



**URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ  
W OPOLU**

Prudnik, dnia 20 czerwca 2012 r.

Nr sprawy: UKS 1691/W2E/42/22/12/2/308

*Or-II. 1710. h. 2012*

**PROTOKÓŁ**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 30.03.2012 r. do 30.05.2012 r. r. w:

**Gminie Prudnik, ul. Kościuszki 3, 48-200 Prudnik,**

**NIP: 755-19-11-362**

w zakresie Projektu: „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza Gór Opawskich*”

Numer Projektu: RPOP.01.04.02-16-001/09

Numer wniosku o płatność: RPOP.01.04.02-16-001/09-11

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWO-44/2012 z dnia 30.01.2012 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2005r. Nr 8 poz. 60 ze zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ww. ustawy o kontroli skarbowej (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 ze zm.).

Czynności przeprowadzili:

Ewa Mikołajczak - inspektor kontroli skarbowej, nr leg. 01023

Jerzy Kapała - st. komisarz skarbowy, nr leg. 05644

Maja Jasińska – inspektor kontroli skarbowej, nr leg. 02495

Bożena Wiewióra – st. komisarz skarbowy, nr leg. 09720

Czynności zostały przeprowadzone w Gminie Prudnik w dniach:

Ewa Mikołajczak: 14,16,17,18,21,22,25,28,29,30.05.2012 r.

Jerzy Kapała: 14,16,17,18,21,22,25,28,29,30.05.2012 r.

Maja Jasińska: 2.7-10,14,16-18,21-23,25,28,30.05.2012 r.

Bożena Wiewióra 7-10,14,16-18,21-23,25,28,30.05.2012 r.

Osoby obecne przy czynnościach: pan Ryszard Zwojewski, pani Marzena Białecka, pani Jolanta Szablowska - Faron.



## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego oraz została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkim warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 pkt. a Rozporządzenia Komisji 1828/2006):

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:**

- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
- pismo nr DPO.II.JD.02183-5-05/09 z dnia 31.05.2009 r. UMWO informujące o podjęciu przez ZWO uchwały nr 3390/2009 z dnia 25 maja 2009 r. w sprawie wyboru do dofinansowania projektu ujętego w Indykatorywnym Planie Inwestycyjnym w ramach poddziałania 1.4.2 "Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza "Gór Opawskich"
- oświadczenie beneficjenta z dnia 06.03.2009 r. o prawie do dysponowania nieruchomościami jako właściciel oraz na podstawie stosunku zobowiązaniowego przewidującego uprawnienie do wykonywania robot i obiektów budowlanych.
- Deklarację beneficjenta z dnia 06.03.2009 r. odnośnie stworzenia nowych miejsc pracy.
- wniosek o płatność nr RPOP.01.04.02-16-001/09-11 złożony w dniu 6.07.2011 r. za okres 20.01.2011 r. do 20.06.2011 r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego,
- Oświadczenie beneficjenta z dnia 22.05.2012 r., iż projekt nie był w trakcie jego trwania i po zakończeniu dofinansowany z innych źródeł, w szczególności innych programów operacyjnych,
- Oświadczenie beneficjenta z dnia 03.03.2009 r., o zgodności projektu z pomocą publiczną,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 54 z dnia 26.02.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania budynku byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyńce na całoroczny obiekt hotelowo szkoleniowy” – obiekt budynek kategoria XIV, zbiornik bezodpływowy na gromadzenie ścieków – obiekt kategoria VIII,



- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 48 z dnia 17.02.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na budowę wieży widokowej – obiekt kategoria XXIX w Wieszczyńcu na działce nr 44/2 km 1,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 368 z dnia 30.10.2008 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na budowę wieży widokowej z zagospodarowanie terenu – obiekt kategoria XXIX na działce nr 358/178 km 1,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 25 z dnia 28.01.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej w Prudniku na całoroczny obiekt hotelowy w Prudniku – obiekt kategoria XIV,
- Protokół częściowego odbioru robót budowlanych z dnia 31.03.2011 r.
- Protokół końcowy odbioru wykonanych robót budowlanych z dnia 31.03.2011 r. dot. obiektu w Prudniku,
- Protokół zdawczo odbiorczy dostawy wyposażenia z dnia 31.05.2011 r. w Prudniku
- Protokół końcowy odbioru wykonanych robót budowlanych z dnia 21.12.2011 r. dot. obiektu w Wieszczyńcu,
- Protokół odbioru wyposażenia obiektu hotelowo szkoleniowego w Wieszczyńcu z dnia 22.12.2011 r.,
- Decyzję nr 82/09 z dnia 21.10.2009 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Prudniku sprawie pozwolenia na użytkowanie wieży widokowej na działce nr 358/178, k. m. 8,
- Decyzję nr 87/09 z dnia 06.11.2009 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Prudniku sprawie pozwolenia na użytkowanie wieży widokowej na działce nr 44/2, k. m. 1,
- Zaświadczenie Starosty Prudnickiego nr AB.7352-P-171/08 z dnia 31.10.2008 r. w sprawie nie wnoszenia sprzeciwu dotyczącego zgłoszenie z dnia 28 października 2008 odnośnie wykonanych ścieżek wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- dowód OT nr 7/2011 z dnia 31.05.2011 r. dot. obiektu w Prudniku, nr inwentarzowy 00095 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 27/2011 z dnia 29.12.2011 r. dot. obiektu w Wieszczyńcu, nr inwentarzowy 00101 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 7/2009 z dnia 06.11.2009 r. dot. wież widokowych, nr inwentarzowy 00083 i 00084 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 5/2009 z dnia 30.09.2009 r. dot. szlaków i ścieżek, nr inwentarzowy 00151 wraz z kartą środka trwałego
- dokumenty wyszczególnione w Tabeli nr 1 stanowiącej załącznik do protokołu.
- Uchwałę Nr XVII257/2011 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 10 listopada 2011 r. w sprawie założenia Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Prudniku z filią w Wieszczyńcu




- Załącznik Nr I do Uchwały XVI/257/20 11 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 10 listopada 2011 r. Akt założycielski Szkolnego Schroniska Młodzieżowego W Prudniku z Filią w Wieszczyńie,
- Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVI/257/20 11 Rady Miejskiej w Prudniku z dnia 10 listopada 2011 r. statut Szkolnego Schroniska Młodzieżowego,
- interpretację indywidualną nr IBPP1/443-574/08/AS z dnia 09.07.2008 r. wydaną dla Gminy Prudnik,
- Studium wykonalności inwestycji: " Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich " z marca 2009 r. (SWI),

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:

- projekt sfinansowany w ramach badanego wniosku o płatność został wykonany i czy jest zgodny z umową o dofinansowanie,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowaniu,
- projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie,
- ujęte we wniosku o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanej dostawy.

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

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1.	RPOP.01.04.02-16-001/09-11	1 820 499,72

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:**

- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”* współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.




- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
- Wniosek o płatność nr RPOP.01.04.02-16-001/09-11 złożony w dniu 6.07.2011 r. za okres 20.01.2011 r. do 20.06.2011 r. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego,
- Faktury VAT za wykonane roboty budowlane, dostawy wyposażenia, wyciągi bankowe potwierdzające zapłaty z rachunku w Banku Spółdzielczym w Prudniku nr 57 8905 0000 2001 0000 0215 0104, protokoły odbioru robót, zapisy księgowe, umowy z wykonawcami przedstawione w tabeli nr 1 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki zadeklarowane we wniosku o płatność RPOP.01.04.02-16-001/09-11” stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu z czynności,

Zapisy na kontach księgowych:

Rok 2011:

- 130 – 04 -212 rachunek bankowy bieżący dotyczący zadania „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”*”
- 0802121 – Inwestycje / środki trwałe w budowie/ koszty kwalifikowane ze śr. EFRR „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”*”
- 0802122 - Inwestycje / środki trwałe w budowie/ koszty kwalifikowane ze śr. BP „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”*”
- 08021231 Inwestycje / środki trwałe w budowie/ koszty kwalifikowane ze śr. własnych „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”*”
- 08021232 Inwestycje / środki trwałe w budowie/ koszty niekwalifikowane ze śr. własnych „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”*”
- 201 100911 - rozrachunki z kontrahentami – Budostal 2 SA
- 201 100738 - rozrachunki z kontrahentami – PHU ATRA U Jadwiga Flek,
- 201 100103 - rozrachunki z kontrahentami – ALNAG Barbara Wróbel,
- 011-1 Środki trwałe w jednostce
- 800 -4 -212 Fundusz jednostki w środkach inwestycyjnych w części dot. zadania
- dowód OT nr 7/2011 z dnia 31.05.2011 r. dot. obiektu w Prudniku, nr inwentarzowy 00095 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 27/2011 z dnia 29.12.2011 r. dot. obiektu w Wieszczyńcu, nr inwentarzowy 00101 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 7/2009 z dnia 06.11.2009 r. dot. wież widokowych, nr inwentarzowy 00083 i 00084 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 5/2009 z dnia 30.09.2009 r. dot. szlaków i ścieżek, nr inwentarzowy 00151 wraz z kartą środka trwałego




### Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:

- Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność złożony do Instytucji Zarządzającej,
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Instytucja Zarządzająca zawarła umowę o dofinansowanie Projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami i dowodami zapłaty,
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do Projektu,
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku Beneficjenta o płatność.

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

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

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Dokumenty wymienione wyżej w punkcie 2 protokołu,
- Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 5.03.2009 r.,
- Interpretację indywidualną nr IBPP1/443-574/08/AS z dnia 9.07.2008 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach działającego w imieniu Ministra Finansów dla Gminy Prudnik, w sprawie braku możliwości obniżenia kwoty podatku należnego o podatek naliczony wynikający z faktur VAT dokumentujących wydatki poniesione w związku z realizacją projektu pod nazwą „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”
- Interpretację indywidualną nr IBPP1/443-1187/09/AS z dnia 6.10.2009 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach działającego w imieniu Ministra Finansów dla Gminy Prudnik, w sprawie braku możliwości obniżenia kwoty podatku należnego o podatek naliczony wynikający z faktur VAT dokumentujących wydatki poniesione w związku z realizacją projektu pod nazwą „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”
- Interpretację indywidualną nr IPTPP1/443-508/11-2/MW z dnia 13.10.2011 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi działającego w imieniu Ministra Finansów dla Gminy Prudnik, w sprawie braku możliwości obniżenia kwoty podatku należnego o podatek naliczony wynikający z faktur VAT dokumentujących wydatki

poniesione w związku z realizacją projektu pod nazwą „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”

- Interpretację indywidualną nr IPTPP4/443-20/11-5/ALN z dnia 9.01.2012 r. wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi działającego w imieniu Ministra Finansów dla Gminy Prudnik, w sprawie braku możliwości obniżenia kwoty podatku należnego o podatek naliczony wynikający z faktur VAT dokumentujących wydatki poniesione w związku z realizacją projektu pod nazwą „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich”

#### **Wykonane testy:**

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:



- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
- poniesione wydatki zostały wykazane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność tylko jeden raz,
- podatek od towarów i usług został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych Projektu wyłącznie gdy został faktycznie poniesiony i Beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT,

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

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto następujące dokumenty:**

1. Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na stworzenie regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” – przebudowa budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej na całoroczny obiekt hotelowy
  - Zarządzenie Nr 0152/21/2006 Burmistrza Prudnika z dnia 31.08.2006 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Prudniku,
  - Zarządzenie Nr 0152/15/2007 Burmistrza Prudnika z dnia 23.05.2007 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Prudniku,
  - Zarządzenie Nr 0152/28/2007 Burmistrza Prudnika z dnia 31.10.2007 r. zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Prudniku,
  - Pismo nr ZP.I.341-49/2009 z dnia 08.10.2009 r. Burmistrza Prudnika w sprawie powołania komisji przetargowej dot. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na stworzenie regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” – przebudowa budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej na całoroczny obiekt hotelowy,
  - Oświadczenia złożone przez kierownika zamawiającego oraz członków komisji przetargowej w dniu 07.01.2010 r. na drukach ZP-11, zapewniające o ich bezstronności i obiektywizmie,

- Wniosek z dnia 14.08.2009 r. o przeprowadzenie procedury udzielenia zamówienia publicznego,
- Kosztorys inwestorski sporządzony przez Pracownię Projektową Alina Banach, Nysa ul. Opawska 6/6.,
- Notatka (bez daty) sporządzona przez p. Aleksandrę Kawecką , dot. ustalenia wartości zamówienia,
- Wyjaśnienie p. Joanny Ludy z dnia 18.04.2012 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu z dnia 21.12.2009 r. wraz ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o zamówieniu z dnia 07.01.2010 r.
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o zamówieniu z dnia 12.01.2010 r.
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o zamówieniu z dnia 15.01.2010 r.
- Oświadczenie p. J. Szablowskiej – Faron z dnia 18.04.2012 r.,
- Oświadczenie p. Jolanty Szablowskiej – Faron z dnia 09.05.2012 r. dot. SIWZ,
- Wydruk ze strony internetowej www.prudnik.pl z dnia 21.12.2009 r., 07.01.2010 r., 12.01.2010 r. oraz 15.01.2010 r.
- Ogłoszenie opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 249915-2009 w dniu 21.12.2009 r.
- Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 4231-2010 w dniu 07.01.2010 r., Nr 7891-2010 w dniu 12.01.2010 r. oraz Nr 10485-2010 w dniu 15.01.2010 r.
- Zapytania wykonawców dotyczące treści SIWZ:
  - Spółka Budowlana J. Serafin, M. Janik s. c., 48-200 Prudnik, ul. Dąbrowskiego 27 z dnia 30.12.2009 r.,
  - AS-BUD Szawełło Adam, 48-300 Nysa, ul. Makuszyńskiego 8 z dnia 04.01.2010 r.
- Oferty złożone przez wykonawców:
  1. Ekoloria PKB Sp. zo.o. S.K.A., 25-214 Kielce, ul. Hauke Bosaka 9,
  2. Przedsiębiorstwo Eksportu Usług Technicznych „OPEX”S.A., 45-309 Opole, ul. Ozimska 153,
  3. „BUD-REM” Anna Zadrożna, Radoszowice 55, 49-156 Gracze,
  4. Spółdzielnia Rzemieślnicza, ul. Cukrownicza 6, 57-200 Ząbkowice Śl.,
  5. Przedsiębiorstwo Usługowo – Handlowe „ATRA U” Jadwiga Flek, 48-300 Nysa, ul. Grodkowska 9,
  6. „PULZBUD” Przedsiębiorstwo Budowlane Zbigniew Pulak, 48-303 Nysa, ul. Nowowiejska 23A,
  7. Firma „BARTON” Janusz Barton, 48-250 Głogówek, ul. Prusa 14,
  8. Konsorcjum: MR plus Sp. z o.o., 47-150 Raszowa, ul. Kościelna 4; Przedsiębiorstwo Robót Remontowo-Budowlanych „RYMAR” R. Szejna, M. Biała Sp. Jawna, 47-225 Kędzierzyn-Koźle, ul. Przyjaźni 45A,
  9. Zakład Remontowo – Budowlany „FILAR” s.c., 48-370 Paczków, ul. Sienkiewicza 21,
  10. „AS-BUD” Adam Szawełło, 48-303 Nysa, ul. Makuszyńskiego 8,
  11. „BUDOSTAL-2” S.A., 31-476 Kraków, ul. Lublańska 34,
  12. Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe Zakład Robót Budowlanych „PERFEKT” Sikorski Andrzej, 48-135 Dzierżyszlaw, ul. Kościuszki 40,
  13. Spółka Budowlana Jan Serafin, Marek Janik s.c., 48-200 Prudnik, ul. Dąbrowskiego 27,


8




14. Wodociągi i Kanalizacja w Białej sp. z o.o., 48-210 Biała, ul. Prudnicka 43.
- Wezwania z dnia 3.02.2010 r. do uzupełnienia dokumentów wykonawców :
    - Firma „BARTON” Janusz Barton, 48-250 Głogówek, ul. Prusa 14 - potwierdzenie wezwania faxem z dnia 3.02.2010 r.; dokumenty uzupełnione - fax z dnia 3.02.2010 r.
    - „PULZBUD” Przedsiębiorstwo Budowlane Zbigniew Pułak, 48-303 Nysa, ul. Nowowiejska 23A - potwierdzenie wezwania faxem z dnia 3.02.2010 r.; dokumenty uzupełnione – fax z dnia 4.02.2010 r.
    - „BUD-REM” Anna Zadrozna, Radoszowice 55, 49-156 Gracze - potwierdzenie wezwania faxem z dnia 3.02.2010 r.; dokumenty uzupełnione - fax z dnia 8.02.2010 r.
    - Przedsiębiorstwo Eksportu Usług Technicznych „OPEX”S.A., 45-309 Opole, ul. Ozimska 153 - potwierdzenie wezwania faxem z dnia 3.02.2010 r.; dokumenty uzupełnione - fax z dnia 3.02.2010 r.
    - Przedsiębiorstwo Usługowo – Handlowe „ATRA U” Jadwiga Flek, 48-300 Nysa, ul. Grodkowska 9 - potwierdzenie wezwania faxem z dnia 3.02.2010 r.; dokumenty uzupełnione - fax z dnia 8.02.2010 r.
  - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia oznaczenie sprawy ZP.I.341-49/2009 (druk ZP-2 oraz ZP-2/PN,NBO,ZOC), druk ZP- 12, ZP-17, ZP-20,
  - Pismo nr ZP.I.341-49/2009 z dnia 10.02.2010 r. dot. odrzuconych ofert - potwierdzenie wysłania do wykonawców – fax z dnia 10.02.2010 r., wydruk ze strony internetowej z dnia 10.02.2010 r.
  - Pismo nr ZP.I.-49/2009 z dnia 10.02.2010 r. zawiadamiające o wyborze najkorzystniejszej oferty; potwierdzenie wysłania do wykonawców – fax z dnia 10.02.2010 r., wydruk ze strony internetowej z dnia 10.02.2010 r.; potwierdzenie zamieszczenia na tablicy ogłoszeń zamawiającego w dniach 10.02.-04.03.2010 r.;
  - Potwierdzenia otrzymania zawiadomienia dot. odrzuconych ofert oraz o wyborze najkorzystniejszej oferty przez wykonawców - faxy z dnia 10.02.2010 r. i z dnia 11.02.2010 r.
  - potwierdzenie osobistego otrzymania w dniu 10.02.2010 r. przez „AS-BUD” Szawelło Adam z Nysy zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz zawiadomienia o ofertach odrzuconych,
  - Pismo z dnia 12.02.2010 r. Przedsiębiorstwa Usługowo – Handlowego „ATRA U” Jadwiga Flek, 48-300 Nysa, ul. Grodkowska 9 dot. przedłużenia terminu związania ofertą,
  - Umowa Nr ZP.I.342-49/2009 zawarta w dniu 19.02.2010 r. z Przedsiębiorstwem Usługowo – Handlowym „ATRA U” Jadwiga Flek, 48-300 Nysa, ul. Grodkowska 9 wraz z aneksem nr 1 z dnia 31.03.2010 r., aneksem nr 2 z dnia 31.05.2010 r., aneksem nr 3 z dnia 31.08.2010 r., aneksem nr 4 z dnia 30.11.2010 r., aneksem nr 5 z dnia 10.02.2011 r., aneksem nr 6 z dnia 31.03.2011 r.
  - protokół końcowy odbioru wykonanych robót budowlanych na zadaniu „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórza Gór Opawskich” – przebudowa budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej na całoroczny obiekt hotelowy” z dnia 31.03.2011 r.

2. Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na roboty budowlane realizowane w ramach projektu pn. „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-



noclegowej przedgórza Gór Opawskich” – zadanie: „Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyźnie na całoroczny obiekt hotelowo-szkoleniowy”

- Pismo nr ZP.I.341-10/2010 z dnia 12.03.2010 r. dot. powołania Komisji Przetargowej,

Kosztorysy inwestorskie sporządzone przez Pracownię Projektową Jan J. Gajda ul. Cygana 4, 45-131 Opole, w dniach: 26.02.2009 r. i 31.12.2008 (zaktualizowane 12.03.2010 r.), oraz Pracownię Projektową „PRONABUD” Jerzy Sylwestrzak, ul. Wybickiego 13, 48-200 Prudnik, z dnia 08.03.2010 r.,

Ogłoszenie o zamówieniu z dnia 17.03.2010 r. wraz ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia,

Wydruk ze strony internetowej www.prudnik.pl z dnia 17.03.2010 r., 02.04.2010 r., 09.04.2010 r.

Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 58687-2010 z dnia 17.03.2010 r.,

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 75303-2010 z dnia 02.04.2010 r.,

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 79935-2010 z dnia 09.04.2010 r.,



Oferty złożone przez wykonawców:

- Zakład Remontowo-Budowlany „FILAR” s.c., ul. Sienkiewicza 21, 48-370 Paczków,
  - Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe PROMONT Sp. J. Z. Kulesza, J. Wystrach, A. Jędrzejczyk, ul. Cygana 1, 45-131 Opole,
  - AS-BUD Szawelło Adam, ul. Makuszyńskiego 8, 48-303 Nysa,
  - BUDOSTAL-2 S.A. ul. Lublańska 34, 31-476 Kraków,
  - Usługi Remontowo-Budowlane „SZCZERBOWSKI” ul. Grzegorza z Sanoka 2, 48-303 Nysa,
  - Głubczyckie Przedsiębiorstwo Budowlane BUDOMEX Sp. z o.o., ul. Raciborska 20, 48-100 Głubczyce,
  - Konsorcjum: Spółka Budowlana Jan Serafin, Marek Janik s.c. ul. Dąbrowskiego 27, 48-200 Prudnik, Magdalena Serafin ul. Unii Lubelskiej1/1, 48-303 Nysa,
  - Firma BARTON Janusz Barton ul. Prusa 14, 48-250 Głogówek,
  - Zakład Ogólnobudowlany „Szczepanik” Sp. j. Armii Ludowej 13, 47-303 Krapkowice,
  - Wodociągi i Kanalizacja w Białej Sp. z o.o. ul. Prudnicka 43, 48-210 Biała.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia na drukach ZP-2 oznaczenie sprawy ZP.I.341-10/2010 oraz ZP-2/PN,NBO,ZOC,
- Pismo nr ZP-341-10/2010 z dnia 6.05.2010 r. dot. przedłużenia terminu związania ofertą o 30 dni, wraz z potwierdzeniami odbioru ( fax oraz drogą elektroniczną) z dnia 6.05.2010 r.,
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 19.05.2010 r. wraz z potwierdzeniami wysyłki z dnia 20.05.2010 r. ( fax oraz drogą elektroniczną),
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 140975-2010 z dnia 01.06.2010 r.,

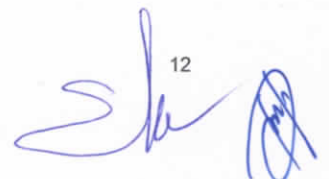
- Umowa nr ZP.I.342-10/2010 z dnia 27.05.2010 r. zawarta pomiędzy Gminą Prudnik a BUDOSTAL-2 S.A. ul. Lublańska 34, 31-476 Kraków,
- Aneks nr 1 z dnia 30.06.2010 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 2 z dnia 30.09.2010 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 3 z dnia 31.12.2010 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 4 z dnia 31.03.2011 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 5 z dnia 30.06.2011 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 6 z dnia 30.09.2011 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Aneks nr 7 z dnia 21.12.2011 r. do umowy nr ZP.I.342-10/2010,
- Protokół końcowy odbioru wykonanych robót budowlanych na zadaniu „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórza Gór Opawskich” – Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyne na całoroczny obiekt hotelowo-szkoleniowy” z dnia 21.12.2011 r.

3. Postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego na dostawę wyposażenia realizowane w ramach projektu pn. „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza Gór Opawskich” – przebudowa budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej na całoroczny obiekt hotelowy – dostawa wyposażenia”

- Pismo nr ZP.I.271.7.2011 z dnia 16.02.2011 r. dot. powołania Komisji Przetargowej,
- Kosztorys inwestorski - „Wstępna oferta wyposażenia zaplecza kuchennego hotelu w Prudniku. Ważna na dzień 28.10.2008”,
- Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 58993-2011 w dniu 21.02.2011 r. oraz specyfikacja istotnych warunków zamówienia,
- Wydruki ze strony internetowej www.prudnik.pl z dnia 21.02.2011r., 22.02.2011 r., 28.02.2011 r., 04.03.2011 r., 09.03.2011 r., 23.03.2011 r., 04.04.2011 r.,
- Ogłoszenie opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 58993-2011 z dnia 21.02.2011r. wraz z siwz,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 67863-2011 z dnia 28.02.2011 r.,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 73615-2011 z dnia 04.03.2011 r.,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 77453-2011 z dnia 09.03.2011 r.,
- Zapytania wykonawców dotyczące treści siwz:
  - TopGastro Centrum Wyposażenia Gastronomii, ul. Karmelkowa 66, 52-319 Wrocław, z dnia 21.02.2011 r.,
  - Frost Urządzenia Chłodnicze Refrigeration Equipment Poland, ul. Dobra 9, 05-092 Łomianki, z dnia 22.02.2011 r.,
  - SAS Spółka z o.o. Sp.k., ul. Chmielna 15, 65-261 Zielona Góra, z dnia 22.02.2011 r.,
  - UNITRON S.c. M. Góreczny T. Robaszewski, ul. Matejki 9, 47-220 Kędzierzyn Koźle, z dnia 23.02.2011r., 4.03.2011,
  - STARPOL BIUROSERWIS Sp. z o.o. ul. Kołtąja 100, 24-100 Puławy z dnia 23.02.2011 r., 04.03.2011 r., 08.03.2011 r.,


11  


- Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „DOM” Jolanta Domańska Tadeusz Domański Spółka Jawna ul. Kośnego 64/2, 45-372 Opole, z dnia 25.02.2011 r.,
- Alnag Barbara Wróbel ul. Syrokomli 10/15, 30-102 Kraków, z dnia 28.02.2011r.,
- PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław, z dnia 28.02.2011r.,
- „Biuro A-Z Gastro”, ul. Wiejska 122A, 45-303 Opole, z dnia 28.02.2011 r.,
- PERFEKT s.c. ul. Wyszyńskiego 6, 83-340 Sierakowice, z dnia 08.03.2011 r.
- Pisma odpowiadające na zapytania wykonawców z dnia 22.02.2011 r., 28.02.2011 r., 04.03.2011 r., 09.03.2011 r. wraz potwierdzeniami ich wysyłki drogą e-mail.
- Oferty złożone przez wykonawców:
  - GAMA Plago&Zawisza Spółka Jawna, ul. Szczecińska 25A, 75-122 Koszalin,
  - Biuro Techniczno-Handlowe Rafał Rytwiński , Os. Łokietka 11/30, 61-616 Poznań,
  - PHPU ZUBER Andrzej Zuber, ul. Krakowska 29C, 50-424 Wrocław,
  - STARPOL BIUROSERWIS Sp. z o.o., ul. Kołłątaja 100, 24-100 Puławy ,
  - PERFEKT s.c. Marek Rychert, Andrzej Deyk, ul. Wyszyńskiego 6, 83-340 Sierakowice,
  - Alnag Barbara Wróbel, ul. Syrokomli 10/15, 30-102 Kraków,
  - Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „DOM” Jolanta Domańska Tadeusz Domański Spółka Jawna, ul. Kośnego 64/2, 45-372 Opole,
  - IMPEX TRADE Sp. z o.o., ul. Bytkowska 1B, 40-955 Katowice,
  - Centrum Zaopatrzenia Szkół Ulart-Cezas Artur Suchocki, Al. 11 Listopada 156, 66-400 Gorzów Wielkopolski,
  - Przedsiębiorstwo Zaopatrzenia Szkół „Cezas” Sp. z o.o. , Al. Solidarności 15, 15-751 Białystok,
  - PHU RAGTIME, ul. 1 Maja 19, 45-068 Opole,
  - ZPH LUMAR Jacek Ogórkiewicz, ul. Dr Jana Piechockiego 9, 85-374 Bydgoszcz,
  - SAS Spółka z o.o. Sp.k., ul. Chmielna 15, 65-261 Zielona Góra,
  - TOPGASTRO Centrum Wyposażenia Gastronomii Grzegorz Kowalski, ul. Karmelkowa 66, 52-319 Wrocław,
  - A-Z Gastro Elżbieta Rurynkiewicz, ul. Wiejska 122A, 45-303 Opole,
  - UNITRON s.c. M. Górczyny T. Robaszewski, ul. Matejki 9, 47-220 Kędzierzyn Koźle.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia na drukach ZP-PN - oznaczenie sprawy ZP.I.271.7.2011 wraz z załącznikami,
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 23.03.2011 r., wraz z potwierdzeniami wysyłki ( fax-y) z dnia 23.03.2011 r.,
- Umowa nr ZP.I.272.7.2011 z dnia 31.03.2011 r. zawarta pomiędzy Gminą Prudnik a Alnag Barbara Wróbel ul. Syrokomli 10/15, 30-102 Kraków,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 105721-2011 z dnia 04.04.2011 r.,
- Faktura VAT nr FA/2/05/2011 z dnia 31.05.2011 r. na wartość brutto 350 550,00 zł,
- protokół zdawczo – odbiorczy dostawy wyposażenia na zadaniu „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórza Gór Opawskich – przebudowa



budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej na całoroczny obiekt hotelowy – dostawa wyposażenia” z dnia 31.05.2011 r.

#### **Wykonane testy:**

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:

- Beneficjent w stosunku do udzielanych zamówień publicznych był zobowiązany do stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Beneficjent:
  - zastosował właściwy tryb w postępowaniu,
  - wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
  - nie podzielił zamówienia,
  - zachował wymagane terminy,
  - zastosował prawidłowe, niedyskryminujące kryteria oceny,
  - wybrał najkorzystniejszą ofertę, zgodną z przedmiotem zamówienia,
  - podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia.

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

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:**

- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),*
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
  
- Decyzję Burmistrza Prudnika nr GK.7624/DŚ-18/6/08 z dnia 30.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia polegającego na przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej w Prudniku na całoroczny obiekt hotelowy zlokalizowany przy ul. Legionów w Prudniku,
  
- Postanowienie Burmistrza Prudnika nr GK.7624/DŚ-18/4/08 z dnia 18.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko oraz obowiązku przeprowadzenia oceny o oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia polegającego na przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej w Prudniku na całoroczny obiekt hotelowy zlokalizowany przy ul. Legionów w Prudniku,



- Postanowienie Burmistrza Prudnika nr GK.7624/DŚ-18/4/08 z dnia 25.05.2009 r. w sprawie wyjaśnienia treści postanowienia Burmistrza Prudnika nr GK.7624/DŚ-18/4/08 z dnia 18.12.2008 r.,
- Opinię Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Prudniku nr NZ/MO-4325-38/08 z dnia 18.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na „Przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej w Prudniku na całoroczny obiekt hotelowy zlokalizowany przy ul. Legionów w Prudniku,
- Ogłoszenie Burmistrza Prudnika nr GK.II.7624/DŚ-18/6/08/09 z dnia 8.06.2009 r. opublikowane na stronie internetowej <http://bip.prudnik.pl/>,
- Decyzję Burmistrza Prudnika nr GK.II.7624/DŚ-22/6/08 z dnia 30.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia polegającego na „Przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyńie na całoroczny obiekt hotelowo-szkoleniowy”,
- Postanowienie Burmistrza Prudnika nr GK.II.7624/DŚ-22/4/08 z dnia 18.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko oraz obowiązku przeprowadzenia oceny o oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia polegającego na „Przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyńie na całoroczny obiekt hotelowo - szkoleniowy”,
- Postanowienie Burmistrza Prudnika nr GK.II.7624/DŚ-22/4/08 z dnia 25.05.2009 r. w sprawie wyjaśnienia treści postanowienia Burmistrza Prudnika nr GK.II.7624/DŚ-22/4/08 z dnia 18.12.2008 r.,
- Opinię Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Prudniku nr NZ/MO-4325-39/08 z dnia 18.12.2008 r. o odstąpieniu od obowiązku sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko dla przedsięwzięcia polegającego na „Przebudowie oraz zmianie sposobu użytkowania byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyńie na całoroczny obiekt hotelowo- szkoleniowy”,
- Ogłoszenie Burmistrza Prudnika nr GK.7624/DŚ-22/6/08 /09 z dnia 8.06.2009 r. opublikowane na stronie internetowej <http://bip.prudnik.pl/>,
- Zaświadczenie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 29.09.2008 r. dla projektu „*Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórze „Gór Opawskich”*”.
- Zaświadczenie Starosty Prudnickiego nr AB.7352-P-171/08 z dnia 31.10.2008 r. o przyjęciu i nie wniesieniu sprzeciwu do zgłoszenia wykonania robót nie wymagających pozwolenia na budowę polegających na: budowie wielofunkcyjnych ścieżek regionalnej bazy turystyczno – noclegowej przedgórze Gór Opawskich w szczególności przebudowa dwóch dróg wewnętrznych, remontu nawierzchni dróg, instalacja znaków drogowych i znaków ścieżek wielofunkcyjnych, budowa nowych i remont istniejących miejsc odpoczynku dla turystów / ławy , stoły, kosze na śmieci, osłony przed deszczem/,





- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 54 z dnia 26.02.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania budynku byłego prewentorium dziecięcego w Wieszczyńce na całoroczny obiekt hotelowo szkoleniowy” – obiekt budynek - kategoria XIV, zbiornik bezodpływowy na gromadzenie ścieków – obiekt kategoria VIII,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 48 z dnia 17.02.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na budowę wieży widokowej – obiekt kategoria XXIX w Wieszczyńce na działce nr 44/2 km 1,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 368 z dnia 30.10.2008 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na budowę wieży widokowej z zagospodarowanie terenu – obiekt kategoria XXIX na działce nr 358/178 km 1,
- Decyzję Starosty Prudnickiego nr 25 z dnia 28.01.2009 r. o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Gminy Prudnik na przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania budynku sztabowego byłej jednostki wojskowej w Prudniku na całoroczny obiekt hotelowy w Prudniku – obiekt kategoria XIV.
- Zgłoszenie z dnia 28.10.2008 r. w sprawie wykonania robót nie wymagających pozwolenia na budowę polegających na budowie wielofunkcyjnych ścieżek regionalnej bazy turystyczno – noclegowej,
- Zaświadczenie Starosty Prudnickiego z dnia 31.10.2008 r. o przyjęciu zgłoszenia bez sprzeciwu.

#### **Wykonane testy:**

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:

- były rozpatrywane potencjalne skutki oddziaływania na środowisko,
- beneficjent załączył decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach wraz ze stanowiskami właściwych organów współdziałających,
- wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach nastąpiło przed wydaniem decyzji pozwoleń o których mowa w art. 72 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko,
- beneficjent załączył zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 o tym, że przedsięwzięcie nie wywrze znaczącego negatywnego oddziaływania na obszar Natura 2000



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

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:**

- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),




- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
- Wniosek o płatność nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 wraz z załącznikami.
- dowód OT nr 7/2011 z dnia 31.05.2011 r. dot. obiektu w Prudniku, nr inwentarzowy 00095 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 27/2011 z dnia 29.12.2011 r. dot. obiektu w Wieszczyńcu, nr inwentarzowy 00101 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 7/2009 z dnia 06.11.2009 r. dot. wież widokowych, nr inwentarzowy 00083 i 00084 wraz z kartą środka trwałego
- dowód OT nr 5/2009 z dnia 30.09.2009 r. dot. szlaków i ścieżek, nr inwentarzowy 00151 wraz z kartą środka trwałego
- pismo nr DPO.II.JD.02183-5-05/09 z dnia 31.05.2009 r. UMWO informujące o podjęciu przez ZWO uchwały nr 3390/2009 z dnia 25 maja 2009 r. w sprawie wyboru do dofinansowania projektu ujętego w Indykatorywnym Planie Inwestycyjnym w ramach poddziałania 1.4.2 "Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza "Gór Opawskich"
- Deklaracja Burmistrza Prudnika z dnia 6.03.2009 r. w sprawie utworzenia nowych stanowisk pracy,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Wojciechem Pietrow – pracownik gospodarczy, konserwator,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Dorotą Bolek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 5.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 5.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Maciejem Sawą – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 8.03.2012 r. zawartą na czas określony od 8.03.2012 r. do 7.03.2013 r. z Józefem Michalczewskim – po Kierownik filii w Wieszczyńcu,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Magdaleną Rawską – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 1.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 1.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Anną Kozaczek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 16.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Ewą Budzyńską – sprzątaczką,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Danutą Lisowiec – sprzątaczką,



- Umowę o pracę z dnia 5.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 5.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Arturem Ozimek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Lesławem Kałużyńskim – robotnik gospodarczy, konserwator, palacz,
- Oświadczenie beneficjenta z dnia 22.05.2012 r., iż projekt nie był w trakcie jego trwania i po zakończeniu dofinansowany z innych źródeł, w szczególności innych programów operacyjnych,

### **Wykonane testy:**

W trakcie badania sprawdzono czy:

- projekt jest poza zakresem rozporządzenia ws. wyłączeń blokowych (General Block Exemption Regulation - GBER) i poza zakresem pomocy "de minimis,
- udzielona pomoc stanowi regionalną pomoc inwestycyjną podlegającą rozporządzeniu KE 1628/06 lub dotyczy wyłączeń blokowych (GBER),
- schemat pomocowy i dokumenty z nim związane zawierają odwołanie do rozp. KE 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólnego rozporządzenia w sprawie wyłączeń blokowych),
- pomoc zawiera efekt zachęty,
- pomoc kwalifikuje się jako pomoc inwestycyjna,
- pomoc lub program nie dotyczy sektora rybołówstwa i sektora przemysłu węglowego,
- jednostka realizująca projekt ma siedzibę w regionie kwalifikującym się do pomocy regionalnej
- pomoc dotyczy nabycia nowych aktywów,
- zapewniono utrzymywanie inwestycji w regionie przez okres minimum 5 lat,
- wkład finansowy beneficjenta został zapewniony na poziomie przynajmniej 25% kosztów kwalifikowanych,
- udzielona pomoc została przewidziana tylko na inwestycje początkowe,
- przed rozpoczęciem realizacji projektu:
  - został złożony wniosek o dofinansowanie projektu
  - organ odpowiedzialny za administrowanie programem potwierdził na piśmie, po przeprowadzeniu szczegółowej weryfikacji, że projekt spełnia warunki kwalifikowalności
- miejsca pracy powstały bezpośrednio w wyniku realizacji projektu będą utrzymywane przez minimalny okres 5 lat

### **3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.**

**W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:**




- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
- tablice pamiątkowe o dofinansowaniu projektu
- naklejki informujące na wyposażeniu
- stronę internetową projektu [www.prudnik.pl](http://www.prudnik.pl),
- publikację prasową w Tygodniku Prudnickim nr 11 z dnia 14.03.2012 r.
- publikację prasową w Monitorze Samorządowym nr 9 /10 z dnia 16.12.2009 r.

#### **Wykonane testy:**

Na podstawie ww. dokumentów zbadano:

- czy zrealizowano warunki określone w umowie i wniosku o dofinansowanie oraz warunki dotyczące informacji i promocji z wytycznych Vademecum dla beneficjentów RPO WO 2007-2013, , tj. działania promocyjne obejmujące:
  - montaż 3 szt. tablic informacyjnych w momencie rozpoczęcia realizacji projektu,
  - montaż 3 szt. tablic pamiątkowych (po zakończeniu realizacji projektu),
  - publikacja 2 ogłoszeń prasowych: w trakcie realizacji projektu i po jego zakończeniu,
  - informacja na stronie internetowej gminy Prudnik.

#### **3.6 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Umowę nr RPOP.01.04.02-16-001/09-00 z dnia 30.06.2009 r. o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn.: „Stworzenie regionalnej bazy turystyczno-noclegowej przedgórza „Gór Opawskich” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013, zawartą pomiędzy Województwem Opolskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Prudnik (Beneficjentem),
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-01 z dnia 22.09.2009 r.

- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-02 z dnia 27.04.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-03 z dnia 12.05.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-04 z dnia 3.09.2010 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-05 z dnia 20.06.2011 r.
- Aneks nr RPOP.01.04.02-16-001/09-06 z dnia 28.02.2012 r.
- Oświadczenie Burmistrza Prudnika z dnia 6.03.2009 r. w sprawie utworzenia nowych stanowisk pracy,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Wojciechem Pietrow – pracownik gospodarczy, konserwator,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Dorotą Bolek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 5.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 5.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Maciejem Sawą – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 8.03.2012 r. zawartą na czas określony od 8.03.2012 r. do 7.03.2013 r. z Józefem Michalczewskim – po Kierownik filii w Wieszczyńie,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Magdaleną Rawską – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 1.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 1.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Anną Kozaczek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 16.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Ewą Budzyńską – sprzątaczką,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 14.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Danutą Lisowiec – sprzątaczką,
- Umowę o pracę z dnia 5.03.2012 r. zawartą na okres próbny od 5.03.2012 r. do 31.05.2012 r. z Arturem Ozimek – recepcjonista,
- Umowę o pracę z dnia 14.02.2012 r. zawartą na czas określony od 16.02.2012 r. do 15.08.2012 r. z Lesławem Kałużyńskim – robotnik gospodarczy, konserwator, palacz,

#### **Wykonane testy:**

Na podstawie ww. dokumentów zbadano czy:

- Projekt i zadeklarowane wydatki są zgodne z horyzontalnymi politykami Unii Europejskiej, w tym w szczególności z politykami w zakresie :
  - a) równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji,
  - b) społeczeństwa informacyjnego,
  - c) polityki zatrudnienia.

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