11-26	Wykonanie prac zg. z umową nr 195/2014 z dnia 02.06.2014 r. – 2a	276 087,62	63 500,15	339 587,77	Umowa Nr 195/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”,	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 29.10.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 28.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych,

								obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 2 zawarta 02.06.2014 r. z „BOGMAR” Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Ostrońce przy ul. Kasztanowej 9 wraz z aneksem z 12.09.2014 r.	sporządzony w dniu 20.11.2014 r.
35	Faktura VAT NR CQ91400030	2014-10-21	Wyciąg bankowy Nr 16 za okres: 2014-11-27	Umowa nr 197/2014 z dn. 02.06.2014 r. zawarta na realizację zadania: „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”	184 007,03	42 321,62	226 328,65	Umowa Nr 197/2014 na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, obejmująca swoim zakresem CZĘŚĆ 4 zawarta 02.06.2014 r. ze STRABAG Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Pruszkowie przy ul. Parzniewskiej 10 wraz z aneksami z: 06.06.2014 r., 21.07.2014 r. i 15.09.2014 r.	Protokół odbioru końcowego NR 5/2014 z dnia 10.10.2014 r. Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 10.10.2014 r. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 03.11.2014 r.
36	Faktura korygująca VAT NR CQ91400034	2014-10-21			0,00	- 0,01	- 0,01		

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- posiadanie przez Beneficjenta oryginalnych dokumentów wspierających badane wnioski o płatność (faktur VAT, rachunków, wyciągów bankowych i innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej), złożonych w Instytucji Zarządzającej,
- zgodność wielkości zadeklarowanych wydatków z fakturami, rachunkami i wyciągami bankowymi,
- poniesienie wydatków w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego Beneficjenta,
- ujęcie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność w ewidencji księgowej Beneficjenta,
- sposób opisanie faktur, rachunków potwierdzających poniesienie wydatków.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt c rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006).

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą wymienione szczegółowo w pkt I.2 niniejszego protokołu,
- Zarządzenie Nr 16/09 Starosty Bydgoskiego z dnia 29 kwietnia 2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania, nagradzania i innych świadczeń pieniężnych związanych z pracą, wraz z Zarządzeniem Nr 9/2012 Starosty Bydgoskiego z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian w ww. Regulaminie,
- pisma (znak sprawy:RFE.042.7.2014) z 31.01.2014 r. Starosty Bydgoskiego w sprawie przyznania jednorazowego dodatku specjalnego za zwiększenie obowiązków służbowych w okresie od dnia 01.03.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. w związku z realizacją projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” Panu Michałowi Piaszczyk oraz Pani Hannie Lisowskiej – Bieleckiej, Grażynie Kędzierskiej oraz Ewie Wichmann,
- Umowę o pracę zawartą w dniu 24.04.2014 r. z Panem Michałem Piaszczyk wraz z zakresem obowiązków służbowych na stanowisku podinspektora w Wydziale Rozwoju i Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 01.09.2014 r.,
- Umowę o pracę zawartą w dniu 12.04.2010 r. z Panią Hanną Lisowską Bielecką wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.08.2010 r. oraz zakresem obowiązków służbowych na stanowisku podinspektora w Wydziale Dróg Powiatowym Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 05.06.2013 r.,
- Umowę o pracę zawartą w dniu 20.08.2008 r. z Panią Grażyną Kędzierską wraz z zakresem obowiązków służbowych na stanowisku podinspektora w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 05.06.2013 r.,
- Umowę o pracę zawartą w dniu 29.05.1999 r. z Panią Ewą Wichmann wraz z zakresem obowiązków służbowych na stanowisku inspektora w Wydziale Finansowo - Księgowym Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 02.01.2011 r.,
- decyzję w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej z 03.07.2009 r. wydaną przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy,
- Zgłoszenie rejestracyjne w zakresie podatku od towarów i usług (VAT-R) wraz z potwierdzeniem Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczyz dnia 29.12.2011 r. o zarejestrowaniu Powiatu Bydgoskiego jako podatnika VAT czynnego,

- Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT złożone przy wniosku o płatność RPKP.01.01.00-04-001/14-07 za okres do 30.12.2014 r.,
- dowód OT nr 30/2014 z 30.12.2014 r. dotyczący przyjęcia środka trwałego „Ścieżki rowerowe w powiecie bydgoskim, chełmińskim i m. Bydgoszcz”,
- Księgę inwentarzową prowadzoną przez Beneficjenta.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- rodzaj i okres poniesienia wydatków zadeklarowanych przez Beneficjenta w badanych wnioskach o płatność,
- kwalifikowalność zadeklarowanych wydatków,
- jednokrotne wykazanie poniesionych wydatków w badanych wnioskach o płatność,
- zaliczenie podatku VAT do kosztów kwalifikowalnych,
- ujęcie inwestycji w ewidencji środków trwałych.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą wymienione szczegółowo w pkt I.2 niniejszego protokołu,
- Zarządzenie Nr 20/2012 Starosty Bydgoskiego z dnia 12 września 2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy,
- Zarządzenie Nr 27/2012 Starosty Bydgoskiego z dnia 12 grudnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych do 14 000 euro w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy,
- Zarządzenie Nr 10/2014 Starosty Bydgoskiego z dnia 18 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych do 30 000 euro w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy,
- Rejestr zamówień publicznych za rok 2012 i 2014,
- Roczne sprawozdania o udzielonych zamówieniach publicznych za 2012 i 2014 r.,
- dokumentację niżej wymienionych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, którego wydatki zostały przedstawione w badanych wnioskach o płatność:

3.2.1. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp:

- Zgłoszenie o zamiarze wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 06.12.2012 r.,
- Dokument - *Szacowanie wartości zamówienia w postępowaniu na Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz* z dnia 30.11.2012 r.,
- ogłoszenie o zamówieniu – usługi zamieszczone w BZP pod nr 495630-2012, umieszczone w siedzibie Zamawiającego tego samego dnia oraz zamieszczone na stronie internetowej www.bip.powiat.bydgoski.pl,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na „Opracowanie dokumentacji

projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz" zatwierdzoną przez Starostę Bydgoskiego pana Wojciecha Porzycha w dniu 04.12.2012 r.,

- Zapytania do treści SIWZ wraz z wyjaśnieniami, zamieszczonymi na stronie internetowej Zamawiającego,
- Modyfikację treści SIWZ z 21.12.2012 r.,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w BZP pod nr 524756-2012 w dniu 21.12.2012 r., umieszczone w siedzibie Zamawiającego tego samego dnia oraz zamieszczone na stronie internetowej www.bip.powiat.bydgoski.pl,
- oferty złożone przez:
 - Biuro Projektów Drogowych KFG DESIGN z/s w Poznaniu (Część 1 - cena oferty 69.000,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 130.000,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 99.000,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 70.000,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 240.000,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 20.000,00 zł brutto),
 - NOW- EKO Biuro Projektów Sp. z o.o. z/s w Olsztynie (Część 5 – cena oferty 135.300,00zł brutto w tym remont mostu kolejki 34.400,00 zł brutto),
 - Polską Inżynierię Sp. z o.o. z/s w Warszawie (Część 1 - cena oferty 60.270,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 135.300,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 70.110,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 60.270,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 276.750,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 79.950,00 zł brutto),
 - Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” s. c. z/s w Grudziądzu (Część 1 - cena oferty 29.397,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 99.384,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 39.852,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 29.274,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 231.240,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 61.500,00 zł brutto),
 - Pracownię Projektową EKO-DROGA Robert Salomon z/s w Kostrzynie Wielkopolskim (Część 1 - cena oferty 54.120,00 zł brutto, Część 4 – cena oferty 53.000,00 zł brutto),
 - BUTOH Włodzimierz Palicki z/s w Bydgoszczy (Część 1 - cena oferty 105.780,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 207.870,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 94.587,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 79.704,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 276.381,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 61.500,00 zł brutto),
 - Konsorcjum Firm: Michał Rej z/s w Kraśniku - Lider, Biuro Konstrukcyjne REJPROJEKT Anna REJ – Partner z/s w Grybów (Część 1 - cena oferty 134.000,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 144.000,00 zł brutto, Część 4 – cena oferty 138.000,00 zł brutto),
 - EURO –ALIANS Pracownia Projektowa Sp. z o. o. z/s w Gdańsku (Cześć 5 – cena oferty 196.800,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 49.200,00 zł brutto),
 - Biuro Inżynierii Drogowej „BiD” s. c. z/s w Bydgoszczy (Część 3 - cena oferty 66.813,60 zł brutto, Część 4 – cena oferty 76.555,20 zł brutto),
- Informację z otwarcia ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego z 04.01.2013 r.
- Protokół z prac komisji przetargowej z 17.01.2013 r.
- Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak sprawy: DP.272.1.14.2012) wraz z załącznikami: oświadczeniami o bezstronności (ZP-1),
- pismo Zamawiającego z 17.01.2013 r. informujące wykonawców o odrzuceniu i wykluczeniu oferty,
- informację o wyborze oferty częściowej w przeprowadzonym postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego z 17.01.2013 r. wywieszoną na tablicy ogłoszeń oraz zamieszczoną na stronie internetowej Zamawiającego w dniach od 18.01.2013 r. do 06.02.2013 r., przesłaną do wybranego wykonawcy oraz pozostałych uczestników postępowania drogą pocztową,

- Informację o wyborze oferty częściowej w przeprowadzonym postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego z 17.01.2013 r.
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP pod nr 46990-2013w dniu 04.02.2013 r.,
- Umowy zawarte w dniu 31.01.2013 r. z:
 - Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” s. c. z/s w Grudziądzu:
 - Nr 56/2013 (Część 1 - cena oferty 29.397,00 zł brutto) wraz z aneksem z 15.07.2013 r.,
 - Nr 57/2013 (Część 2 cena oferty 99.384,00 zł brutto) wraz z aneksem z 15.11.2013 r.,
 - Nr 58/2013 (Część 3 – cena oferty 39.852,00 zł brutto) wraz z aneksami z 15.07.2013 r. i 15.11.2013 r.,
 - Nr 59/2013 (Część 4 cena oferty 29.274,00 zł brutto) wraz z aneksem z 15.11.2013 r.,
 - „NOW-EKO” Biuro Projektów Sp. z o.o. z/s w Olsztynie Nr 60/2013 na Część 5 – cena oferty 135.300,00zł brutto w tym remont mostu kolejki 34.400,00 zł brutto wraz z aneksem z 10.10.2013 r. i 15.11.2013 r.

3.2.2. Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp:

- dokument - *Szacowanie wartości zamówienia w postępowaniu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”*, sporządzony w dniu 17.03.2014 r.,
- zgłoszenie o zamiarze wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z 18.03.2014 r.,
- ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane zamieszczone w BZP pod nr 94366-2014 w dniu 20.03.2014 r., umieszczone w siedzibie Zamawiającego tego samego dnia oraz zamieszczone w dniu 20.03.2014 r. na stronie internetowej www.bip.powiat.bydgoski.pl,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane w trybie przetargu nieograniczonego na „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zatwierdzoną przez Starostę Bydgoskiego pana Wojciecha Porzycha w dniu 18.03.2014 r.,
- zapytania złożone do treści SIWZ przez nw. firmy wraz z odpowiedziami Zamawiającego zamieszczonymi na jego stronie internetowej w dniu 08 i 10.04.2014 r.:
 - BOGMAR Sp. z o.o. z 25.03.2014 r.
 - BETPOL S. A. z 26.03.2014 r.,
 - SKANSKA S.A. z 01, 11.04.2014 r.,
 - Strabag Sp. z o.o. z 01, 02.04.2014 r.,
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w BZP pod nr 118600-2014 w dniu 08.04.2014 r., umieszczone w siedzibie Zamawiającego tego samego dnia oraz zamieszczone w dniu 08.04.2014 r. na stronie internetowej www.bip.powiat.bydgoski.pl,
- modyfikację treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) zatwierdzoną przez Starostę Bydgoskiego pana Wojciecha Porzycha w dniu 08.04.2014 r.,
- oferty złożone przez:
 - STRABAG Sp. z o.o. z/s w Pruszkowie (Część 4 – cena oferty 4.550.299,27 zł brutto),

- SKANSKA S.A. z/s w Warszawie (Część 1 – cena oferty 1.223.101,34 zł brutto, Część 2 – cena oferty 4.454.989,70 zł brutto, Część 4 – cena oferty 5.294.238,46 zł brutto),
 - Firmę Ogólno-Budowlaną IN-VEST-BUD Kinga Mokosa z/s w Szubie (Część 1 – cena oferty 1.498.438,62 zł brutto, Część 3 – cena oferty 1.794.530,58 zł brutto),
 - Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowo-Produkcyjne „KOMPLEX-BUD” Tadeusz Radwan z/s w Koronowie (Część 3 – cena oferty 1.699.951,64 zł brutto),
 - BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej (Część 1 – cena oferty 932.925,32 zł brutto, Część 2 – cena oferty 3.572.289,00 zł brutto),
- wezwania Zamawiającego do uzupełnienia dokumentów i złożenia wyjaśnień treści oferty skierowane w dniu 22, 25.04 i 07.05.2014 r. do nw. wykonawców wraz z nw. odpowiedziami Wykonawców i załączonymi do nich dokumentami:
- P.U.H.P. KOMPLEKS – BUD Tadeusz Radwan z/s w Koronowie (wpływ do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 25.04.2014 r.),
 - BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej (wpływ do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 28.04.2014 r.),
 - Firmy Ogólno Budowlanej IN-VEST-BUD Kinga Mokosa z/s w Szubinie (wpływ do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 28.04 i 09.05.2014 r.),
- wezwania do przedłużenia terminu związania ofertą oraz przedłużenia ważności wadium z 07.05.2014 r., przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wszystkim wykonawcom,
- Informację z otwarcia ofert w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” z 15.05.2014 r., przekazaną za pośrednictwem poczty elektronicznej wszystkim wykonawcą,
- Protokół z prac komisji przetargowej z 15.05.2014 r.,
- Informację o wyborze oferty najkorzystniejszej w przeprowadzonym postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego z 15.05.2014 r., umieszczoną w siedzibie Zamawiającego oraz zamieszczoną na jego stronie internetowej w dniu 16.05.2014 r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wraz z oświadczeniami o bezstronności złożonymi na drukach ZP-1,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP pod nr 197754-2014 w dniu 11.06.2014 r.,
- umowę na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zawartą w dniu 02.06.2014 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim, a:
- BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej w zakresie CZĘŚCI 1: *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław* wraz z aneksem z 12.09.2014 r.,
i CZĘŚCI 2:
a) *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego,*
b) *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi*
wraz z aneksem z 12.09.2014 r.,
 - Tadeuszem Radwanem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowo-Produkcyjne „KOMPLEKS-BUD” z/s w Koronowie w zakresie CZĘŚCI 3:

- a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz,
- b) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera i na odcinku ca 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej,
- c) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo,
- STRABAG Sp. z o.o. z/s w Pruszkowie w zakresie CZĘŚCI 4:
 - a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienko do ul. Pomianowskiego w Koronowie,
 - b) Budowa konstrukcji mostu wraz z budową najazdu na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo
wraz z aneksem z: 06.06.2014 r., 21.07.2014 r. i 15.09.2014 r.,
- pismo firmy BOGMAR Sp. z o.o. z dnia 21.07.2014 r. z prośbą o przedłużenie terminu wykonania robót,
- pismo firmy STRABAG Sp. z o.o.:
 - z dnia 02.06.2014 r. dot. zmiany Kierownika Budowy wraz z dokumentami potwierdzającymi posiadanie uprawnień do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności konstrukcyjno-budowlanej przez Pana Mariusza Kaczmarek,
 - z dnia 02.07.2014 r. dot. zmiany Kierownik Robót Mostowych wraz z dokumentami potwierdzającymi posiadanie uprawnień do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności mostowej przez Pana Krzysztofa Łukasz Żyłę,
 - z dnia 12.09.2014 r. z prośbą o przedłużenie terminu wykonania robót.

W powyższym zakresie przyjęto:

- wyjaśnienie Pana Romana Megera – Dyrektora Wydziału Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 29.02.2016 r. dot.:
 - rozbieżności w datach protokołów,
 - daty odbioru końcowego część 2b, tj. Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi.

3.2.3. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

- zapytanie ofertowe skierowane za pomocą poczty w dniu 07.04.2014 r. do następujących firm:
 - Adama Ciechanowskiego, ul. W. Łochowskiego 7/99, 85-769 Bydgoszcz,
 - Mariusza Kalkiewicza, Nowa Wieś Chełmińska 55, 86-200 Chełmno,
 - Grzegorza Rybickiego, ul. Ugory 3/61, 85-132 Bydgoszcz,
 - Janusza Brzezickiego, ul. Mikołaja z Ryńska 11/5, 87-200 Wąbrzeźno,
 - Mirosława Kuna, ul. Dziewulskiego 25A/56, 87-100 Toruń,

- STAN-PROJEKT Michał Stanisławski, ul. Zdzisława Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz,
- Romana Stanisławskiego, ul. Zdzisława Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz

oraz przekazane osobiście w dniu 08.04.2014 r. Wojciechowi Burchardt, ul. Poprzeczna 7/9, 86-200 Chełmno,

– oferty złożone przez:

- Inżynierię Drogową Burchardt Wojciech, ul. Poprzeczna 7/9, 86-200 Chełmno (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 14.04.2014 r., cena brutto część 1: 3.000,00 zł),
- STAN-PROJEKT Michał Stanisławski, ul. Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 15.04.2014 r., cena brutto część 4: 22.000,00 zł),
- Janusza Brzezickiego, ul. Mikołaja z Ryńska 11, 87-200 Wąbrzeźno (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 16.04.2014 r., cena brutto: część 1: 6.000,00 zł, część 2: 17.000,00 zł),
- Adama Ciechanowskiego, ul. Łochowskiego 7/99, 85-796 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 14.04.2014 r., cena brutto: część 1: 17.000,00 zł, część 2: 55.000,00 zł, część 3: 24.000,00 zł, część 4: 130.000,00 zł),
- Grzegorza Rybickiego, ul. Ugory 3/61, 85-132 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 14.04.2014 r., cena brutto: część 2: 10.000,00 zł, część 3: 5.000,00 zł),

– notatkę dotyczącą złożonych ofert na nadzór inwestorski, sporządzoną w dniu 18.04.2014 r.,

– opis udzielonego zamówienia,

– dokument *Informacja o zamiarze udzielenia zamówienia*, wywieszony na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy oraz zamieszczony na stronie internetowej,

– umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” zawartą w dniu 02.06.2014 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim, a:

- Wojciechem Burchardt prowadzącym działalność pod nazwą Inżynieria Drogowa Burchardt Wojciech w zakresie CZEŚCI 1: *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław – długość odcinka ca 1,94 km,*
- Grzegorzem Rybickim w zakresie w zakresie CZEŚCI 2:

a) *budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego – długość odcinka ca 4,81 km,*

b) *budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi – długość odcinka ca 0,70 km,*

i CZEŚCI 3:

a) *budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz – długość odcinka ca 0,68 km,*

b) *budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera i na odcinku ca. 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej – łączna długość odcinków ca 2,85 km,*

c) budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo – długość odcinka ca 1,97 km.

- Michałem Stanisławskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą STAN-PROJEKT w zakresie CZEŚCI 4:

a) budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienko do ul. Pomianowskiego w Koronowie,

b) remont konstrukcji mostu wraz z budową najazdu na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo.

W powyższym zakresie przyjęto:

- wyjaśnienia Pani Hanny Lisowskiej-Bieleckiej - Inspektora w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 17.02.2016 r. dot. zapisów w *Opisie udzielonego zamówienia*,
- wyjaśnienia Pana Michała Piaszczyka – Inspektora w Wydziale Rozwoju i Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy i Pani Hanny Lisowskiej-Bieleckiej - Inspektora w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 26.02.2016 r. dot. braku upublicznienia informacji o zamiarze udzielenia zamówienia na stronie internetowej podmiotu zamawiającego.

3.2.4. Wykonanie studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

- zapytanie ofertowe przesłane e-mailem w dniu 08.01.2014 r. do następujących firm:
 - Alfa Projekt Maksymilian Tałuc, J. Słowackiego 109/23, 87-100 Toruń,
 - DGC Investment, ul. Smolna 3, 87-800 Włocławek,
 - Lech Consulting Sp. z o.o., ul. Podmurna 65/1, 87-100 Toruń,
- oferty złożone przez:
 - Lech Consulting Sp. z o.o., ul. Podmurna 65/1, 87-100 Toruń (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 10.01.2014 r., cena brutto 6.765,00 zł),
 - DGC Investment, ul. Smolna 3, 87-800 Włocławek (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 10.01.2014 r., cena brutto 7.626,00 zł),
 - Alfa Projekt Maksymilian Tałuc, ul. J. Słowackiego 109/23, 87-100 Toruń (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 10.01.2014 r., cena brutto 7.380,00 zł),
- notatkę służbową, sporządzoną w dniu 13.01.2014 r.,
- e-mail z 17.01.2014 r. Pana Michała Piaszczyk Inspektora Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy dot. wyboru wykonawcy,
- umowę nr 53/2014 zawartą w dniu 31.01.2014 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim, a LECH CONSULTING Sp. z o.o. na wykonanie studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

3.2.5. Przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

- zapytanie ofertowe przesłane e-mailem w dniu 10.06.2014 r. do następujących firm:
 - AS Audyt Szkolenia Jacek Sudomirski, ul. Podhalańska 10/11, 85-132 Bydgoszcz,
 - Handikap Audyt, ul. Bieniewicka 2B/18, 01-632 Warszawa,
 - AUDITORES Audyt, Doradztwo Prawne i Gospodarcze Przemysław Ura, 32-020 Wieliczka, Siercza 370,

- Grupy Gomułka Audyt, ul. J. Matejki 4, 40-077 Katowice,
- Joanny Rutkowskiej, ul. Dorszowa 10, 85-435 Bydgoszcz,
- oferty złożone przez:
 - Handikap Audyt, ul. Bieniewicka 2B/18, 01-632 Warszawa (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 12.06.2014 r., cena brutto 3.198,00 zł),
 - Konsorcjum osób fizycznych - Teresa Tomczuk, ul. Strzeleckiego 6/25, 85-796 Bydgoszcz oraz Joanna Rutkowska, ul. Dorszowa 10, 85-435 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 13.06.2014 r., cena brutto 3.900,00 zł),
 - AS Audyt Szkolenia Jacek Sudomirski, ul. Podhalańska 10/11, 85-132 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 13.06.2014 r., cena brutto 3.444,00 zł),
- opis udzielonego zamówienia,
- e-mail z 17.06.2014 r. Pana Michała Piaszczyk Inspektora Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy dot. wyboru wykonawcy,
- umowę Nr 256/2014 zawartą w dniu 23.06.2014 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim, a Handikap Audyt Agnieszka Mazurek na przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

3.2.6. „Wykonanie tablic informacyjnych i pamiątkowych projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

- zapytanie ofertowe przesłane e-mailem w dniu 10.06.2014 r. do następujących firm:
 - Biura Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń, ul. Bazyliowa 4, 86-005 Zielonka,
 - Agencji Reklamowej START, ul. Glinki 62A, 85-174 Bydgoszcz,
 - Media XL – Kompleksowa obsługa tablic reklamowych, ul. Łomżyńska 33, 85-863 Bydgoszcz,
 - Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Usługowo-Handlowego ERPLAST Krzysztof Rymer, ul. Witebska 27, 85-778 Bydgoszcz,
 - VST – Agencja Reklamowa, ul. Gdańska 35/9, 85-006 Bydgoszcz,
 - Wydawnictwa Pomorza i Kujaw PiK Zbigniew Klimczak, ul. Sobieskiego 1, 85-060 Bydgoszcz,
 - MarSzand Sztuka Reklamy, ul. Pomorska 39, 85-046 Bydgoszcz,
 - Agencji Reklamowej TERAZ, ul. Piękna 13/lok. 208, 85-303 Bydgoszcz,
- oferty złożone przez:
 - ERPLAST Sp. z o.o., ul. Witebska 27, 85-778 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 13.06.2014 r., cena brutto 37.136,16 zł),
 - Wydawnictwo Pomorza i Kujaw „PiK”, ul. Sobieskiego 1, 85-060 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 12.06.2014 r., cena brutto 15.252,00 zł),
 - Biuro Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń, ul. Bazyliowa 4, 86-005 Zielonka (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 13.06.2014 r., cena brutto 13.579,20 zł),
 - Agencję Reklamową START, ul. Glinki 62A, 85-174 Bydgoszcz (wpływ oferty do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy w dniu 13.06.2014 r., cena brutto 29.500,00 zł),
- opis udzielonego zamówienia,
- e-mail z 17.06.2014 r. Pana Michała Piaszczyk Inspektora Wydziału Rozwoju i Funduszy Europejskich w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy dot. wyboru wykonawcy,

- umowę Nr 255/2014 zawartą w dniu 18.06.2014 r. pomiędzy Powiatem Bydgoskim, a Biurem Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń na wykonanie i montaż tablic informacyjnych i promocyjnych na potrzeby projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- w odniesieniu do dokumentacji wymienionej w pkt 3.2.1 – 3.2.2 niniejszego protokołu sposób przeprowadzenia postępowań w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, w tym m.in. zastosowany tryb postępowania, szacowanie wartości zamówienia, zamieszczanie ogłoszeń, przestrzeganie zasad udzielenia zamówienia, wybór oferty i podpisanie umowy, sposób udokumentowania procesu wyboru oferty w przeprowadzonych postępowaniach, zmiany dokonane w odniesieniu do treści umowy podpisanej z wyłonionymi w postępowaniach wykonawcami,
- w odniesieniu do dokumentacji wymienionej w pkt 3.2.3 – 3.2.6 niniejszego protokołu sposób wyboru wykonawców i sposób udokumentowania przeprowadzonych postępowań.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie projektu,
- wnioski o płatność Nr: RPKP.01.01.00-04-001/14-01, RPKP.01.01.00-04-001/14-06 i RPKP.01.01.00-04-001/14-07,

oraz:

- wniosek Powiatu Bydgoskiego do Urzędu Miasta Bydgoszczyw sprawie wydania zaświadczenia o braku konieczności wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z 17.01.2014 r. dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, zadanie nr 3 – wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Opławiec do granicy administracyjnej miasta,
- pismo Urzędu Miasta Bydgoszczy do Powiatu Bydgoskiego z 28 stycznia 2014 r. informujące, że inwestycja nie wymaga uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- wniosek Powiatu Bydgoskiego do Gminy Unisławw sprawie wydania zaświadczenia o braku konieczności wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z 17.01.2014 r. dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, zadanie nr 1 – wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław,
- pismo Gminy Unisław do Powiatu Bydgoskiego z 23 stycznia 2014 r. informujące, że dla przedmiotowego przedsięwzięcia nie jest wymagane przeprowadzenie postępowania w sprawie uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- wniosek Powiatu Bydgoskiego do Gminy Dąbrowa Chełmińska w sprawie wydania zaświadczenia o braku konieczności wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z 17.01.2014 r. dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, zadanie 2 b – wzdłuż drogi krajowej nr 80 od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi,
- pismo Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska do Powiatu Bydgoskiego z 23 stycznia 2014 r. informujące, że planowane przedsięwzięcia nie mieści się w kryteriach kwalifikujących inwestycję do rozpatrzenia w drodze postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- wniosek Powiatu Bydgoskiego do Urzędu Gminyw Sicienku w sprawie wydania zaświadczenia o braku konieczności wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach z 17.01.2014 r. dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim,

chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, zadanie 4 – odcinek od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz do granicy Gminy Koronowo,

- pismo Wójta Gminy Sicienko z 28 stycznia 2014 r. informujące, że dla planowanego przedsięwzięcia nie zachodzi konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko i wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- Decyzję Burmistrza Koronowa Nr 20/2013 z 14.11.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz obejmującej swoim zasięgiem „Część 5 – Gmina Koronowo”,
- Decyzję Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr 11/2013 z 02.12.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551- od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego, na działkach o nr ewid. 242/5, 255/3, 256, 257/2, 258 i 269/4 w obrębie geodezyjnym Dąbrowa Chełmińska oraz na działkach o nr ewid. 323/9, 323/11, 323/12 i 322/5 w obrębie geodezyjnym Gzin Górny, gm. Dąbrowa Chełmińska,
- wniosek Powiatu Bydgoskiego do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy z 17.01.2014 r. w sprawie wydania zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000,
- pismo Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy z 22.01.2014 r. (znak sprawy: WPN.6335.28.2014.DG) przekazujące zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000,
- Zaświadczenie Organu Odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów NATURA 2000 z 22.01.2014 r.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- zakwalifikowanie inwestycji do przedsięwzięć wymienionych w aneksie I i aneksie II do Dyrektywy Rady 85/337/EWG z dnia 27.06.1985 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko naturalne, zmienionej Dyrektywą Rady 97/11/WE z 03.03.1997 r. oraz Dyrektywą 2003/35/WE z 26.05.2003 r. i Dyrektywą 2009/31/WE z 23.04.2009 r. Parlamentu Europejskiego i Rady,
- wpływ przedsięwzięcia na obszar należący do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000,
- przeprowadzenie postępowania w sprawie OOŚ.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- umowę o dofinansowanie projektu wraz z wnioskiem o dofinansowanie oraz Studium Wykonalności,
- oświadczenie o zabezpieczeniu środków finansowych niezbędnych do zrealizowania projektu z 12.05.2014 r.,
- Statut Powiatu Bydgoskiego wprowadzony uchwałą nr XXII/178/01 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 10.02.1999 r.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono:

- typ beneficjenta realizującego projekt,
- sposób finansowania realizowanego przedsięwzięcia.

3.5. Czy zostały wykonane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowanie,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą wymienione szczegółowo w pkt I.2 niniejszego protokołu,
- informację dot. realizowanego projektu, zamieszczoną na stronach internetowych:
 - www.sicienko.pl,
 - www.old.koronowo.pl,
 - www.powiat.bydgoski.pl,
 - www.dabrowachelminska.lo.pl,
 - www.bydgoszcz.pl,
 - www.unisław.pl,
- dokumenty związane z realizacją przedmiotowego projektu.

Na podstawie ww. dokumentów i materiałów sprawdzono:

- sposób informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską,
- oznaczenie dokumentów, które zostały przygotowane w związku z realizacją projektu.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wniosek i umowę o dofinansowania,
- wnioski o płatność wraz z dokumentacją wspierającą wymienione szczegółowo w pkt I.2 niniejszego protokołu,
- pismo IZ RPO WK-P z 22.12.2014 r. informujące Beneficjenta m.in. o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-01 pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym,
- pismo IZ RPO WK-P z 13.02.2015 r. informujące Beneficjenta m.in. o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-06 pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym,
- pismo IZ RPO WK-P z 20.04.2015 r. informujące Beneficjenta m.in. o pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-07 pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym,
- wyciągi bankowe:
 - Nr 18 za okres: 2014-12-19,
 - Nr 1 za okres: 2015-02-11,
 - Nr 3 za okres: 2015-05-05z rachunku bankowego nr 75 1320 1117 2032 6159 2000 0232 prowadzonego w Banku Pocztowym S.A. w Bydgoszczy.

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono: terminy i kwoty otrzymanych przez Beneficjenta płatności pośrednich i płatności końcowej.

a) USTALENIA - OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, została zrealizowana zgodnie z umową o dofinansowanie oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt a rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006) ustalono, że:**

Projekt pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” został zakończony.

Projekt został zrealizowany w partnerstwie które tworzą Powiat Bydgoski (Lider projektu), Miasto Bydgoszcz (Partner projektu), Gmina Koronowo (Partner projektu), Gmina Dąbrowa Chełmińska, (Partner projektu), Gmina Sicienko (Partner projektu) i Gmina Unisław (Partner projektu). Zgodnie z Umową Partnerską z 14 lutego 2014 r. strony umowy postanowiły, że tworzą Partnerstwo, którego celem jest wspólne przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej, realizacja i rozliczenie projektu. Umowa Partnerska określa również szczegółowe zasady ponoszenia kosztów projektu, status Partnerstwa oraz obowiązki stron. Ponadto w Aneksie nr 2 do Umowy Partnerskiej wskazano, że wkład własny w kwocie 1.673.092,73 zł Partnerzy zobowiązują się pokryć w następujących wysokościach:

- Gmina Unisław 145.094,55 zł,
- Gmina Dąbrowa Chełmińska 278.077,43 zł,
- Miasto Bydgoszcz 150.779,06 zł,
- Gmina Sicienko 58.905,23 zł,
- Gmina Koronowo 356.119,74 zł,
- Powiat Bydgoski 684.116,72 zł.

Przedmiotem projektu jest budowa ścieżek rowerowych, które zostały zlokalizowane w gminach: Unisław, Dąbrowa Chełmińska, Sicienko, Koronowo oraz w mieście Bydgoszczy.

Projekt został podzielony na części:

Część 1:

- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław,

Część 2:

- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego,
- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi,

Część 3:

- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25- od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz,
- Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gmin Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera i na odcinku ca. 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej,
- Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo,

Część 4:

- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienکو do ul. Pomianowskiego w Koronowie,
- Remont konstrukcji mostu z budową najazdu na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo.

W ramach badanych wniosków o płatność zostały sfinansowane wydatki dotyczące: opracowania dokumentacji projektowej, studium wykonalności, robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, audytu zewnętrznego, zarządzania projektem oraz wykonania i montażu tablic informacyjnych i pamiątkowych.

Z protokołów odbioru szczegółowo wymienionych w pkt. I.2 niniejszego protokołu wynika, że ww. prace zostały wykonane.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Bydgoszczy pismami z dnia 22 i 31 grudnia 2014 r. oraz 8 stycznia 2015 r. potwierdził przyjęcie ścieżek rowerowych powstałych w ramach projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” do użytkowania.

Wskaźniki produktu i rezultatu projektu:

W związku z realizacją projektu Beneficjent zadeklarował nw. wskaźniki realizacji projektu:

1) wskaźniki produktów:

- długość wybudowanych lub oznakowanych /wytyczonych ścieżek rowerowych – 22,227 km,
- liczba wybudowanych/ przebudowanych obiektów inżynierskich – 11 szt.,
- liczba wybudowanych /przebudowanych ciągów rowerowych – 4 szt.

Na podstawie protokołów odbioru końcowego robót budowlanych wymienionych w pkt I.2 niniejszego protokołu potwierdzono wybudowanie ścieżek rowerowych oraz przebudowanie obiektów inżynierskich.

2) wskaźniki rezultatu:

- liczba osób korzystających z obiektów infrastruktury drogowej – 21.480,00 osób.

Z Raportu z pomiaru wskaźników projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” przygotowanego przez Wydział Rozwoju Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego wynika, że wskaźnik rezultatu projektu został osiągnięty.

Pomiar ruchu został przeprowadzony przez pracowników Wydziału Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.

Zgodnie z powyższym raportem rocznie ze ścieżek rowerowych korzysta 55.480 osób. Przy szacowaniu wskaźnika na etapie opracowania wniosku o dofinansowanie projektu, brano pod uwagę jedynie 180 dni w roku, jako że jest to okres, kiedy mieszkańcy chętniej korzystają z rowerów. Obliczona w ten sposób wartość wskaźnika wynosi 27.360 użytkowników.

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

Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich oryginalnych dokumentów wskazanych w objętych badaniem wnioskach o płatność, tj.: faktur VAT, rachunków wraz z wyciągami bankowymi, protokołów odbioru częściowego, protokołów zdawczo-odbiorczych oraz protokołu odbioru końcowego.

Płatności za faktury VAT, rachunki, ujęte w badanych wnioskach o płatność, zostały dokonane z rachunku bankowego Beneficjenta nr 751320 1117 2032 6159 2000 0232 prowadzonego przez Bank Poczty S.A. w Bydgoszczy.

Wydatki wykazane w badanych wnioskach o płatność zostały zaewidencjonowane w systemie księgowym Powiatu Bydgoskiego na wyodrębnionych kontach analitycznych dla projektu:

- 080-20 – „Środki trwałe w budowie (Inwestycje)” - Budowa ścieżek rowerowych,
- 130 – „Rachunek bieżący jednostki” – Budowa ścieżek rowerowych,
- 201- 2265 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Kompleks –Bud),
- 201- 3149 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Strabag),
- 201- 3419 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Boom),
- 201- 4248 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Bogmar),
- 201- 4089 - „Rozrachunki z dostawcami” (Now- Eko),
- 201- 5059 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Handikap Audyt),
- 201- 5092 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Burchardt),
- 201- 5112 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Stan-projekt),
- 201- 3761 - „Rozrachunki z dostawcami” (Inźdróg),
- 201- 4172 - „Rozrachunki z dostawcami” – (Lech consulting),

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

Faktury VAT oraz rachunki potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność zostały opisane w następujący sposób i m.in. zawierają:

- na pierwszej stronie:
 - informację: „Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WK-P. Wydatek ujęto we wniosku o płatność z dnia (...)”,
- na drugiej stronie:
 - informację: „Faktura VAT (...) zgodnie z § 7 ust. 4 umowy do zadania pn.: „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” – obejmująca swoim zakresem część (...),
 - informację o sprawdzeniu pod względem merytorycznym i rachunkowym,
 - informację o zatwierdzeniu do wypłaty.
 - informację: „Wydatek związany z realizacją projektu nr RPKP.01.01.00-04-001/14 zgodnie z Umową nr WP-II-W.433.1.3.2014”,
 - informację: „Wydatek zgodny z zadaniem we wniosku o dofinansowanie (tabela J.4) w ramach kategorii wydatku (...)”
 - kwotę kwalifikowalną,
 - informację o zgodności wydatku z ustawą Prawo zamówień publicznych,
 - sposób zaksięgowania.

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

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

Zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność wydatki dotyczyły: opracowania dokumentacji projektowej, studium wykonalności, robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, audytu zewnętrznego, zarządzania projektem oraz wykonania i montażu tablic informacyjnych i pamiątkowych.

Zadeklarowane ww. wydatki zostały poniesione w okresie od 22.05.2013 r. do 30.12.2014 r.

Wszystkie wydatki zostały wykazane jednokrotnie we wnioskach o płatność objętych czynnościami audytowymi.

Wydatki kwalifikowalne ujęte we wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-01 udokumentowane poniższymi fakturami zostały pomniejszone o zastosowaną przez IZ korektę w wysokości 5% w związku z naruszeniem przepisów ustawy Pzp w postępowaniu na **„Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”**:

- 1) fakturą VAT nr 05/04/13 z 24.04.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Projekt bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz cz. 3 bad. geotech. i mapa do celów projektowych” na kwotę brutto 7.970,40 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 7.571,88 zł.

- 2) fakturą VAT nr 04/04/13 z 24.04.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz cz. 4 bad. geotech. i mapa do cel. proj.” na kwotę brutto 5.854,80 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 5.562,06 zł.,

- 3) fakturą VAT nr 04/05/13 z 13.05.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz część 1 - Gmina Unisław, bad. geot. i mapa do cel. proj.” na kwotę brutto 5.879,40 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 5.585,43 zł.,

- 4) fakturą VAT nr 05/05/13 z 13.05.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Projekt budowy ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełm. i m. Bydgoszcz, część 2 - Gmina Dąbrowa Chełmińska” na kwotę brutto 19.876,80 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 18.882,96 zł.,

- 5) fakturą VAT NR 112/2013 z 25.11.2013 r. wystawioną przez NOW-EKO Biuro Projektów Spółka z o.o. z/s w Olsztynie za „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, Chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem część 5 – Gmina Koronowo” na kwotę brutto 135.300,00 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 128.535,00 zł.,

- 6) fakturą VAT nr 04/12/13 z 06.12.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - część 4 – Gmina Sicienko” na kwotę brutto 23.419,20 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 22.248,24 zł.,

- 7) fakturą VAT nr 06/12/13 z 06.12.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - część 2 – Gmina Dąbrowa Chełmińska” na kwotę brutto 79.507,20 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 75.531,84 zł.,

- 8) fakturą VAT nr 02/12/13 z 06.12.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rower. w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - część 1 – Gmina Unisław, dr. woj. nr 551” na kwotę brutto 23.517,60 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 22.341,72 zł.,

- 9) fakturą VAT NR 123/2013 z 06.12.2013 r. wystawioną przez NOW-EKO Biuro Projektów Spółka z o.o. z/s w Olsztynie za „Wykonanie map geodezyjnych do projektu budowy ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem część 5 – Gmina Koronowo” na kwotę brutto 7.380,00 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 7.011,00 zł.,

- 10) fakturą VAT nr 09/12/13 z 12.12.2013 r. wystawioną przez Zakład Projektowania Nadzoru i Usług Consultingowych INŻDRÓG s. c. z/s w Grudziądzu za „Opracowanie dok. proj. na bud. ścieżek rowerowych w pow. bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszczy - część 3 – Miasto Bydgoszcz, dr. kraj. nr 25” na kwotę brutto 38.646,60 zł.

Wydatki kwalifikowalne z przedmiotowej faktury wynoszą 36.714,27 zł.

W badanym wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-06 zadeklarowano wydatki dotyczące zarządzania projektem w łącznej wysokości 4.959,66 zł.

Wydatki powyższe dotyczą przyznanych przez Starostę Bydgoskiego pismami (znak sprawy: RFE.042.7.2014) z 31.01.2014 r. jednorazowych dodatków specjalnych za zwiększenie obowiązków służbowych w okresie od dnia 01.03.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. w związku z realizacją projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” następującym pracownikom Starostwa Bydgoskiego:

- Panu Michałowi Piaszczyk w wysokości 1.337,00 zł,
- Pani Hannie Lisowskiej – Bieleckiej w wysokości 418,00 zł,
- Pani Grażynie Kędzierskiej w wysokości 1.170,00 zł,
- Pani Ewie Wichmann w wysokości 1.253,00 zł.

W załączeniu do ww. pism Starosty Bydgoskiego załączono dla każdej z ww. osób zakres obowiązków służbowych w projekcie „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

Każdy z ww. osób był w okresie za jaki został przyznany dodatek specjalny pracownikiem Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy, co potwierdzono na podstawie poniższych dokumentów:

- Umowy o pracę zawartej w dniu 24.04.2014 r. z Panem Michałem Piaszczyk,
- zakresem obowiązków Pana Michała Piaszczyk zatrudnionego na stanowisku podinspektora w Wydziale Rozwoju i Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 01.09.2014 r.,
- Umowy o pracę zawartej w dniu 12.04.2010 r. z Panią Hanną Lisowską Bielecką wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.08.2010 r.,
- zakresem obowiązków Pani Hanny Lisowskiej Bieleckiej zatrudnionej na stanowisku podinspektora w Wydziale Dróg Powiatowym Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 05.06.2013 r.,
- Umowy o pracę zawartej w dniu 20.08.2008 r. z Panią Grażyną Kędzierską,
- zakresem obowiązków Pani Grażyny Kędzierskiej zatrudnionej na stanowisku podinspektora w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 05.06.2013 r.,
- Umowy o pracę zawartej w dniu 29.05.1999 r. z Panią Ewą Wichmann,
- zakresem obowiązków Pani Ewy Wichmann zatrudnionej na stanowisku inspektora w Wydziale Finansowo - Księgowym Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z 02.01.2011 r.

Do wydatków kwalifikowanych projektu została zaliczona kwota przyznanego dodatku powiększona o opłacone przez płatnika ubezpieczenia społeczne (emerytalne, rentowe i wypadkowe) oraz składkę na fundusz pracy i FEP, tj.:

- Pan Michał Piaszczyk otrzymał dodatek w wysokości 1.337,00 zł + 262,59 zł (ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) = 1.599,59 zł (wydatki kwalifikowalne),

- Pani Hanna Lisowska – Bielecka otrzymała dodatek w wysokości 418,00 zł + 71,86 zł (ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) = 489,86 zł (wydatki kwalifikowalne),
- Pani Grażyna Kędzierska otrzymała dodatek w wysokości 1.170,00 zł + 201,12 zł (ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) = 1.371,12 zł (wydatki kwalifikowalne)
- Pani Ewa Wichmann otrzymała dodatek w wysokości 1.253,00 zł + 246,09 zł (ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) = 1.499,09 zł (wydatki kwalifikowalne).

Podatek VAT, wynikający z ww. faktur VAT stanowi wydatek kwalifikowalny i został faktycznie poniesiony przez Beneficjenta.

Beneficjent w oświadczeniu z dnia 24.02.2015 r. r. wskazał, że „(...) zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu Powiat Bydgoski nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona w kategorii wydatki kwalifikowalne J.4 (...).

Brak możliwości odzyskania podatku VAT wynika z: Art. 15 ust 6 Ustawy o VAT”.

Wybudowane „Ścieżki rowerowe w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” na podstawie dowodu OT nr 30/2014 z 30.12.2014 r. zostały ujęte w Księdze inwentarzowej Beneficjenta.

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

W celu realizacji projektu objętego audytem Beneficjent przeprowadził następujące postępowania o udzielenie zamówienia, którego wydatki zostały przedstawione w badanych wnioskach o płatność:

3.2.1. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp:

Szacunkowa wartość zamówienia została określona 30.11.2012 r. w kwocie 303.000,00 zł (75.380,63 euro) na podstawie cen jakie występowały w tożsamych zamówieniach w 2012 r., uzyskane z biuletynu UZP.

Członkowie komisji przetargowej i kierownik jednostki złożyli oświadczenia o bezstronności na druku ZP-1.

Powyższe postępowanie zostało wszczęte 06.12.2012 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w siedzibie zamawiającego - na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej zamawiającego. Ww. ogłoszenie zostało opublikowane 06.12.2012 r. w BZP pod nr 495630-2012. Ogłoszenie o zamówieniu zawiera informacje wyszczególnione w art. 41 ustawy Pzp.

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia została udostępniona 06.12.2012 r. na stronie internetowej zamawiającego i w jego siedzibie. Zawiera informacje wyszczególnione w art. 36 ust. 1 ustawy Pzp.

Zapisy SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu w zakresie kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są tożsame.

Treść zapytań wraz z wyjaśnieniami odnośnie treści SIWZ przesłana została wykonawcom zadającym pytania i zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego.

Zamawiający w ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczonym w BZP 06.12.2012 r. w Części III. 3) Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków pkt III. 3.2) Wiedza i doświadczenie oraz w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w części III. pkt 1.2 wskazał, że: „Wykonawca wykaże dla każdej Części na którą składa ofertę oddzielnie, że wykonał w ciągu ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy w tym okresie, co najmniej jedną usługę branży drogowej, o wartości brutto nie mniejszej niż połowa ceny złożonej oferty

brutto. Wykonawca musi podać wartość usług, przedmiot, daty wykonania i zleceniobiorców oraz załączyć dokumenty potwierdzające, że wykazane usługi zostały wykonane należycie”.

Termin składania ofert wyznaczony na 28.12.2012 r. został wydłużony do 03.01.2013 r.

Powyższa zmiana, jak również modyfikacja treści SIWZ dot. warunków udziału w postępowaniu i ich oceny zostały wprowadzone do treści ogłoszenia.

W terminie określonym przez zamawiającego oferty złożyli:

- Biuro Projektów Drogowych KFG DESIGN z/s w Poznaniu (Część 1 - cena oferty 69.000,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 130.000,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 99.000,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 70.000,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 240.000,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 20.000,00 zł brutto),
- NOW- EKO Biuro Projektów Sp. z o.o. z/s w Olsztynie (Część 5 – cena oferty 135.300,00zł brutto w tym remont mostu kolejki 34.400,00 zł brutto),
- Polska Inżynieria Sp. z o.o. z/s w Warszawie(Część 1 - cena oferty 60.270,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 135.300,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 70.110,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 60.270,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 276.750,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 79.950,00 zł brutto),
- Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” s. c. z/s w Grudziądzu (Część 1 - cena oferty 29.397,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 99.384,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 39.852,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 29.274,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 231.240,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 61.500,00 zł brutto),
- Pracownia Projektowa EKO-DROGA Robert Salomon z/s w Kostrzynie Wielkopolskim (Część 1 - cena oferty 54.120,00 zł brutto, Część 4 – cena oferty 53.000,00 zł brutto),
- BUTOH Włodzimierz Palicki z/s w Bydgoszczy (Część 1 - cena oferty 105.780,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 207.870,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 94.587,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 79.704,00 zł brutto, Część 5 – cena oferty 276.381,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 61.500,00 zł brutto),
- Konsorcjum Firm: Michał Rej z/s w Kraśniku -Lider, Biuro Konstrukcyjne REJPROJEKT Anna REJ – Partner z/s w Grybów (Część 1 - cena oferty 134.000,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 144.000,00 zł brutto, Część 4 – cena oferty 138.000,00 zł brutto),
- EURO –ALIANS Pracownia Projektowa Sp. z o. o. (Cześć 5 – cena oferty 196.800,00 zł brutto w tym remont mostu kolejki 49.200,00 zł brutto),
- Biuro Inżynierii Drogowej „BiD” s. c. z/s w Bydgoszczy (Część 3 - cena oferty 66.813,60 zł brutto, Część 4 – cena oferty 76.555,20 zł brutto).

Złożone oferty podlegały ocenie pod względem spełnienia warunków określonych szczegółowo w SIWZ, które w toku postępowania nie uległy zmianie.

Z postępowania zostało wykluczonych 3 Wykonawcy, tj.:

- 1) Polska Inżynieria Sp. z o.o. z/s w Warszawie wykluczona w oparciu o art. 24 ust 2 pkt 2 ustawy Pzp - wykonawca nie wniósł żądanego przez Zamawiającego wadium,
- 2) BUTOH Włodzimierz Palicki z/s w Bydgoszczywykluczony w oparciu o art. 24 ust 2 pkt 4 ustawy Pzp – wykonawca nie wskazał spełnienia warunku udziału w postępowaniu dotyczącego dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
- 3) Biuro Inżynierii Drogowej „BiD” s. c. z/s w Bydgoszczy wykluczone w oparciu o art. 24 ust 2 pkt 4 ustawy Pzp — wykonawca nie wskazał spełnienia warunku udziału w postępowaniu dotyczącego sytuacji ekonomicznej i finansowej.

Oferty ww. wykonawców zostały odrzucone.

Zamawiający jako najkorzystniejsze wybrał oferty złożone przez:

- 1) Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” s. c. z/s w Grudziądzu na Część 1 - cena oferty 29.397,00 zł brutto, Część 2 – cena oferty 99.384,00 zł brutto, Część 3 – cena oferty 39.852,00 zł brutto, Część 4 - cena oferty 29.274,00 zł brutto,
- 2) NOW- EKO Biuro Projektów Sp. z o.o. z/s w Olsztynie na Część 5 – cena oferty 135.300,00zł brutto w tym remont mostu kolejki 34.400,00 zł brutto,

Powyższe ofert zawierały najniższą cenę. Jedynym kryterium oceny ofert była cena.

Wykonawcy biorący udział w postępowaniu zostali poinformowani o wyborze oferty częściowej w przeprowadzonym postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego pismem z 17.01.2013 r., przesłanym pocztą. Informacja o wyborze oferty częściowej zostało zamieszczona 18.01.2013 r. na tablicy ogłoszeń i na stronie internetowej zamawiającego.

Cena wybranej oferty nie przewyższała kwoty, jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć na finansowanie zamówienia.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 46990-2013 zamieszczone zostało 04.02.2013 r. w BZP.

W dniu 31.01.2013 r. zostały zawarte umowy z:

- z Panią Krystyną Łuszyńską i Panem Wiesławem Łuszyńskim prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Projektowania, Nadzoru i Usług Consultingowych „INŻDRÓG” s. c. z/s w Grudziądzu:
 - Nr 56/2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem Część 1 – Gmina Unisław,
 - Nr 57/2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem Część 2 – Gmina Dąbrowa Chełmińska,
 - Nr 58/2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem Część 3 – Miasto Bydgoszcz,
 - Nr 59/2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem Część 4 – Gmina Sicienko,
- „NOW- EKO” Biuro Projektów Sp. z o.o. z/s w Olsztynie:
 - Nr 60/2013 r. na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, obejmującą swoim zakresem Część 5 – Gmina Koronowo.

Zgodnie z art. 144 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych, zapisem części IX pkt 5 SIWZ oraz ogłoszenia o zamówieniu, Zamawiający przewidział możliwość zmiany umowy m.in. w przypadku:

- a) wystąpienia okoliczności, których nie można było obiektywnie przewidzieć w chwili zawarcia umowy,
- b) trudności w pozyskaniu gruntów pod inwestycję.
- c) przekroczenia przewidzianych przepisami prawa terminów trwania procedur administracyjnych, liczonych zgodnie z zasadami określonymi w kodeksie postępowania administracyjnego,
- d) szczególnie uzasadnionych trudności w pozyskaniu materiałów wyjściowych do opracowania przedmiotu umowy,
- e) objęcia zasobów, tworów i składników przyrody jedną z form przewidzianych w ustawie o ochronie przyrody, zmiana ich granic lub przedmiotu ochrony,
- f) wprowadzenie przez Zamawiającego zmiany lokalizacji odcinka danej ścieżki.

Do umowy Nr 56/2013 aneksem wprowadzone zostały zmiany w zakresie przedłużenia terminu umowy w związku z koniecznością pozyskania materiałów wyjściowych do celów projektowych w związku ze zmianą przebiegu niektórych odcinków ścieżki.

Do umowy Nr 57/2013 aneksem wprowadzone zostały zmiany w zakresie przedłużenia terminu umowy w związku z koniecznością wykonania dodatkowych długotrwałych uzgodnień prac na obszarze Natura 2000 oraz przedłużenia się uzgodnienia projektu z GDDKiA.

Do umowy Nr 58/2013 aneksami wprowadzone zostały zmiany w zakresie zwiększenia wartości umowy w związku z kosztem wykonania nowych map oraz przedłużenia terminu umowy w związku z koniecznością wykonania dodatkowych map do celów projektowych.

Do umowy Nr 59/2013 aneksem wprowadzone zostały zmiany w zakresie przedłużenia terminu umowy w związku ze zmianą pierwotnej koncepcji przebiegu niektórych odcinków ścieżki rowerowej oraz koniecznością dokonania uzgodnień narzuconych przez Lasy Państwowe oraz Urząd Miasta Bydgoszczy.

Do umowy Nr 60/2013 aneksem wprowadzone zostały zmiany w zakresie zwiększenia wartości umowy w związku z kosztem wykonania nowych map.

Powyższe zmiany wynikające z okoliczności, szczegółowo opisanych w aneksach, niemożliwych do przewidzenia w chwili zawarcia umowy i niezależnych od wykonawcy, zostały przewidziane zarówno w części IX pkt 5 SIWZ oraz w ogłoszeniu o zamówieniu.

3.2.2. Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz, przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp:

Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 17.03.2014 r. na podstawie kosztorysów inwestorskich.

Wartość przedmiotu zamówienia ustalono w oparciu o kurs euro w wysokości 4,2249.

Członkowie komisji przetargowej i kierownik jednostki złożyli oświadczenia o bezstronności na druku ZP-1.

Ogłoszenie o zamówieniu – Roboty budowlane zamieszczono w BZP pod nr 94366-2014 w dniu 20.03.2014 r. i tego samego dnia na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.powiat.bydgoski.pl oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w okresie od 20.03.2014 r. do 14.04.2014 r.

Zamawiający dokonał zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, tj. w dniu 08.04.2014 r. zamieścił w BZP pod nr 118600-2014 *Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia*.

Zakres zmiany ujętej w ww. ogłoszeniu dotyczył określenia osób zdolnych do wykonania zamówienia wskazanego w pkt. III.3.4) ogłoszenia. Przedmiotowa zmiana została opublikowana według takich samych standardów jak w przypadku zamówienia pierwotnego.

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia została udostępniona wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Zamawiającego od dnia opublikowania ogłoszenia o zamówieniu, tj. 20.03.2014 r.

Natomiast modyfikacja Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) została udostępniona wykonawcom poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Zamawiającego od dnia opublikowania ogłoszenia o zmianie ogłoszenia, tj. 08.04.2014 r.

Zapisy SIWZ i ogłoszenia o zamówieniu w zakresie kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są tożsame.

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

Termin składania ofert wskazany w ogłoszeniu to 14.04.2014 r. godz. 11:45, tj. 24 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W terminie określonym przez Zamawiającego zostało złożonych 5 ofert.

Zamawiający wezwał za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 22, 25.04 i 07.05.2014 r. nw. Wykonawców do uzupełnienia dokumentów i złożenia wyjaśnień treści oferty w terminach odpowiednio do dnia 25, 28.04 i 09.05.2014 r.:

- P.U.H.P. KOMPLEKS – BUD Tadeusz Radwan z/s w Koronowie,
- BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej,
- Firmy Ogólno-Budowlanej IN-VEST-BUD Kinga Mokosa z/s w Szubinie.

Ww. wykonawcy złożyli wymagane dokumenty oraz wyjaśnienia do treści oferty.

Ponadto w dniu 07.05.2014 r. Zamawiający wezwał wykonawców do przedłużenia terminu związania ofertą oraz przedłużenia ważności wadium.

W odpowiedzi na ww. wezwanie Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa z/s w Szubinie nie wyraziła zgody na przedłużenie terminu związania ofertą.

W związku z powyższym ww. firma została wykluczona z postępowania:

- w odniesieniu do oferty na CZĘŚĆ 1 – w oparciu o zapis art. 24 ust. 2 pkt 2) - wykonawca nie zgodził się na przedłużenie terminu związania ofertą wnioskowane przez Zamawiającego i nie wniósł wadium na przedłużony okres związania ofertą,
- w odniesieniu do oferty na CZĘŚĆ 3 - w oparciu o zapis art. 24 ust. 2 pkt 4) w zw. z art. 22 ust. 1 pkt. 4) – wykonawca nie wykazał spełnienia stawianego warunku udziału w postępowaniu w odniesieniu do sytuacji ekonomicznej i finansowej. Złożony wraz z uzupełnioną na wezwanie Zamawiającego polisą OC prowadzonej działalności gospodarczej dokument, nie potwierdza jej opłacenia na dzień składania ofert, tj. 14 kwietnia 2014 r. czego wyraźnie żądał Zamawiający w SIWZ i ogłoszeniu o zamówieniu.

Oferta ww. firmy została odrzucona.

Zamawiający sporządził protokół z prac komisji przetargowej oraz protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, które dokumentują ocenę i wybór oferty.

Zamawiający w dniu 15.05.2014 r. sporządził informację z otwarcia ofert w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, w której 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 pocztą elektroniczną wszystkim wykonawcom, którzy uczestniczyli w postępowaniu.

Informację o wyborze oferty najkorzystniejszej w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego upublicznił poprzez umieszczenie w swojej siedzibie oraz zamieścił ją na stronie internetowej www.bip.powiat.bydgoski.pl.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 11.06.2014 r. pod nr 197754-2014.

Zamawiający w dniu 02.06.2014 r. zawarł umowę na wykonanie robót budowlanych związanych z „Budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” z:

- BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej w zakresie CZĘŚCI 1: *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław,*
i CZĘŚCI 2:
 - a) *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego,*
 - b) *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi,*

- Tadeuszem Radwanem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowo-Produkcyjne „KOMPLEKS-BUD” z/s w Koronowie w zakresie CZĘŚCI 3:
 - a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz,
 - b) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera i na odcinku ca 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej,
 - c) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo,
- STRABAG Sp. z o.o. z/s w Pruszkowie w zakresie CZĘŚCI 4:
 - a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienko do ul. Pomianowskiego w Koronowie,
 - b) Budowa konstrukcji mostu wraz z budową najazdu na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo.

Zgodnie z art. 144 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych, zapisem części IX pkt 5 SIWZ oraz ogłoszenia o zamówieniu, Zamawiający przewidział możliwość zmiany umowy m.in.:

- 1) poprzez przedłużenie terminu wykonania robót o okres odpowiadający wstrzymaniu lub opóźnieniu robót w przypadku:
 - a) wystąpienia wad dokumentacji projektowej skutkującej koniecznością dokonania poprawek lub uzupełnień, jeżeli umożliwia to lub wstrzymuje realizację określonego rodzaju robót mających wpływ na termin wykonania Umowy,
 - b) wystąpienia konieczności wykonania robót dodatkowych lub zamiennych wstrzymujących lub opóźniających realizację robót będących przedmiotem Umowy,
 - c) wystąpienia opóźnienia w dokonaniu określonych czynności lub ich zaniechania przez właściwe organy administracji publicznej, które nie są następstwem okoliczności, za które wykonawca ponosi odpowiedzialność,
- 2) poprzez zmianę sposobu wykonania przedmiotu Umowy, wydłużenie czasu wykonania Umowy w przypadku:
 - a) konieczności zrealizowania jakiejkolwiek części robót, objętych przedmiotem Umowy, przy zastosowaniu odmiennych rozwiązań technicznych lub technologicznych, niż wskazane w dokumentacji projektowej, a wynikających ze stwierdzonych wad tej dokumentacji lub zmiany stanu prawnego w oparciu, o który je przygotowano, gdyby zastosowanie przewidzianych rozwiązań groziło niewykonaniem lub wykonaniem nienależytym przedmiotu Umowy,
 - b) odbiegających w sposób istotny od przyjętych w dokumentacji projektowej warunków geologicznych, które mogą skutkować w świetle dotychczasowych założeń niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem przedmiotu Umowy,
 - c) odbiegających w sposób istotny od przyjętych w dokumentacji projektowej warunków terenowych, w szczególności braku zinwentaryzowania obiektów budowlanych lub zinwentaryzowania obiektów budowlanych w sposób wadliwy,
- 3) zmianę osób kluczowych – zmiana kierownika budowy, kierownika robót możliwa, jest pod warunkiem wskazania Zamawiającemu osoby posiadającej wymagane w SIWZ uprawnienia i mającej odpowiednie doświadczenie zawodowe.

Po podpisaniu przedmiotowej umowy Wykonawca:

- BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej w zakresie części 1 i 2 zwrócił się do Zamawiającego z prośbą o przedłużenie terminu wykonania robót z uwagi m.in.: z uwagi na konieczność ciągłego aktualizowania dokumentacji projektowej i usuwania kolizji czego nie można było przewidzieć na etapie składania ofert, wystąpienia na odcinku Dąbrowa Chełmińska kolizji projektowanych wpustów z instalacją kanalizacji deszczowej do której mają być podłączone, co spowodowało wstrzymanie wykonania prac do momentu opracowania koncepcji wyeliminowania zaistniałej kolizji oraz po wykonaniu robót ziemnych podczas wykonania przepustu nr 3 okazało się, że zaprojektowana płyta nad budowanym przepustem jest zbyt krótka i konieczne jest wykonanie nowej, dłuższej płyty co wiązało się z zakupem nowego zbrojenia oraz dodatkowym czasem niezbędnym do wykonania tego zakresu prac.

Zamawiający – Starosta Bydgoski Wojciech Porzych - wyraził zgodę na ww. zmiany, co skutkowało zawarciem w dniu 12.09.2014 r. aneksów do umów z ww. wykonawcą.

- STRABAG Sp. z o.o. z/s w Pruszkowie w zakresie części 4 zwrócił się do Zamawiającego z prośbą o: zmianę kierownika budowy, zmianę kierownika robót branży mostowej oraz przedłużenie terminu wykonania robót m.in. z uwagi na fakt prowadzenia w obrębie placu budowy (teren bezpośrednio przylegający do mostu) robót związanych z zabezpieczeniem powstałego osuwiska, które to prace w sposób bezpośredni uniemożliwiają kontynuację budowy ścieżki w taki sposób by Wykonawca mógł dać gwarancję należytego jej wykonania.

Zamawiający – Starosta Bydgoski Wojciech Porzych - wyraził zgodę na ww. zmiany, co skutkowało zawarciem w dniu 06.06, 21.07 i 15.09.2014 r. aneksów do umowy z ww. wykonawcą.

W poniższej tabeli przedstawiono dokumentację potwierdzającą terminowe wykonania przedmiotowych umów:

	Faktury	Protokół odbioru częściowego	Protokół odbioru końcowego	Umowa z wykonawcą	Aneksy do umowy
Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław CZĘŚĆ 1	nr 7/09/14	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 30.09.2014 r.	Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 28.10.2014 r., tj. zgodnie z § 13 ust. 7 umowy	Nr 194/2014 z 02.06.2014 r. (firma BOGMAR)	Aneks z 12.09.2014 r. - przedłużenie terminu wykonania robót do 10.10.2014 r.
	nr 2/10/14	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 29.10.2014 r.	z wykonawcą - przystąpienie do odbioru końcowego następuje w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia zakończenia robót. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 20.11.2014 r.	Zgodnie z § 3 ust. 4 umowy z wykonawcą - ustala się termin wykonania całości robót w terminie 105 dni od dnia jej podpisania, tj. 15.09.2014 r.	Zgodnie z pismem firmy BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej w dniu 10.10.2014 r. ww. firma zgłosiła gotowość do odbioru końcowego robót budowlanych.
a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego, b) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi, CZĘŚĆ 2	nr 3/10/14 (część 2a)	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 29.10.2014 r.	Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 28.10.2014 r. (część 2a), tj. zgodnie z § 13 ust. 7 umowy z wykonawcą - przystąpienie do odbioru końcowego następuje w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia zakończenia robót.	Nr 195/2014 z 02.06.2014 r. (firma BOGMAR)	Aneks z 12.09.2014 r. - przedłużenie terminu wykonania robót do 10.10.2014 r.
	nr 8/09/14 (część 2a i 2b)	Protokoły odbioru wykonanych robót, sporządzone w dniu 30.09.2014 r.	Protokół odbioru robót	Zgodnie z § 3 ust. 4 umowy z wykonawcą - ustala się termin wykonania całości robót w terminie 105 dni od dnia jej podpisania, tj. 15.09.2014 r.	Zgodnie z pismem firmy BOGMAR Sp. z o.o. z/s w Dąbrowie Chełmińskiej w dniu 10.10.2014 r. ww. firma zgłosiła gotowość do odbioru końcowego robót

	nr 1/11/14 (część 2b)	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 10.11.2014 r.	poprawkowych, sporządzony w dniu 20.11.2014 r. (część 2a) Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 10.11.2014 r. (część 2b), tj. niezgodnie z zapisami § 13 ust. 7 umowy z wykonawcą – przystąpienie do odbioru końcowego następuje w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia robót. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 28.11.2014 r. (część 2b)		budowlanych.
a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Opławiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz, b) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera na odcinku ca 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej, c) Budowa ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo, CZĘŚĆ 3	149/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 03.10.2014 r.	Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 06.10.2014 r., tj. zgodnie z § 13 ust. 7 umowy z wykonawcą - przystąpienie do odbioru końcowego następuje w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia zakończenia robót. Protokoły odbioru robót poprawkowych, sporządzone w dniu 21.10.2014 r.	Nr 196/2014 z 02.06.2014 r. (Tadeusz Radwan - Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowo-Produkcyjne "KOMPLEKS-BUD") Zgodnie z § 3 ust. 4 umowy z wykonawcą - ustala się termin wykonania całości robót w terminie 105 dni od dnia jej podpisania, tj. 15.09.2014 r.	Zgodnie z pismem firmy P.U.H.P. KOMPLEKS - BUD Tadeusz Radwan z/s w Koronowie w dniu 15.09.2014 r. ww. firma zakończyła prace związane z budową ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz cz. 3. oraz zwróciła się z prośbą o przystąpienie do czynności odbiorowych.
	150/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 07.10.2014 r.			
	151/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 03.10.2014 r.			

	171/A/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r.			
	171/B/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r.			
	171/C/2014	Protokół odbioru wykonanych robót, sporządzony w dniu 04.11.2014 r.			
a) Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienko do ul. Pomianowskiego w Koronowie, b) Budowa konstrukcji mostu wraz z budową najazdu na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo	NR CQ91400027	Protokół odbioru częściowego NR 4/2014, sporządzony w dniu 29.09.2014 r.	Protokół odbioru końcowego, sporządzony w dniu 10.10.2014 r., tj. zgodnie z § 13 ust. 7 umowy z wykonawcą - przystąpienie do odbioru końcowego następuje	Nr 197/2014 z 02.06.2014 r. (STRABAG Sp. z o.o.) Zgodnie z § 3 ust. 4 umowy z wykonawcą - ustala się termin wykonania całości	Aneks z 06.06.2014 r. - zmiana kierownika budowy Aneks nr 2 z 21.07.2014 r. - zmiana kierownika robót branży mostowej

CZĘŚĆ 4	NR CQ91400030	Protokół odbioru końcowego NR 5/2014 z dnia 10.10.2014 r.	w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia zakończenia robót. Protokół odbioru robót poprawkowych, sporządzony w dniu 03.11.2014 r.	robót w terminie 105 dni od dnia jej podpisania, tj. 15.09.2014 r.	Aneks nr 3 z 15.09.2014 r. - przedłużenie terminu wykonania robót do 29.09.2014 r. Zgodnie z pismem firmy STRABAG Sp. z o.o. z/s w Pruszkowie w dniu 29.09.2014 r. ww. firma poinformowała, że zakończyła wykonanie robót i zgłasza gotowość do odbioru.
---------	------------------	---	--	---	---

W związku z rozbieżnością w datach protokołów Pan Roman Meger – Dyrektor Wydziału Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy wyjaśnił, że „Załączniki w postaci protokołów załączonych do końcowych faktur, omyłkowo opatrzone zostały datami wystawienia faktur, a nie datami dokonanych odbiorów robót. Poza tym informuję, że o zakończeniu robót budowlanych Wykonawcy robót powiadamiali Zamawiającego odpowiednimi zgłoszeniami. Daty zakończenia robót budowlanych odnotowane zostały również poprzez wpis kierowników budów w dziennikach budów. Zamawiający zgodnie z § 13 pkt 7 zawartej umowy w ciągu 21 dni od zgłoszenia zakończenia robót wyznaczył terminy odbiorów końcowych i dokonał odbiorów przedmiotowych robót. O terminach odbiorów Inwestor powiadamiał zainteresowane strony pisemnie”.

Ponadto w trakcie czynności audytowych ustalono, że na protokole odbioru końcowego części 2b, tj. *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi* widnieje data 10.11.2014 r., tj. niezgodna z zapisami § 13 ust. 7 umowy z wykonawcą – przystąpienie do odbioru końcowego następuje w terminie nie dłuższym niż 21 dni od skutecznego zgłoszenia robót. Wykonawca dokonał zgłoszenia gotowości w dniu 10.10.2014 r.

Na powyższą okoliczność Pan Roman Meger – Dyrektor Wydziału Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy wyjaśnił, że „W związku z wątpliwościami dotyczącymi faktycznej daty odbioru końcowego dotyczącego Części nr 2 b – *Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż DK nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi* (umowa nr 195/2014) wyjaśniam kolejność postępowania:

- 10.10.2014 r. – zgłoszenie Wykonawcy robót o zakończeniu robót i gotowości do odbioru,
- 21.10.2014 r. – Inwestor wyznacza termin odbioru końcowego na dzień 28.10.2014 r.,
- 28.10.2014 r. – rozpoczęcie czynności odbiorowych na odcinku od Unisławia w kierunku Dąbrowy Chełmińskiej i Strzyżawy. Ze względu na znaczną długość odcinków ścieżek, poddanych odbiorowi niemożliwe było dokonanie odbioru odcinka ścieżki w Strzyżawie w tym samym dniu. Z tego względu kontynuację odbioru przełożono na dzień następny,
- 29.10.2014 r. – kontynuacja czynności odbiorowych, a następnie przesunięcie ich na inny termin, na wniosek GDDKiA ze względu na wskazane usterki i niedoróbki – notatka służbowa z dnia 29.10.2014 r.,
- 05.11.2014 r. – Inwestor wyznacza termin 10.11.2014 r. na zakończenie czynności odbiorowych,
- 06.11.2014 r. – pismo Zarządu Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy, z prośbą o przełożenie wyznaczonego terminu odbioru na inny termin ze względu na to, że dzień 10.11.2014 r. jest dla ZDW Bydgoszcz dniem wolnym od pracy,
- 10.11.2014 r. – druk protokołu odbioru końcowego, w którym umieszczono informację typu: data odbioru (planowanego), tytuł zadania, częściowy skład komisji,
- 18.11.2014 r. – Inwestor na wniosek ZDW Bydgoszcz wyznacza kolejny termin tj. 20.11.2014 r. na zakończenie czynności odbiorowych,
- 20.11.2014 r. – odbiór robót oraz podpisanie protokołu odbioru końcowego.

Protokół odbioru końcowego posiada datę 10.11.2014 r. z uwagi na zaplanowany na ten dzień odbiór robót.

Na wniosek ZDW nastąpiło jednak jego przesunięcie na dzień 20.11.2014 r.

W tym dniu, tj. 20.11.2014 r. nastąpił odbiór końcowy zadania. Na przygotowanym wcześniej druku protokołu spisano stwierdzone braki i usterki, a następnie komisja odbiorowa podpisała przedmiotowy protokół. Przez niedopatrzenie nie skorygowano daty na protokole”.

3.2.3. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

W celu wyłonienia inspektora nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w dniu 07.04.2014 r. zamawiający skierował za pomocą poczty zapytania ofertowe do nw. wykonawców:

- Adama Ciechanowskiego, ul. W. Łochowskiego 7/99, 85-769 Bydgoszcz,
- Mariusza Kalkiewicza, Nowa Wieś Chełmińska 55, 86-200 Chełmno,
- Grzegorza Rybickiego, ul. Ugory 3/61, 85-132 Bydgoszcz,
- Janusza Brzezickiego, ul. Mikołaja z Ryńska 11/5, 87-200 Wąbrzeźno,
- Mirosława Kuna, ul. Dziewulskiego 25A/56, 87-100 Toruń,
- STAN-PROJEKT Michał Stanisławski, ul. Zdzisława Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz,
- Romana Stanisławskiego, ul. Zdzisława Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz

oraz w dniu 08.04.2014 r. przekazał osobiście Wojciechowi Burchardt, ul. Poprzeczna 7/9, 86-200 Chełmno.

Badane postępowanie zostało podzielone na cztery części:

- część 1 obejmowała: budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław – długość odcinka ca 1,94 km,
- część 2 obejmowała:
 - a) budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 na odcinku od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego – długość odcinka ca 4,81 km,
 - b) budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 na odcinku od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi – długość odcinka ca 0,70 km,
- część 3 obejmowała:
 - a) budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Opławiec do granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz – długość odcinka ca 0,68 km,
 - b) budowę ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko: od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz wzdłuż drogi krajowej nr 25 do drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera i na odcinku ca. 579 metrów wzdłuż tej drogi gruntowej – łączna długość odcinków ca 2,85 km,
 - c) budowę ścieżki rowerowej w granicach administracyjnych gminy Sicienko wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od drogi gruntowej prowadzącej do ulicy Meysnera do granicy Gminy Koronowo – długość odcinka ca 1,97 km,
- część 4 obejmowała:
 - a) budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 na odcinku od granicy Gminy Sicienko do ul. Pomianowskiego w Koronowie – łączna długość odcinków ca 9,31 km,
 - b) remont konstrukcji mostu wraz z budową najazdu o długości ca 18,60 m na most kolejowy wąskotorowy nad rzeką Brdą w km 22+436 linii Bydgoszcz – Koronowo.

Zapytanie ofertowe zawierało m. in. opis przedmiotu zamówienia, kryterium oceny ofert (najniższa cena na każdą „Część” z osobna) oraz termin składania ofert (do 15.04.2014 r.).

W terminie określonym przez zamawiającego wpłynęły oferty złożone przez:

- Inżynierię Drogową Burchardt Wojciech, ul. Poprzeczna 7/9, 86-200 Chełmno (cena brutto część 1: 3.000,00 zł),

- STAN-PROJEKT Michał Stanisławski, ul. Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz (cena brutto część 4: 22.000,00 zł),
- Adama Ciechanowskiego, ul. Łochowskiego 7/99, 85-796 Bydgoszcz (cena brutto: część 1: 17.000,00 zł, część 2: 55.000,00 zł, część 3: 24.000,00 zł, część 4: 130.000,00 zł),
- Grzegorza Rybickiego, ul. Ugory 3/61, 85-132 Bydgoszcz (cena brutto: część 2: 10.000,00 zł, część 3: 5.000,00 zł).

Oferta Janusza Brzezickiego wpłynęła po terminie składania ofert.

Zebrane oferty zostały poddane analizie, co potwierdza notatka dotycząca złożonych ofert na nadzór inwestorski oraz pkt. III.4 opisu udzielonego zamówienia – streszczenie oceny i porównanie ofert.

Wybrane zostały oferty z najniższą ceną na każdą „Część” z osobna złożone przez:

- Wojciecha Burchardt prowadzącego działalność pod nazwą Inżynieria Drogowa Burchardt Wojciech, ul. Poprzeczna 7/9, 86-200 dla części 1,
- Grzegorza Rybickiego, ul. Ugory 3/61, 85-132 Bydgoszcz dla części 2 i 3,
- Michała Stanisławskiego prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą STAN-PROJEKT, ul. Krzyszkowiaka 25, 86-032 Niemcz dla części 4.

W związku z powyższym z ww. wykonawcami w dniu 02.06.2014 r. podpisano umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla prowadzonej inwestycji pod nazwą „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

W toku czynności audytowych ustalono, że w *Opisie udzielonego zamówienia* nie wskazano Pana Romana Stanisławskiego jako osoby do której skierowano zapytanie ofertowe oraz w pkt. dot. streszczenia oceny i porównania ofert wskazano ofertę Pana Janusza Brzezickiego mimo, że oferta wpłynęła do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy po terminie składania ofert.

W związku z powyższym Pani Hanna Lisowska-Bielecka – Inspektor w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy wyjaśniła, że „W piśmie pn. *OPIS UDZIELONEGO ZAMÓWIENIA* dotyczącym przeprowadzonego zapytania ofertowego na wykonanie usługi nadzoru inwestorskiego nad prowadzoną przez Powiat Bydgoski inwestycją pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w podziale na części znalazły się dwie nieścisłości. W rozdz. III Zapytania ofertowe w punkcie 1 w tabeli nie umieszczono nazwiska Pana Romana Stanisławskiego, do którego zostało przekazane w dniu 4 lutego 2014 r. zapytanie ofertowe (na co Zamawiający ma potwierdzenie w postaci dokumentu – zapytania oraz potwierdzenie jego przesłania w systemie obiegu dokumentów Starostwa PROTON), oraz w punkcie 4 Streszczenie oceny i porównania ofert wskazano w wykazie ofertę Pana Janusza Brzezickiego na Część 1 i 2, która to oferta została złożona do zestawienia, nie poddając ich jednak ocenie. Zestawienia takie służą później Zamawiającemu do szacowania wartości przy innych postępowaniach. W tym wypadku przy cenie oferty zabrakło sformułowania oferta nieoceniona”.

Beneficjent wywiesił na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy oraz zamieścił na stronie internetowej po przeprowadzeniu powyższego postępowania „Zawiadomienie o zamiarze zawarcia umów na nadzór inwestorski”.

Ponadto w trakcie czynności audytowych ustalono, że Zamawiający nie upublicznił informacji o zamiarze udzielenia zamówienia na stronie internetowej do czego był zobowiązany zgodnie z obowiązującymi na dzień przeprowadzenia postępowania *Wytocznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych*.

Na powyższą okoliczność Pan Michał Piaszczyk – Inspektor w Wydziale Rozwoju i Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy oraz Pani Hanna Lisowska-Bielecka

- Inspektor w Wydziale Dróg Powiatowych Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy wyjaśnili, że „Zamówienie na pełnienie funkcji inspektora nadzoru w projekcie Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz zostało udzielone przez Beneficjenta z zachowaniem nadrzędnych zasad określonych w obowiązujących na dzień udzielenia zamówienia Wytycznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (Załącznik do uchwały Nr 35/1077/12 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 sierpnia 2012 r.) (dalej Wytyczne), tzn. w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Udzielenie zamówienia było także zgodne z wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień obowiązującym w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy, którego stosowanie zapewnia udzielanie zamówień publicznych w sposób oszczędny, celowy, z zachowaniem zasad konkurencji i niedyskryminacji wykonawców. Wytyczne w Rozdziale III pkt 1 określa 3 tryby wyboru wykonawców. Jednym z trybów jest skierowanie zapytania ofertowego do co najmniej 3 wykonawców (Rozdział III pkt 1 lit. b). Wytyczne określają dopuszczalne formy przekazania zapytań ofertowych poszczególnym wykonawcom tzn.: pocztą, faksem, osobiście, drogą elektroniczną, telefonicznie (Rozdział III pkt 4 lit. a-d) oraz precyzują sposób udokumentowania tego faktu. Na podsumowanie przeprowadzonych czynności Beneficjent jest zobowiązany sporządzić Opis udzielonego zamówienia, zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do Wytycznych. Do udzielenia przedmiotowego zamówienia, zastosowano tryb skierowania zapytania ofertowego do co najmniej 3 wykonawców, o którym mowa w Rozdziale III pkt 1 lit. b Wytycznych. W Rozdziale III pkt 1 lit. b Wytycznych opisano zobowiązania Beneficjenta, który stosuje ten tryb. Wynika z nich, że Beneficjent jest zobowiązany do sformułowania odpowiedniego zapytania ofertowego, skierowania go do co najmniej 3 wykonawców. Dalsze postanowienia Wytycznych wskazują już na obowiązki związane z udokumentowaniem faktu przekazania zapytań ofertowych poszczególnym wykonawcom, wyborem oferty zgodnie z przyjętymi kryteriami oraz sporządzeniem Opisu udzielonego zamówienia. W Wytycznych opisujących procedurę poprzedzającą wyłonienie wykonawcy (Rozdział III pkt 1 lit. b) nie ma zapisanego wymogu zamieszczenia zapytania ofertowego lub odpowiadającej mu informacji na stronie internetowej Beneficjenta. Ponadto, jak wynika ze wzoru Opisu udzielonego zamówienia, należy wprowadzić tam dane firm, do których skierowano zapytanie ofertowe wraz z rodzajem formy skierowania tego zapytania. Opis udzielonego zamówienia przewiduje zamknięty katalog tych form tzn.: ZPO, telefonicznie, e-mail, faks. Nie przewiduje natomiast obowiązku podania informacji o zamieszczeniu na stronie internetowej Beneficjenta zapytania ofertowego lub odpowiadającej mu informacji. Z konstrukcji Opisu udzielonego zamówienia Beneficjent można również wyprowadzić wniosek, że wyboru wykonawcy należy dokonać z tych, do których skierowano zapytanie ofertowe.

Wyżej wymienione okoliczności świadczą o tym, że Beneficjent dokonał wyboru inspektorów nadzoru zgodnie z trybem skierowania zapytań ofertowych do co najmniej trzech wykonawców opisanym w obowiązujących wówczas Wytycznych. Beneficjent należycie udokumentował fakt skierowania zapytań ofertowych do wykonawców. Faktyczna liczba skierowanych zapytań ofertowych wynosi 7. W odpowiedzi na przesłane zapytania, Beneficjent otrzymał 5 ofert. Powyższe świadczy o zachowaniu uczciwej konkurencji podczas prowadzenia postępowania. W Rozdziale III pkt 3 zd. drugie zapisano: „Niezależnie od tego, beneficjent jest zobowiązany do upublicznienia informacji o zamiarze udzielenia zamówienia na stronie internetowej podmiotu zamawiającego (bądź portalu internetowym dedykowanym zamówieniom publicznym)”. Beneficjent zastosował się do tak skonstruowanego zapisu, zamieszczając na swojej stronie BIP informację o zamiarze udzielenia zamówienia, wraz z wynikami zapytania ofertowego. Analiza Wytycznych nie wskazuje przy tym, że z przytoczonego wyżej zapisu mógł wynikać obowiązek zamieszczenia samego zapytania ofertowego lub odpowiadającej mu informacji na stronie internetowej Beneficjenta. Wytyczne nie precyzują w żaden sposób pojęcia „Informacja o zamiarze udzielenia zamówienia”. W ocenie Beneficjenta nie można zatem mówić o nieprawidłowej interpretacji tego pojęcia przez Beneficjenta, co za tym o niezastosowaniu się do Wytycznych, w sytuacji gdy Beneficjent faktycznie spełnił wszelkie ich wymogi zgodnie z tym, jak były one zapisane. Beneficjent zamieścił na stronie

internetowej informację zgodnie z tekstem Wytycznych, spełniając jednocześnie wszystkie stawiane przed nim wymagania. Nadrzędnym celem publikowania wszelkich wytycznych jest wyjaśnienie sposobu postępowania. Nieuzasadnione byłoby wyciąganie w tym momencie konsekwencji wobec Beneficjenta za postępowanie zgodnie z opublikowanymi i obowiązującymi Wytycznymi.

Należy zauważyć, że Wytyczne w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (wersja 8 z dnia 23 grudnia 2014 r.), wprowadzone uchwałą Nr 3/71/14 z 23 grudnia 2014 r., konkretyzują obowiązki Beneficjenta przy stosowaniu trybu skierowania zapytań ofertowych do co najmniej 3 wykonawców. Po pierwsze, w Rozdziale III pkt 3 zamieszczono odwołanie do Komitetu Wyjaśniającego Komisji. Ponadto, nie bez znaczenia jest okoliczność, że w Rozdziale III pkt 12 dodano zalecenie dla beneficjenta dokonania niezwłocznej publikacji na stronie internetowej podmiotu zamawiającego (bądź portalu internetowym dedykowanym zamówieniom publicznym) wyników postępowania ofertowego w minimalnym zakresie, obejmującym wskazanie oferenta, z którym zostanie podpisana umowa. Mając powyższe na względzie, po tych modyfikacjach, wymagania wobec Beneficjenta, zarówno co do fazy poprzedzającej wyłonienie wykonawcy, jak i obowiązków po dokonaniu wyboru, zostały uszczegółowione.

Reasumując, działanie Beneficjenta zapewniło udzielenie zamówienia w sposób racjonalny i oszczędny przy zachowaniu zasad uczciwej konkurencji – nadrzędnego celu w którym publikowane są Wytyczne. Dlatego w ocenie Beneficjenta postępowanie było zgodnie z intencją i celem opublikowanych Wytycznych. Skontaktowanie się z tak dużą liczbą potencjalnych Wykonawców dało dobry obraz sytuacji na lokalnym rynku, pozwoliło też na wybór podmiotów kompetentnych. Funkcja inspektora nadzoru jest niezwykle istotna dla Inwestora przy prowadzeniu procesu budowlanego dlatego, że jest to podmiot odpowiedzialny za zapewnienie nadzoru nad wykonawcami robót budowlanych, przy szczególnym uwzględnieniu interesu Inwestora. Udzielanie zamówień w projekcie Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz cechuje przejrzystość i jawność. Skierowanie zapytania ofertowego zapewniły równe traktowanie potencjalnych wykonawców. Należy zwrócić uwagę, że zamówienie to było zamówieniem o niskiej wartości, którego udzielenie jest uwarunkowane ustawowymi wymogami. Udzielenie tego zamówienia, nie miało wpływu na kształtowanie się lokalnego rynku ani na sytuację majątkową lokalnych wykonawców”.

3.2.4. Wykonanie studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

W celu wyłonienia wykonawcy w przedmiocie wykonania studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w dniu 08.01.2014 r. zamawiający przesłał e-mailem zapytania ofertowe do:

- Alfa Projekt Maksymilian Tałuc, J. Słowackiego 109/23, 87-100 Toruń,
- DGC Investment, ul. Smolna 3, 87-800 Włocławek,
- Lech Consulting Sp. z o.o., ul. Podmurna 65/1, 87-100 Toruń.

W terminie określonym przez zamawiającego wpłynęły oferty złożone przez:

- Lech Consulting Sp. z o.o., ul. Podmurna 65/1, 87-100 Toruń (cena brutto 6.765,00 zł),
- DGC Investment, ul. Smolna 3, 87-800 Włocławek (cena brutto 7.626,00 zł),
- Alfa Projekt Maksymilian Tałuc, ul. J. Słowackiego 109/23, 87-100 Toruń (cena brutto 7.380,00 zł).

Zebrane oferty zostały poddane analizie, co potwierdza notatka służbowa, sporządzona w dniu 13.01.2014 r.

W dniu 17.01.2014 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców biorących udział w postępowaniu o wyborze oferty firmy Lech Consulting Sp. z o.o. z/s w Toruniu.

W związku z powyższym z ww. wykonawcą w dniu 31.01.2014 r. podpisano umowę na wykonanie studium wykonalności projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

3.2.5. Przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

W celu wyłonienia wykonawcy na przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w dniu 10.06.2014 r. zamawiający przesłał e-mailem zapytania ofertowe do:

- AS Audyt Szkolenia Jacek Sudomirski , ul. Podhalańska 10/11, 85-132 Bydgoszcz,
- Handikap Audyt, ul. Bieniewicka 2B/18, 01-632 Warszawa,
- AUDITORES Audyt, Doradztwo Prawne i Gospodarcze Przemysław Ura, 32-020 Wieliczka, Siercza 370,
- Grupy Gomułka Audyt, ul. J. Matejki 4, 40-077 Katowice,
- Joanny Rutkowskiej, ul. Dorszowa 10, 85-435 Bydgoszcz.

W terminie określonym przez zamawiającego wpłynęły oferty złożone przez:

- Handikap Audyt, ul. Bieniewicka 2B/18, 01-632 Warszawa (cena brutto 3.198,00 zł),
- Konsorcjum osób fizycznych - Teresa Tomczuk, ul. Strzeleckiego 6/25, 85-796 Bydgoszcz oraz Joanna Rutkowska, ul. Dorszowa 10, 85-435 Bydgoszcz (cena brutto 3.900,00 zł),
- AS Audyt Szkolenia Jacek Sudomirski , ul. Podhalańska 10/11, 85-132 Bydgoszcz (cena brutto 3.444,00 zł).

Zebrane oferty zostały poddane analizie, co potwierdza pkt. III.4 opisu udzielonego zamówienia – streszczenie oceny i porównanie ofert.

W dniu 17.06.2014 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców biorących udział w postępowaniu o wyborze oferty firmy Handikap Audyt z/s w Warszawie.

W związku z powyższym z ww. wykonawcą w dniu 23.06.2014 r. podpisano umowę Nr 256/2014 na przeprowadzenie audytu projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

3.2.6. „Wykonanie tablic informacyjnych i pamiątkowych projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”:

W celu wyłonienia wykonawcy na wykonanie i montaż tablic informacyjnych i pamiątkowych na potrzeby projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz” w dniu 10.06.2014 r. zamawiający przesłał e-mailem zapytania ofertowe do:

- Biura Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń, ul. Bazyliowa 4, 86-005 Zielonka,
- Agencji Reklamowej START, ul. Glinki 62A, 85-174 Bydgoszcz,
- Media XL – Kompleksowa obsługa tablic reklamowych, ul. Łomżyńska 33, 85-863 Bydgoszcz,
- Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Usługowo-Handlowego ERPLAST Krzysztof Rymer, ul. Witebska 27, 85-778 Bydgoszcz,
- VST – Agencja Reklamowa, ul. Gdańska 35/9, 85-006 Bydgoszcz,
- Wydawnictwa Pomorza i Kujaw PiK Zbigniew Klimczak, ul. Sobieskiego 1, 85-060 Bydgoszcz,
- MarSzand Sztuka Reklamy, ul. Pomorska 39, 85-046 Bydgoszcz,
- Agencji Reklamowej TERAZ, ul. Piękna 13/lok. 208, 85-303 Bydgoszcz.

W terminie określonym przez zamawiającego wpłynęły oferty złożone przez:

- ERPLAST Sp. z o.o., ul. Witebska 27, 85-778 Bydgoszcz (cena brutto 37.136,16 zł),
- Wydawnictwo Pomorza i Kujaw „PiK”, ul. Sobieskiego 1, 85-060 Bydgoszcz (cena brutto 15.252,00 zł),

- Biuro Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń, ul. Bazyliowa 4, 86-005 Zielonka (cena brutto 13.579,20 zł),
- Agencję Reklamową START, ul. Glinki 62A, 85-174 Bydgoszcz (cena brutto 29.500,00 zł).

Zebrane oferty zostały poddane analizie, co potwierdza pkt. III.4 opisu udzielonego zamówienia – streszczenie oceny i porównanie ofert.

W dniu 17.06.2014 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców biorących udział w postępowaniu o wyborze oferty Biura Usług Marketingowych „BOOM” Jarosław Dereń z/s w Zielonce.

W związku z powyższym z ww. wykonawcą w dniu 18.06.2014 r. podpisano umowę Nr 255/2014 na wykonanie i montaż tablic informacyjnych i promocyjnych na potrzeby projektu „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”.

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

Zakres rzeczowy projektu obejmował budowę ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz.

Przed rozpoczęciem realizacji powyższego przedsięwzięcia, Beneficjent, tj. Powiat Bydgoski w dniu 17 stycznia 2014 r. wystąpił z wnioskami w sprawie wydania zaświadczenia o braku konieczności wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, do następujących instytucji:

- do Urzędu Miasta Bydgoszczy w zakresie zadania nr 3 – budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 25 – od skrzyżowania ul. Koronowskiej z ul. Oplawiec do granicy administracyjnej miasta,
- do Gminy Unisław w zakresie zadania nr 1 – budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551 od granicy powiatu bydgoskiego do przejazdu kolejowego w miejscowości Unisław,
- do Gminy Dąbrowa Chełmińska w zakresie zadania nr 2 b – budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 80 od końca mostu na Wiśle (strona południowa) do drogi wojewódzkiej nr 551 i wzdłuż tej drogi,
- do Urzędu Gminy w Sicienku w zakresie zadania nr 4 – budowa ścieżki rowerowej na odcinku od granicy administracyjnej Miasta Bydgoszcz do granicy Gminy Koronowo.

Urząd Miasta Bydgoszczy pismem z 28 stycznia 2014 r. poinformował Powiat Bydgoski, że inwestycja nie wymaga uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Gmina Unisław pismem z 23 stycznia 2014 r. poinformowała Powiat Bydgoski, że dla przedmiotowego przedsięwzięcia nie jest wymagane przeprowadzenie postępowania w sprawie uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Wójt Gminy Dąbrowa Chełmińska pismem z 23 stycznia 2014 r. poinformował Powiat Bydgoski, że planowane przedsięwzięcia nie mieści się w kryteriach kwalifikujących inwestycję do rozpatrzenia w drodze postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Wójt Gminy Sicienko pismem z 28 stycznia 2014 r. poinformował Powiat Bydgoski, że dla planowanego przedsięwzięcia nie zachodzi konieczność przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko i wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Burmistrza Koronowa w Decyzji Nr 20/2013 z 14.11.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz obejmującej swoim zasięgiem „Część 5 – Gmina Koronowo” wskazał, że „realizacja planowanego przedsięwzięcia 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 udostępnieniu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. nr 199, poz.1227 ze zm.)”.

Wójt Gminy Dąbrowa Chełmińska w Decyzji Nr 11/2013 z 02.12.2013 r. o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie ścieżki rowerowej w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz - odcinek wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 551- od początku miejscowości Dąbrowa Chełmińska do granicy powiatu chełmińskiego, na działkach o nr ewid. 242/5, 255/3, 256, 257/2, 258 i 269/4 w obrębie geodezyjnym Dąbrowa Chełmińska oraz na działkach o nr ewid. 323/9, 323/11, 323/12 i 322/5 w obrębie geodezyjnym Gzin Górny, gm. Dąbrowa Chełmińska wskazał, że „nie występują przesłanki kwalifikujące planowane przedsięwzięcie do przeprowadzenia postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach”.

Ponadto Powiat Bydgoski wystąpił w dniu 17.01.2014 r. do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy w sprawie wydania zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Bydgoszczy przy piśmie z dnia 22.01.2014 r. (znak sprawy: WPN.6335.28.2014.DG) przekazał zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

Z zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z 22.01.2014 r., tj. Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Bydgoszczy wynika, że projekt nie wywrze istotnego oddziaływania na obszar Natura 2000.

Na realizację przedsięwzięcia zostały wydane pozwolenia budowlane oraz zezwolenie na realizację inwestycji drogowej wymienione w pkt. I.3.3. niniejszego protokołu.

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

Projekt został zrealizowany przez jednostkę samorządu terytorialnego - Powiat Bydgoski.

Dofinansowanie przyznane Beneficjentowi dotyczy realizacji projektu pn. „Budowa ścieżek rowerowych w powiecie bydgoskim, chełmińskim i mieście Bydgoszcz”, który współfinansowany jest wyłącznie ze środków EFRR, Powiatu Bydgoskiego i partnerów projektu.

Na wkład własny w wysokości nie mniejszej niż 1.673.092,73 zł (co stanowi co najmniej: 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu), składają się środki Powiatu Bydgoskiego oraz Partnerów Projektu: Gminy Unisław, Gminy Dąbrowa Chełmińska, Miasta Bydgoszcz, Gminy Sicienko i Gminy Koronowo.

Zgodnie z Umową Partnerską z 14 lutego 2014 r. wraz z aneksami ww. Partnerzy projektu zobowiązują się pokryć wkład własny.

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

Beneficjent i Partnerzy projektu w ramach informacji i promocji zamieścili informację dot. realizowanego projektu na ww. stronach internetowych:

- www.sicienko.pl,
- www.unislaw.pl,
- www.old.koronowo.pl,
- www.powiat.bydgoski.pl,
- www.dabrowachelminska.lo.pl,
- www.bydgoszcz.pl.

Na podstawie dokumentacji związanej z realizacją, tj. korespondencji z IZ, protokołów odbioru końcowego, dokumentacji dot. badanych postępowań ofertowych, zgromadzonej w Powiecie Bydgoskim stwierdzono, że Beneficjent zamieszczał na dokumentach logo Narodowej Strategii Spójności w wersji programu regionalnego wraz z odwołaniem słownym, herb Województwa

Kujawsko-Pomorskiego oraz odwołaniem słownym do nazwy województwa, logo UE wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Ponadto na protokołach odbioru końcowego oraz umowach z wykonawcami zawarto informację o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR wyrażoną w zdaniu: "Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013".

Artykuły zamieszczone na ww. stronach internetowych partnerów projektu zawierały informacje o projekcie oraz o dofinansowaniu projektu z RPO WK-P. Ponadto, na stronie internetowej www.powiat.bydgoski.pl zawarto: logo Narodowej Strategii Spójności, w wersji programu regionalnego wraz z odwołaniem słownym, herb Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz odwołanie słowne do nazwy województwa, logo Unii Europejskiej wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz hasło programu w brzmieniu „Mój region w Europie”.

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

Beneficjent złożył w Instytucji Zarządzającej następujące wnioski o płatność pośrednią oraz wnioski o płatność końcową:

- nr RPKP.01.01.00-04-001/14-01 w dniu 12.11.2014 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 336.749,40 zł oraz kwotę wnioskowaną 286.236,99 zł,
- nr RPKP.01.01.00-04-001/14-06 w dniu 22.01.2015 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 4.841.637,06 zł oraz kwotę wnioskowaną 1.082.374,92 zł,
- nr RPKP.01.01.00-04-001/14-07 w dniu 16.03.2015 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 594.754,01 zł oraz kwotę wnioskowaną 505.540,92 zł.

Na rachunek bankowy Beneficjenta nr 75 1320 1117 2032 6159 2000 0232 w Banku Pocztowym S.A. w Bydgoszczy wpłynęły:

- w dniu 19.12.2014 r. kwota 286.236,99 zł tytułem płatności pośredniej wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-01,
- w dniu 11.02.2015 r. kwota 1.082.374,92 zł tytułem płatności pośredniej wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-06,
- w dniu 05.05.2015 r. kwota 505.540,92 zł tytułem płatności końcowej wniosku o płatność nr RPKP.01.01.00-04-001/14-07.

IZ RPO WK-P poinformowała Beneficjenta o zatwierdzeniu ww. wniosków o płatność oraz o przekazaniu dofinansowania pismami z dnia: 22.12.2014 r., 13.02 i 20.04.2015 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 Powiecie Bydgoskim.

Podpisy:

**osób obecnych przy czynnościach
ze strony Beneficjenta:**

POWIAT BYDGOSKI
ul. Konarskiego 1-3
85-066 Bydgoszcz
NIP 554-257-32-90

Inspektor

Hanna Lisowska-Bielecka
Hanna Lisowska-Bielecka

05 kwietnia 2016 r.

Dyrektor Wydziału

Roman Jędrzej
Roman Jędrzej

Inspektor

Michał Piaszczyk
Michał Piaszczyk

05-04-2016 r.

osób przeprowadzających czynności:

Joanna Bejtka
INSPEKTOR KONTROLI SKARBOWEJ

INSPEKTOR KONTROLI SKARBOWEJ
Joanna Bejtka

(data i podpis inspektora kontroli skarbowej Joanny Bejtka)

Pani Domagała u ołwie
05.04.2016 r.
Katarzyna Domagała

(data i podpis starszego referendarza Katarzyny Domagała)