

Solec-Zdrój, dnia 29 października 2013 r.

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ

W KIELCACH

ul. Sandomierska 105

25-324 Kielce

**URZĄD GMINY
w Solcu-Zdroju**

29.10.2013

UKS2691/W1E/42/69/13/1/016

WPLYNEŁO

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 07 do 29 października 2013 r. w Gminie Solec-Zdrój:

adres: ul. 1 Maja 10, 28-131 Solec-Zdrój,

NIP: 6651879623,

w zakresie: *gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999) w zakresie projektu nr RPSW.04.02.00-26-247/08,*

nazwa projektu: „**Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów**”,

numer projektu: **WND-RPSW.04.02.00-26-247/08,**

numer wniosków o płatność: **RPSW.04.02.00-26-247/08-10-K01,
RPSW.04.02.00-26-247/08-18,
RPSW.04.02.00-26-247/08-19,
RPSW.04.02.00-26-247/08-20,
RPSW.04.02.00-26-247/08-21,**

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWŚ-264/2013 z dnia 8 sierpnia 2013 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity - Dz. U. z 2012 r. poz. 749), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214).

Czynności przeprowadzili:

- Andrzej Wojtasiewicz – inspektor kontroli skarbowej, nr legitymacji służbowej 00468,
- Monika Olszewska – referent, nr legitymacji służbowej 08953.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie beneficjenta, miejscu realizacji Projektu oraz siedzibie Urzędu Kontroli Skarbowej w Kielcach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Adam Pałys - Wójt Gminy Solec-Zdrój,
- Zofia Kopeć - Skarbnik Gminy Solec-Zdrój,
- Piotr Kalita - Kierownik Referatu ds. Inwestycji i Rozwoju Gminy w Urzędzie Gminy w Solcu-Zdroju,
- Błażej Fortuna - Inspektor ds. inwestycji w Referacie ds. Inwestycji i Rozwoju Gminy w Urzędzie Gminy w Solcu-Zdroju.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. 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 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. U. L 371 z 27.12.2006 z późn. zm.).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	2	3
1	RPSW.04.02.00-26-247/08-10-K01	0,00 zł
2	RPSW.04.02.00-26-247/08-18	30.322,02 zł
3	RPSW.04.02.00-26-247/08-19	20.533,41 zł
4	RPSW.04.02.00-26-247/08-20	0,00 zł
5	RPSW.04.02.00-26-247/08-21	4.062.651,08 zł

1) Umowę nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00 z dnia 02.03.2010 r., o dofinansowanie Projektu WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 4.2. „Rozwój systemów lokalnej infrastruktury ochrony środowiska i energetycznej”, Osi 4. „Rozwój infrastruktury ochrony środowiska i energetycznej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013”, zawartą pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, z siedzibą 25-516 Kielce, Al. IX Wieków Kielc 3, reprezentowanym przez Zarząd Województwa (Instytucja Zarządzająca RPOWŚ; dalej IZ) a Gminą Solec-Zdrój z siedzibą 28-131 Solec-Zdrój, ul. 1 Maja 10 (dalej Beneficjent) wraz z aneksami nr:

- a) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-01 z dnia 25.06.2010 r.,
- b) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-02 z dnia 04.08.2010 r.,
- c) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-03 z dnia 20.12.2010 r.,
- d) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-04 z dnia 10.08.2011 r.,
- e) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-05 z dnia 20.02.2012 r.,
- f) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-06 z dnia 15.11.2012 r.,
- g) UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-07 z dnia 28.01.2013 r., w której określono:

- całkowitą wartość Projektu w kwocie 35.604.893,38 zł, w tym:
 - całkowite wydatki kwalifikowane Projektu w kwocie 28.934.823,35 zł,
 - dofinansowanie ze środków europejskich w kwocie nieprzekraczającej 17.360.894,00 zł i stanowiącej nie więcej niż 60,00% kwoty wydatków kwalifikowalnych,
 - wkład własny beneficjenta w kwocie 11.573.929,35 zł i stanowiącej nie mniej niż 40,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych,
 - wydatki niekwalifikowalne w kwocie 6.670.070,03 zł, które beneficjent zobowiązał się pokryć ze środków własnych,
- okres realizacji Projektu:
 - rozpoczęcie realizacji: 31.03.2008 r.,
 - zakończenie realizacji: 18.10.2013 r.

2) Wniosek o dofinansowanie realizacji Projektu w ramach Osi Priorytetowych II, III, IV, V, VI Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego w ramach dwuetapowego konkursu zamkniętego nr 3/08 w ramach działań 4.1 i 4.2 (numer naboru 4.1.1, 4.2.1) - I etap: data złożenia wniosku o dofinansowanie 18.08.2008 r., nr wniosku 247 wraz z uzupełnieniem złożonym w dniu 30.09.2008 r. oraz załącznikami m.in. Studium Wykonalności Zadania Inwestycyjnego (Rzeszów, Sierpień 2008), II etap: - data złożenia wniosku o dofinansowanie 30.10.2009 r., nr wniosku 247 wraz z uzupełnieniem złożonym w dniu 24.11.2009 r., oraz wersją poprawioną złożoną w dniu 29.01.2010 r., uaktualnieniem złożonym w dniu 24.02.2010 r., 10.06.2010 r., 13.07.2010 r., 16.09.2010 r., 07.12.2010 r., 15.07.2011 r. 06.02.2012 r., 29.10.2012 r. i 11.01.2013 r.

3) Zarządzenia Wójta Gminy Solec-Zdrój, dotyczące stosowanej przez Beneficjenta polityki rachunkowości:

- nr 38/2010 z dnia 18.06.2010 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Gminy Solec Zdrój,

- nr 39/2010 z dnia 18.06.2010 r. w sprawie określenia planu kont dla Urzędu Gminy Solec Zdrój.
- 4) Zapisy ewidencji księgowej na ww. kontach związane z poniesionymi przez beneficjenta wydatkami w ramach przedmiotowego Projektu na podstawie dokumentów, które zostały zadeklarowane we wnioskach o płatność objętych badaniem,
- Jednostka - Urząd Gminy:*
- 080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie),
 - 130 - Rachunek bieżący jednostki budżetowej,
 - 201 - Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,
 - 720 - Przychody z tytułu dochodów budżetowych,
 - 011 - Środki trwałe,
- Budżet Gminy:*
- 901 - Dochody budżetu.
- 5) Umowę o prowadzenie rachunków bankowych Gminy Solec-Zdrój, zawartą w dniu 23.09.2008 r. pomiędzy Nadwiślańskim Bankiem Spółdzielczym w Solcu-Zdroju a Gminą Solec-Zdrój oraz pisma Beneficjenta skierowane do ww. banku:
- z dnia 22.02.2010 r., znak: F.III.3221-19/2010, dotyczące otwarcia rachunku bankowego nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061 dla potrzeb obsługi finansowej zadania inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
 - z dnia 26.03.2010 r., znak: F.III.3221-51/2010, dotyczące otwarcia rachunku bankowego nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 dla potrzeb obsługi finansowej zadania inwestycyjnego „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”- środki własne.
- 6) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10, złożony do IZ w dniu 14.06.2011 r. za pismem znak: RIG.701.2.79.2011 z dnia 10.06.2011 r., obejmujący całkowitą kwotę wydatków w wysokości 2.002.702,55 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 1.624.177,89 zł (wnioskowana kwota 1.435.599,96 zł).
- Wniosek ten obejmował również *koszty niekwalifikowalne w wysokości 378.524,66 zł*, w tym:
- podatek VAT wykazany w fakturach dotyczących kosztów kwalifikowanych w wysokości 373.560,92 zł,
 - koszty z kategorii pozostałe opłaty w łącznej kwocie 4.963,74 zł, które beneficjent udokumentował:
 - rachunkiem nr 7/2011, wystawionym w dniu 21.04.2011 r., przez Usługi Geodezyjne, geodeta uprawniony inż. Leszek Lech, zaśw. nr 216, 25-411 Kielce, ul. Kasprowicza 1 m. 28, NIP: 6571224339, za wykonanie projektu podziału działek nr 1542 i 1563, obręb Piestrzec, gmina Solec-Zdrój, na wartość 2.500,00 zł,
 - umową nr RIG.701.2.51.2012, zawartą w dniu 11.10.2010 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój a Leszkiem Lech, geodetą uprawnionym, zamieszkałym 25-411 Kielce, ul. Kasprowicza 1 m. 28, wraz z aneksem nr 1 z dnia 29.12.2010 r., w której określono wynagrodzenie w kwocie 2.500,00 zł brutto za przedmiot zamówienia, tj. wykonanie przez wykonawcę podziału działek nr 1542 i 1563 w miejscowości Piestrzec – wydzielenie działek zajętych pod przepompownie ścieków,

- poleceniem przelewu z dnia 04.05.2011 r. oraz wyciągiem bankowym nr 22 z dnia 04.05.2011 r., dokumentujące zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w kwocie 2.500,00 zł, wynikającej z rachunku nr 7/2011 wystawionego w dniu 21.04.2011 r., na rzecz wykonawcy, tj. Usługi Geodezyjne, geodeta uprawniony, inż. Leszek Lech, zaśw. nr 216, 25-411 Kielce, ul. Kasprowicza 1 m. 28, NIP 6571224339,
 - fakturą VAT nr 2011/04/00606, wystawioną na podstawie umowy 178/2011 w dniu 26.05.2011 r. przez PGE Dystrybucja S.A., Oddział Skarżysko-Kamienna, RZE Busko, ul. Bohaterów Warszawy 110, 28-100 Busko-Zdrój, NIP 9462593855, za opłatę V grupy przyłączeniowej, przyłączy napowietrzne, na wartość brutto 1.231,87 zł,
 - fakturą VAT nr 2011/04/00605, wystawioną na podstawie umowy 177/2011 w dniu 26.05.2011 r. przez PGE Dystrybucja S.A., Oddział Skarżysko-Kamienna, RZE Busko, ul. Bohaterów Warszawy 110, 28-100 Busko-Zdrój, NIP 9462593855, za opłatę V grupy przyłączeniowej, przyłączy napowietrzne, na wartość brutto 1.231,87 zł,
 - potwierdzenia zapłaty z dnia 01.06.2011 r. oraz wyciąg bankowy nr 29 z dnia 01.06.2011 r., dokumentujące zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej w kwocie 2.463,74 zł, wynikającej z faktury VAT nr 2011/04/00605 wystawionej w dniu 26.05.2011 r. oraz z faktury VAT nr 2011/04/00606 wystawionej w dniu 26.05.2011 r., na rzecz PGE Dystrybucja S.A., Oddział Skarżysko-Kamienna, RZE Busko, ul. Bohaterów Warszawy 110, 28-100 Busko-Zdrój, NIP 9462593855.
- 7) Kartę informacyjną „SIMIK”, wniosku o płatność nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10, w której całkowita kwota poniesionych wydatków objętych wnioskiem została wykazana w wysokości 1.997.738,81 zł, tj. niższej o 4.963,74 zł od całkowitej kwoty poniesionych wydatków objętych wnioskiem, wykazanej przez beneficjenta w tym wniosku.
- 8) Kartę informacyjną „SIMIK”, korekty do wniosku o płatność nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10, w której dokonano korekty całkowitej kwoty poniesionych wydatków objętych wnioskiem o kwotę 4.963,74 zł, korekty dokonano w dniu 24.04.2013 r. i została uwzględniona w deklaracji przekazanej do KE nr RPSW.IC.MRRDIC-D06/13-00, według zapisu zawartego w niniejszej karcie informacyjnej przyczyną korekty był „błąd operatorski”.
- 9) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-18, złożony do IZ w dniu 12.11.2012 r. za pismem znak: RIG.701.261.2012 z dnia 12.11.2012 r., (pismo doręczone w dniu 12.11.2012 r.), w którym beneficjent wykazał wydatki w kwocie 42.219,20 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 30.322,02 zł (wnioskowana kwota 18.193,21 zł), z tego poniesione na:
- | | |
|--|-----------------|
| — wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu | – 8.284,82 zł, |
| — promocję Projektu | – 22.037,20 zł, |
- wraz z nw. dokumentami:
- a) wyjaśnieniem beneficjenta z dnia 12.11.2012 r., dotyczącym płatności refundacyjnej,
b) oświadczeniem beneficjenta z dnia 12.11.2012 r., z którego wynika, że we wrześniu 2012 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn.

„Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,

- c) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za wrzesień 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- d) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za wrzesień 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- e) listą płac nr 200 za wrzesień 2012 r., sporządzoną w dniu 24.09.2012 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.465,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 240,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 677,41 zł, wydatek kwalifikowalny 4.142,41 zł (3.465,00 zł + 677,41 zł),
- f) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 211, wystawionym w dniu 24.09.2012 r., o treści - wynagrodzenie za m-c 09/2012,
- g) poleceniami przelewu z dnia 26.09.2012 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 4.142,41 zł oraz wyciągiem bankowym nr 39 z dnia 26.09.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 1.067,57 zł), Fundusz Pracy w kwocie 84,89 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 269,10 zł, na rzecz PZU w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 240,00 zł, wynagrodzenie dla ww. pracownika w kwocie 2.006,93 zł,
- h) oświadczeniem beneficjenta z dnia 12.11.2012 r., z którego wynika, że w październiku 2012 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
- i) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za październik 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- j) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za październik 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- k) listą płac nr 241 za październik 2012 r., sporządzoną 26.10.2012 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.465,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 240,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 677,41 zł, wydatek kwalifikowalny 4.142,41 zł (3.465,00 zł + 677,41 zł),
- l) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 241, wystawionym w dniu 26.10.2012 r., o treści - wynagrodzenie za m-c 10/2012,
- m) poleceniami przelewu z dnia 29.10.2012 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 4.142,41 zł oraz wyciągiem bankowym nr 43 z dnia 29.10.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 1067,57 zł), Fundusz Pracy w kwocie 84,89 zł, składki na ubezpieczenie

- zdrowotne w kwocie 269,10 zł, na rzecz PZU w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 240,00 zł, wynagrodzenie dla ww. pracownika w kwocie 2.006,93 zł,
- n) fakturą VAT nr 0800021380, wystawioną w dniu 28.08.2012 r. przez Telewizję Polską S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b, NIP 5210412987, za produkcję i emisję filmu i billboardu w dniach 16-18.08.2012 r. za promocję projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w „TV LATO”, na wartość brutto 12.300,00 zł, netto 10.000,00 zł,
- o) protokołem odbioru, sporządzonym w dniu 24.08.2012 r. na okoliczność odbioru filmu dotyczącego promocji projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował 10 minutowy film oraz 8 sekundowy billboard sponsorski związany z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach cyklu „TV LATO” i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 03.08.2012 r.,
- p) poleceniem przelewu z dnia 07.09.2012 r. oraz wyciągiem bankowym nr 38 z dnia 07.09.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 12.300,00 zł, wynikającej z faktury VAT nr 0800021380 wystawionej w dniu 28.08.2012 r., na rzecz wykonawcy, tj. Telewizji Polskiej S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b,
- q) umową zawartą w dniu 03.08.2012 r. pomiędzy Telewizją Polską S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b, reprezentowaną przez Marka Mikosa – Dyrektora TVP S.A. Oddział w Kielcach i Zygmunta Bazańskiego – Kierownika Wydziału Techniki, Dyspozytury i Realizacji TVP S.A. Oddział w Kielcach a Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój, w której określono:
- przedmiot zamówienia, tj. produkcja i wyemitowanie 10 – minutowego filmu oraz billboardu sponsorskiego z promocją projekt pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach cyklu „TV LATO” o godz. 18:00 w terminie: premiera w dniu 16.08.2012 r., powtórka w dniu 18.08.2012 r. o godzinie 07:45 i 18:55,
 - wynagrodzenie 10.000,00 zł plus 23% VAT, tj. 12.300,00 zł brutto,
- r) fakturą VAT nr 146/2012, wystawioną w dniu 12.09.2012 r. przez Zakład Usług Poligraficznych „PRINTGRAPH” B. Mastek, 32-800 Brzesko, ul. Mickiewicza 19, NIP 8690005751, za druk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, na wartość brutto 7.503,00 zł, netto 6.100,00 zł,
- s) protokołem odbioru, sporządzonym w dniu 31.08.2012 r. na okoliczność odbioru 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował do odbioru przez zamawiającego 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 13.08.2012 r.,
- t) poleceniem przelewu z dnia 09.10.2012 r. oraz wyciągiem bankowym nr 41 z dnia 09.10.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta,

prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 7.503,00 zł, wynikającej z faktury VAT nr 146/2012 wystawionej w dniu 12.09.2012 r., na rzecz wykonawcy, tj. Zakładu Usług Poligraficznych „PRINTGRAPH” B. Mastek, 32-800 Brzesko, ul. Mickiewicza 19, NIP 8690005751,

- u) umową nr RIG.701.2.51.2012, zawartą w dniu 13.08.2012 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój a Zakładem Usług Poligraficznych „PRINTGRAPH” B. Mastek, 32-800 Brzesko, ul. Mickiewicza 19, NIP: 8690005751, reprezentowanym przez Barbarę Mastek, w której określono:
- przedmiot zamówienia, tj. wykonanie 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” o określonych parametrach i cechach technicznych,
 - wynagrodzenie 7.503,00 zł brutto, w tym podatek VAT 23% w wysokości 1.403,00 zł,
- v) fakturą VAT nr FS/00120/9/2012/FA, wystawioną w dniu 10.09.2012 r. przez WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, NIP 6852209596, za nw. towary i usługi:
- uchwyt uniwersalny typu „Zacisk” na rufę fi 72 do tabl. podw. zag. rys. 251 – 48 sztuk o wartości 236,16 zł brutto,
 - słupek o śr. 70x3500 z rury stalowej oc. ogniwo + kotwica – 20 sztuk o wartości 2.324,70 zł brutto,
 - słupek o śr. 70x4000 z rury stalowej oc. ogniwo + kotwica – 4 sztuki o wartości 531,36 zł brutto,
 - transport – 378,84 zł brutto,
 - tablicę pamiątkową wg wzoru – 24 sztuki o wartości 3.831,70 zł brutto,
- na łączną kwotę wartość brutto 7.302,76 zł, netto 5.937,20 zł,
- w) protokołem odbioru, sporządzonym w dniu 10.09.2012 r. na okoliczność odbioru 24 tablic pamiątkowych jednostronnych wykonanych w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował do odbioru przez zamawiającego 24 tablice pamiątkowe jednostronne i dostarczył je do siedziby zamawiającego, i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 04.09.2012 r.,
- x) dokumentem z dnia 09.10.2013 r., sporządzonym przez beneficjenta, dotyczącym wykazu miejscowości w których zostały zamontowane tablice pamiątkowe,
- y) poleceniem przelewu z dnia 09.10.2012 r. oraz wyciągiem bankowym nr 41 z dnia 09.10.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 7.302,76 zł, wynikającej z faktury VAT nr FS/00120/9/2012/FA wystawionej w dniu 10.09.2012 r., na rzecz wykonawcy, tj. WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, NIP 6852209596,
- z) umową zawartą w dniu 03.08.2012 r. pomiędzy WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, NIP 6852209596, reprezentowanym przez Henryka Rębalskiego – Wiceprezesa Zarządu, Mieczysława Łackiego – Członka Zarządu a Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój, w której określono:
- przedmiot zamówienia, tj. wykonanie 24 sztuki tablic pamiątkowych jednostronnych – w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn.

„Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,

— wynagrodzenie 7.302,76 zł brutto w tym podatek VAT 23% w wysokości 1.365,56 zł.

- 10) Umowę o pracę zawartą w dniu 31.03.2009 r. z Jarosławem Wojtacha o zatrudnienie na stanowisko podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w Referacie Rolnictwa, Inwestycji i Gospodarki Gruntami UG w Solcu-Zdroju w pełnym wymiarze czasu pracy, na czas nieokreślony wraz z pismem beneficjenta z dnia 14.05.2009 r. o przyznaniu ww. pracownikowi wynagrodzenia zasadniczego od dnia 01.04.2009 r. w wysokości 2.540,00 zł, pismem beneficjenta z dnia 15.04.2011 r. o przyznaniu ww. pracownikowi wynagrodzenia zasadniczego od dnia 01.04.2011 r. w wysokości 2.800,00 zł, pismem beneficjenta z dnia 27.03.2012 r. o przyznaniu ww. pracownikowi wynagrodzenia zasadniczego od dnia 01.04.2012 r. w wysokości 3.300,00 zł, pismem beneficjenta z dnia 24.09.2012 r. przyznającym ww. pracownikowi dodatek stażowy w wysokości 5% wynagrodzenia zasadniczego od dnia 1 września 2012 r., pismem beneficjenta z dnia 29.03.2013 r. o przyznaniu ww. pracownikowi wynagrodzenia zasadniczego od dnia 01.04.2013 r. w wysokości 3.500,00 zł oraz dodatek stażowy w wysokości 5% wynagrodzenia zasadniczego, zakres czynności określający obowiązki dla tego pracownika z dnia 29.12.2008 r., którego odbiór pokwitował w dniu 02.01.2009 r.
- 11) Regulamin wynagradzania pracowników w Urzędzie Gminy Solec-Zdrój, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 25/09 Wójta Gminy Solec-Zdrój z dnia 05.05.2009 r. oraz regulamin wynagradzania pracowników w Urzędzie Gminy Solec-Zdrój, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 57/10 Wójta Gminy Solec-Zdrój z dnia 05.08.2010 r.
- 12) Pismo z dnia 18.03.2012 r. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Inspektorat w Busku-Zdroju, informujące beneficjenta, że w roku składkowym obejmującym okres rozliczeniowy od 01.04.2011 r. do 31.03.2012 r., wysokość stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe dla płatnika składek wynosi 0,84 % podstawy jej wymiaru.
- 13) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.18.2012.TG z dnia 13.11.2012 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 12.11.2012 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, rozliczona kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 30.322,02 zł, kwota do wypłaty 18.193,21 zł (pismo doręczone w dniu 19.11.2012 r.).
- 14) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-119-2012-KM z dnia 27.11.2012 r., informujące beneficjenta, że w dniu 26.11.2012 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 18.193,21 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.
- 15) Polecenie przelewu z dnia 26.11.2012 r. i wyciąg bankowy nr 21 z dnia 26.11.2012 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 18.193,21 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
- 16) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19, sporządzony w dniu 29.01.2013 r., złożony do IZ w dniu 30.01.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.9.2013 z dnia 29.01.2013 r. (pismo doręczone w dniu 30.01.2013 r.), obejmujący wydatki w kwocie 23.775,25 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 20.533,41 zł (wnioskowana kwota 12.320,04 zł), z tego poniesione na:

— wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu	– 6.553,41 zł,
— nadzór autorski	– 4.000,00 zł,
— promocję Projektu	– 10.000,00 zł,

wraz z nw. dokumentami:

- a) wyjaśnieniem beneficjenta z dnia 29.01.2013 r., dotyczącym płatności refundacyjnej,
- b) fakturą VAT nr 161/2012, wystawioną w dniu 31.12.2012 r. przez Restaurację „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, za zorganizowanie I części konferencji zgodnie ze zleceniem z dnia 21.12.2012 r., na wartość brutto 7.380,00 zł, netto 6.000,00 zł,
- c) dokumentem pn. „zlecenie”, pismo znak: RIG.701.2.72.2012, sporządzonym w dniu 21.12.2012 r. przez Gminę Solec-Zdrój, w którym beneficjent zleca Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP: 6550012626, zorganizowanie części I konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w dniu 28.12.2012 r. o godzinie 12:00, zgodnie z zapytaniem ofertowym i złożoną ofertą z dnia 20.12.2012 r., za kwotę brutto 7.380,00 zł,
- d) fakturą VAT nr 162/2012, wystawioną w dniu 31.12.2012 r. przez Restaurację „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, za zorganizowanie II części konferencji zgodnie ze zleceniem z dnia 21.12.2012 r., na wartość brutto 4.920,00 zł, netto 4.000,00 zł,
- e) dokumentem pn. „zlecenie”, pismo znak: RIG.701.2.73.2012, sporządzonym w dniu 21.12.2012 r. przez Gminę Solec-Zdrój, w którym beneficjent zleca Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, zorganizowanie części II konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w dniu 29.12.2012 r. o godzinie 15:00, zgodnie z zapytaniem ofertowym i złożoną ofertą z dnia 20.12.2012 r., za kwotę brutto 4.920,00 zł,
- f) protokołem wykonania usługi, sporządzonym w dniu 31.12.2012 r., z którego wynika, że organizacja części II konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” została wykonana prawidłowo i bez zastrzeżeń,
- g) poleceniem przelewu wraz z wyciągiem bankowym nr 54 dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 12.300,00 zł, wynikającej z faktury VAT nr 161/2012, wystawionej w dniu 31.12.2012 r. oraz faktury VAT nr 162/2012 wystawionej w dniu 31.12.2012 r., na rzecz zleceniobiorcy, tj. Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626,
- h) fakturą VAT nr 00125/12 z dnia 12.12.2012 r., wystawioną przez GEOKART - INTERNATIONAL Sp. z o.o., ul. Wita Stwosza 44, 35-113 Rzeszów, NIP 8130333520, za nadzór autorski nad inwestycją „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z umową nr RIG.II.7034-4/2006 z dnia 20.10.2006 r., na wartość brutto 4.920,00 zł, netto 4.000,00 zł,
- i) kartami dziennika nadzoru autorskiego w ilości 6 sztuk, sporządzonymi przez wykonawcę i potwierdzonymi przez beneficjenta, dokumentujące 10 pobytów i wykonane czynności w ramach nadzoru autorskiego Projektu „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w okresie od lutego 2012 r. do sierpnia 2012 r., zgodnie z umową nr RIG.II.7034-4/2006 z dnia 20.10.2006 r.,

- j) poleceniem przelewu z dnia 28.12.2012 r. na kwotę 4.920,00 zł i wyciągiem bankowym nr 53 z dnia 28.12.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności za fakturę VAT nr 00125/12 z dnia 12.12.2012 r., wystawioną przez GEOKART-INTERNATIONAL Sp. z o.o., ul. Wita Stwosza 44, 35-113 Rzeszów, za nadzór autorski nad inwestycją „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z umową nr RIG.II.7034-4/2006 z dnia 20.10.2006 r.,
- k) oświadczeniem beneficjenta z dnia 29.01.2013 r., z którego wynika, że w grudniu 2012 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia – nagrody, pracownika Jarosława Wojtacha, zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
- l) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za grudzień 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- m) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za grudzień 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- n) listą płac nr 275 za grudzień 2012 r., sporządzoną w dniu 03.12.2012 r., potwierdzającą naliczenie nagrody dla ww. pracownika w kwocie brutto 2.000,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 177,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 391,00 zł, wydatek kwalifikowalny 2.391,00 zł (2000,00 zł + 391,00 zł),
- o) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 268, wystawionym w dniu 03.12.2012 r., o treści - nagroda za 2012 r.,
- p) poleceniem przelewu z dnia 04.12.2012 r. wraz z wyciągiem bankowym nr 49 z dnia 04.12.2012 r., dokumentującym zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju wynagrodzenia (nagrody) dla ww. pracownika w kwocie 1.393,48 zł,
- q) poleceniami przelewu z dnia 28.12.2012 r. wraz z wyciągiem bankowym nr 53 z dnia 28.12.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w łącznej kwocie 1.930,25 zł, w tym od wypłaconej nagrody stanowiącej wydatek kwalifikowany projektu – 616,20 zł, Fundusz Pracy w łącznej kwocie 153,49 zł w tym od wypłaconej nagrody stanowiącej wydatek kwalifikowany projektu – 49,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 486,55 zł, w tym od wypłaconej nagrody stanowiącej wydatek kwalifikowany projektu – 155,32 zł, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w łącznej kwocie 488,00 zł, w tym od wypłaconej nagrody stanowiącej wydatek kwalifikowany projektu – 177,00 zł,
- r) oświadczeniem beneficjenta z dnia 29.01.2013 r., z którego wynika, że w listopadzie 2012 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
- s) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za listopad 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,

- t) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za listopad 2012 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
 - u) listą płac nr 259 za listopad 2012 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.465,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 240,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 677,41 zł, wydatek kwalifikowalny 4.142,41 zł (3465,00 zł + 677,41 zł),
 - v) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 258, wystawionym w dniu 26.11.2012 r., - o treści „wynagrodzenie za m-c 11/2012”,
 - w) poleceniami przelewu z dnia 28.11.2012 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 4.142,41 zł oraz wyciągiem bankowym nr 48 z dnia 28.11.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 1.067,57 zł) Fundusz Pracy w kwocie 84,89 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 269,10 zł, na rzecz PZU w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 240,00 zł, wynagrodzenie dla ww. pracownika w kwocie 2.006,93 zł,
 - x) decyzją nr 157/Ks/2012, wydaną przez Zarząd Powiatu w Busku-Zdroju w dniu 19.09.2012 r., na wniosek Gminy Solec-Zdrój z dnia 29.08.2012 r., zezwalającą na zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej Nr 0093T Szczaworyż – Kików – Zborów, w m. Kików, w celu umieszczenia w nim infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, tj. kanalizacji sanitarnej (rura PCV Ø 200 mm), za które beneficjent winien dokonać opłaty w wysokości 21,84 zł za okres od dnia 12.09.2012 r. do dnia 31.12.2012 r., stanowiącej wydatek niekwalifikowalny,
 - y) poleceniem przelewu z dnia 26.10.2012 r. na kwotę 21,84 zł i wyciągiem bankowym nr 42 z dnia 26.10.2012 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności wynikającej z decyzji nr 157/Ks/2012 na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Busku-Zdroju.
 - z) umową nr RIG.II.7034-4/2006, zawartą w dniu 20.10.2006 r., pomiędzy Gminą Solec-Zdrój a GEOKART - INTERNATIONAL Sp. z o.o., ul. Wita Stwosza 44, 35-113 Rzeszów, na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, za wynagrodzeniem w wysokości 616.378,00 zł brutto, w tym podatek VAT 111.478,00 zł wraz z aneksami: nr 1 z dnia 29.05.2007 r., nr 2 z dnia 29.10.2007 r., nr 3 z dnia 30.09.2008 r., nr 4 z dnia 07.03.2011 r.
- 17) Umowę nr RIG.II.7034-4/2006, zawartą w dniu 20.10.2006 r., pomiędzy Gminą Solec-Zdrój a GEOKART - INTERNATIONAL Sp. z o.o., ul. Wita Stwosza 44, 35-113 Rzeszów, na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, za wynagrodzeniem w wysokości 616.378,00 zł brutto, w tym podatek VAT 111.478,00 zł wraz

z aneksami: nr 1 z dnia 29.05.2007 r., nr 2 z dnia 29.10.2007 r., nr 3 z dnia 30.09.2008 r., nr 4 z dnia 07.03.2011 r.

- 18) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.19.2012.TG z dnia 11.02.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 30.01.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, rozliczona kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 20.533,41 zł, kwota do wypłaty 12.320,04 zł (pismo doręczone w dniu 14.02.2013 r.).
- 19) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-21-2013.KM z dnia 26.02.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 25.02.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 12.320,04 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.
- 20) Polecenie przelewu z dnia 25.02.2013 r. i wyciąg bankowy nr 2 z dnia 25.02.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 12.320,04 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
- 21) Pismo IZ, znak: DFS-IV.433.IV.5.6.2013.EK z dnia 22.07.2013 r., (wpłynęło do beneficjenta w dniu 26.07.2013 r.), przekazujące zalecenia pokontrolne do informacji pokontrolnej nr 5/IV/RPO/2013/P.
- 22) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. – wezwanie do zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami – środków dofinansowania wykorzystanych z naruszeniem procedur w ramach umowy nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00, w postępowaniu Nr RIG.II.7034-4/06, którego przedmiotem było udzielenie zamówienia na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” stwierdzono naruszenie art. 7 ust. 1 w związku z art. 23 ust.4 ustawy Pzp. IZ wezwała beneficjenta do zwrotu dofinansowania w wysokości 14.319,00 zł wraz z odsetkami na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050, z tego kwota:
 - 13.947,00 zł (13.147,11 zł + 799,89 zł), dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-01,
 - 96,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-09,
 - 156,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-17,
 - 120,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-19.
- 23) Pismo beneficjenta, znak: RIG.701.2.44.2013 z dnia 07.08.2013 r., skierowane do IZ, którym w nawiązaniu do pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. poinformowano, że Gmina Solec-Zdrój w dniu 07.08.2013 r. dokonała zwrotu dofinansowania w kwocie 14.319,00 zł wraz z należnymi odsetkami w kwocie 5.802,00 zł na wskazany rachunek bankowy.
- 24) Polecenie przelewu wraz z wyciągiem bankowym nr 149 do rachunku bankowego nr 18 8517 0007 0000 0000 0390 0004, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, dokumentujące przekazanie na rachunek bankowy nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050 kwoty 20.121,00 zł, w tym 14.319,00 zł dotyczy zwrotu dofinansowania, 5.802,00 zł dotyczy należnych odsetek.
- 25) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-20, złożony do IZ w dniu 14.03.2013 r. za pismem znak: RIG.701.217.2013 z dnia 14.03.2013 r. (pismo doręczone w dniu 14.03.2013 r.), obejmujący wydatki w kwocie 0,00 zł, w tym

wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 0,00 zł (wnioskowana kwota zaliczki 2.428.120,46 zł), wraz z nw. dokumentami:

- a) wyjaśnieniem beneficjenta z dnia 29.01.2013 r., dotyczącym płatności zaliczkowej,
 - b) załącznikiem nr 1 do wniosku o płatność z dnia 14.03.2013 r., dotyczącym udzielenia kolejnej płatności zaliczkowej w ramach Projektu, w wysokości 2.428.120,46 zł, do dnia 25.03.2013 r.
- 26) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.20.2012.IN z dnia 18.03.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 14.03.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony i kwota kolejnej zaliczki zatwierdzonej do wypłaty wynosi 2.428.120,46 zł (pismo doręczone w dniu 22.03.2013 r.).
- 27) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-31-2013.KM z dnia 26.03.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 25.03.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.428.120,46 zł, stanowiąca kolejną płatność zaliczkową oraz informujące o rozliczeniu zaliczki do dnia 15.04.2013 r.
- 28) Polecenie przelewu z dnia 25.03.2013 r. i wyciąg bankowy Nr 4 z dnia 25.03.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 2.428.120,46 zł, stanowiącej płatność zaliczkową.
- 29) Pismo beneficjenta, znak: RIG.701.2.27.2012 z dnia 10.04.2013 r. skierowane do IZ, informujące, że Gmina Solec-Zdrój składa w załączeniu do niniejszego pisma wniosek o płatność, wraz z kompletem dokumentów, służący rozliczeniu płatności zaliczkowej w kwocie 2.428.120,46 zł oraz wnioskowaniu o przyznanie płatności stanowiącej refundację wydatków sfinansowanych ze środków beneficjenta. Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych refundacją wynosi 15.783,64 zł, a wysokość refundacji to 9.470,19 zł (pismo doręczone w dniu 12.04.2013 r.).
- 30) Wyjaśnienie beneficjenta z dnia 10.04.2013 r., z którego wynika, że z uwagi na oczywistą omyłkę pisarską występującą we wniosku o płatność nr 18 poz. 8a „Całkowita kwota wydatków objętych wnioskiem” polegającą na wpisaniu błędnej kwoty wydatków (we wniosku jest 42.219,20 zł, a powinno być 35.390,58 zł), w celu korekty całkowitej kwoty wydatków od początku realizacji projektu rozliczonych wnioskami o płatność pomniejsza się poz. 8a „Całkowita kwota wydatków objętych wnioskiem” we wniosku o płatność nr 21 o kwotę 6.828,62 zł.
- 31) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-21, sporządzony w dniu 10.04.2013 r., złożony do IZ w dniu 12.04.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.27.2012 z dnia 10.04.2013 r., obejmujący wydatki w kwocie 4.986.601,98 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 4.062.651,08 zł (wnioskowana kwota 9.470,19 zł), z tego poniesione na:

— wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu	— 15.783,64 zł,
— roboty budowlano-montażowe	— 4.027.716,94 zł,
— nadzór inwestorski	— 19.150,50 zł,

wraz z nw. dokumentami:

- a) wyjaśnieniem beneficjenta z dnia 10.04.2013 r., dotyczącym płatności refundacyjnej,

- b) fakturą VAT nr 08/03/2013, wystawioną w dniu 25.03.2013 r., przez Krzysztofa Machnika Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego „MACHNIK” Mochnaczka Wyżna 59, 33-380 Krynica-Zdrój, NIP: 7341576265, za „Rozbudowę i przebudowę systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” zgodnie z umową nr RIG.II.7034-4/09 z dnia 21.10.2009 r. w części dotyczącej kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborów oraz w miejscowości Kików na wartość brutto 4.954.091,84 zł, netto 4.027.716,94 zł,
- c) protokołem odbioru wykonanych robót do faktury nr 08/03/2013 zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” z dnia 25.03.2013 r., którym potwierdzono wykonanie robót w okresie od dnia 19.03.2010 r. do dnia 19.09.2012 r. o wartości 4.027.716,94 zł netto, protokół został sporządzony przy udziale beneficjenta, wykonawcy (kierownika budowy) i inspektora nadzoru,
- d) protokołem odbioru częściowego inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” sporządzonym w dniu 25.03.2013 r., w zakresie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborów oraz w miejscowości Kików w Gminie Solec-Zdrój, którym potwierdzono wykonanie zakresu rzeczowego zgodnie z umową i dokumentacją projektową, protokół został sporządzony przy udziale beneficjenta, wykonawcy (kierownika budowy) i inspektora nadzoru,
- e) poleceniami przelewu oraz wyciągami bankowymi dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 4.954.091,84 zł, wynikającej z faktury VAT nr 08/03/2013 z dnia 25.03.2013 r., na rzecz wykonawcy, tj. Krzysztof Machnik Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego „MACHNIK” Mochnaczka Wyżna 59, 33-380 Krynica-Zdrój:
- polecenie przelewu z dnia 02.04.2013 r. i wyciąg bankowy nr 12 z dnia 02.04.2013 r. na kwotę 1.137.461,68 zł, zapłata z rachunku bankowego nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 - środki własne beneficjenta,
 - polecenie przelewu z dnia 27.03.2013 r. i wyciąg bankowy nr 10 z dnia 27.03.2013 r. na kwotę 1.400.000,00 zł, zapłata z rachunku bankowego nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 - środki własne beneficjenta,
 - polecenie przelewu z dnia 27.03.2013 r. i wyciąg bankowy nr 5 z dnia 27.03.2013 r. na kwotę 2.416.630,16 zł, zapłata z wyodrębnionego rachunku bankowego nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061,
- f) fakturą VAT nr 3/MZ/13, wystawioną w dniu 28.03.2013 r., przez Zakład Usług Budowlano-Projektowych „MAZBUD” Zenon Mazur, ul. Spokojna 14, 26-085 Miedziana Góra, NIP: 6571652153, za nadzór inwestorski nad zadaniem pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w miejscowości Kików, na wartość brutto 23.555,12 zł, netto 19.150,50 zł,
- g) protokołem wykonania usługi nadzoru inwestorskiego, sporządzony w dniu 28.03.2013 r., którym potwierdzono wykonanie ww. usługi, protokół został sporządzony przy udziale beneficjenta i wykonawcy,
- h) poleceniami przelewu oraz wyciągami bankowymi dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, należności w łącznej kwocie 23.555,12 zł, wynikającej z faktury VAT nr 3/MZ/13 z dnia 28.03.2013 r., na rzecz wykonawcy, tj. Zakładu Usług Budowlano-Projektowych „MAZBUD” Zenon Mazur, ul. Spokojna 14, 26-085 Miedziana Góra:

- polecenie przelewu z dnia 03.04.2013 r. i wyciąg bankowy nr 7 z dnia 03.04.2013 r. na kwotę 11.490,30 zł, zapłata z wyodrębnionego rachunku bankowego nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061,
 - polecenie przelewu z dnia 03.04.2013 r. i wyciąg bankowy nr 13 z dnia 03.04.2013 r. na kwotę 12.064,82 zł, zapłata z rachunku bankowego nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 - środki własne beneficjenta,
- i) oświadczeniem beneficjenta z dnia 10.04.2013 r., z którego wynika, że w styczniu 2013 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
 - j) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za styczeń 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
 - k) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za styczeń 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
 - l) listą płac nr 11 za styczeń 2013 r., sporządzoną w dniu 28.01.2013 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.465,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 240,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 677,41 zł, wydatek kwalifikowalny 4.142,41 zł (3465,00 zł + 677,41 zł),
 - m) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 7 wystawionym w dniu 28.01.2013 r., o treści - wynagrodzenie za m-c I/2013,
 - n) poleceniami przelewu z dnia 29.01.2013 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 4.142,41 zł oraz wyciągiem bankowym nr 1 z dnia 29.01.2013 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 1.067,57 zł), Fundusz Pracy w kwocie 84,89 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 269,10 zł, na rzecz PZU w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 240,00 zł, wynagrodzenie dla ww. pracownika w kwocie 2.006,93 zł,
 - o) oświadczeniem beneficjenta z dnia 10.04.2013 r., z którego wynika, że w lutym 2013 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia i dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
 - p) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za luty 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
 - q) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za luty 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
 - r) listą płac nr 25 za luty 2013 r., sporządzoną w dniu 01.02.2013 r., potwierdzającą naliczenie dodatkowego wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.231,13 zł,

- s) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 323 wystawionym w dniu 01.02.2013 r., o treści - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 r.,
- t) poleceniem przelewu z dnia 11.02.2013 r. oraz wyciągiem bankowym nr 3 z dnia 11.02.2013 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla ww. pracownika w kwocie 2.251,21 zł,
- u) listą płac nr 57 za luty 2013 r., sporządzoną w dniu 25.02.2013 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 3.465,00 zł,
- v) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 27 wystawionym w dniu 25.02.2013 r., - o treści „wynagrodzenie za m-c 02/2013”,
- w) poleceniami przelewu z dnia 26.02.2013 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 5.754,02 zł (z tytułu wynagrodzenia za luty 2013 r.) oraz wyciągiem bankowym nr 6 z dnia 26.02.2013 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 2.063,08 zł), Fundusz Pracy w kwocie 164,06 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 520,03 zł, na rzecz PZU w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 526,00 zł, wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie 2.006,93 zł,
- x) oświadczeniem beneficjenta z dnia 10.04.2013 r., z którego wynika, że w marcu 2013 r. zostały poniesione koszty dotyczące wynagrodzenia pracownika Jarosława Wojtacha - zatrudnionego na stanowisku podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
- y) deklaracją rozliczeniową ZUS P DRA za marzec 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- z) deklaracją ZUS RMUA - raport miesięczny dla osoby ubezpieczonej (Jarosław Wojtacha) za marzec 2013 r., sporządzoną przez płatnika składek – Urząd Gminy w Solcu-Zdroju,
- aa) listą płac nr 84 za marzec 2013 r., sporządzoną w dniu 25.03.2013 r., potwierdzającą naliczenie wynagrodzenia dla ww. pracownika w kwocie brutto 2.090,00 zł (w tym zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 236,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - koszty pracodawcy 429,02 zł, wydatek kwalifikowalny 2.519,02 zł (2.090,00 zł + 429,02 zł),
- bb) dokumentem PK polecenie księgowania, dowód nr 47 wystawionym w dniu 25.03.2013 r., o treści – „wynagrodzenie za m-c 03/2013”,
- cc) poleceniami przelewu z dnia 26.03.2013 r. w ilości 7 sztuk na łączną kwotę 3.636,00 zł oraz wyciągiem bankowym nr 9 z dnia 26.03.2013 r., dokumentującymi zapłatę z rachunku bankowego beneficjenta nr 20 8517 0007 0000 0000 0390 0065 prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, składek na ubezpieczenie społeczne (potrąconych z wynagrodzenia pracownika i stanowiących koszt pracodawcy w kwocie 676,12 zł), Fundusz Pracy w kwocie 53,77 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 256,10 zł, na rzecz PZU

- w Busku-Zdroju składki pobranej od pracownika w kwocie 43,92 zł, na rzecz kasy zapomogowo-pożyczkowej kwoty 430,00 zł tytułem spłaty pożyczki i składki, na rzecz Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia wypłaconego dla ww. pracownika w kwocie 239,00 zł, wynagrodzenie dla ww. pracownika w kwocie 1.937,09 zł.
- 32) Umowę nr RIG.II.7034-4/09, zawartą w dniu 21.10.2009 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój a Krzysztofem Machnik Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego „MACHNIK”, Mochnaczka Wyżna 59, 33-380 Krynica-Zdrój, na wykonanie zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, za wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 34.024.357,88 zł brutto wraz z aneksami: nr 1 z dnia 16.02.2010 r., nr 2 z dnia 16.06.2010 r., nr 3 z dnia 15.12.2010 r., nr 4 z dnia 23.02.2011 r., nr 5 z dnia 31.03.2011 r., nr 6 z dnia 30.09.2011 r., nr 7 z dnia 29.11.2011 r., nr 8 z dnia 18.07.2012 r., nr 9 z dnia 29.10.2012 r., nr 10 z dnia 20.12.2012 r., nr 11 z dnia 25.03.2013 r.
 - 33) Postanowienia Tomu I, Rozdziału XIX pkt 2 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, opracowanej dla postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na zadanie „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, dotyczące przewidywanych możliwości dokonania zmian postanowień zawartej umowy.
 - 34) Ugodę sądową (protokół z dnia 14.03.2013 r.), z którego wynika, że strony umowy, tj. Krzysztof Machnik Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego „MACHNIK”, Mochnaczka Wyżna 59, 33-380 Krynica-Zdrój oraz Gmina Solec-Zdrój postanowiły dokonać zmiany postanowień § 19 ust 5 umowy nr RIG.II.7034-4/09, zawartej w dniu 21.10.2009 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój a Krzysztofem Machnik Przedsiębiorstwo Budownictwa Inżynieryjnego „MACHNIK”, Mochnaczka Wyżna 59, 33-380 Krynica-Zdrój, na wykonanie zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, określając brzmienie „Suma faktur przejściowych nie może przekroczyć 93% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 18 ust 1 umowy”.
 - 35) Umowę nr RIG.II.7034-4.1/09, zawartą w dniu 09.09.2009 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój a Zakładem Usług Budowlano-Projektowych „MAZBUD”, Zenon Mazur, ul. Spokojna 14, 26-085 Miedziana Góra, na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, za wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 256.932,37 zł brutto wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.03.2011 r. oraz aneksem nr 2 z dnia 28.01.2013 r.
 - 36) Dowód OT z dnia 11.04.2013 r. „Kanalizacja sanitarna w miejscowości Zborów gm. Solec-Zdrój” o wartości 2.422.702,44 zł.
 - 37) Dowód OT z dnia 11.04.2013 r. „Kanalizacja sanitarna w miejscowości Kików gm. Solec-Zdrój” o wartości 1.636.317,92 zł.
 - 38) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.21.2012.IN z dnia 23.04.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 12.04.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, beneficjent rozliczył w całości otrzymaną zaliczkę w kwocie 2.428.120,46 zł, kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty wynosi 9.470,19 zł (pismo doręczone w dniu 29.04.2013 r.).
 - 39) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-44-2013.KM z dnia 13.05.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 10.05.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 9.470,19 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.

- 40) Polecenie przelewu z dnia 10.05.2013 r. i wyciąg bankowy nr 9 z dnia 10.05.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 9.470,19 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
- 41) Decyzję Naczelnika Urzędu Skarbowego w Busku-Zdroju z dnia 12.04.2005 r. w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej NIP 6551879623 dla Gminy Solec-Zdrój.
- 42) Zaświadczenie z dnia 11.04.2005 r. Urzędu Statystycznego w Kielcach o numerze identyfikacyjnym REGON 291010754 dla Gminy Solec-Zdrój.
- 43) Zaświadczenie Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Solcu-Zdroju z dnia 13.11.2006 r. potwierdzające, że Adam Pałys został wybrany Wójtem Gminy Solec-Zdrój.
- 44) Protokół nr II/2006 z sesji Rady Gminy Solec-Zdrój odbytej w dniu 06.12.2006 r., potwierdzający złożenie ślubowania przez Adama Pałysa w związku z objęciem urzędu Wójta Gminy Solec-Zdrój.
- 45) Zaświadczenie Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Solcu-Zdroju z dnia 22.11.2010 r. potwierdzające, że Adam Pałys został wybrany Wójtem Gminy Solec-Zdrój.
- 46) Protokół nr II/2010 z sesji Rady Gminy Solec-Zdrój odbytej w dniu 01.12.2010 r., potwierdzający złożenie ślubowania przez Adama Pałysa w związku z objęciem urzędu Wójta Gminy Solec-Zdrój.
- 47) Zarządzenie nr 62/2006 Wójta Gminy Solec-Zdrój z dnia 07.12.2006 r. o powołaniu Artura Cygana na stanowisko Zastępcy Wójta Gminy Solec-Zdrój.
- 48) Uchwałę nr II/11/1990 Rady Gminy w Solcu-Zdroju z dnia 10.06.1990 r. o powołaniu Zofii Kopeć na stanowisko Skarbnika Gminy.
- 49) Uchwałę nr I/1/2010 Rady Gminy Solec-Zdrój z dnia 01.12.2010 r. o wyborze Czesława Stępnia na Przewodniczącego Rady Gminy Solec-Zdrój.
- 50) Protokół z czynności przeprowadzonych w okresie od 21.09.2011 r. do 24.10.2011 r. przez Urząd Kontroli Skarbowej w Krakowie w zakresie przedmiotowego Projektu, wniosku o płatność Nr RPSW.04.02.00-26-247/08-04.
- 51) Podsumowanie ustaleń dokonanych w Projekcie WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach audytu operacji RPOWŚ na lata 2007-2013, pismo Urzędu Kontroli Skarbowej w Krakowie, znak: UKS1291/W1E/622/3/11/5/606 z dnia 02.11.2011 r.
- 52) Protokół z czynności przeprowadzonych w okresie od 21 listopada do 13 grudnia 2012 r. przez Urząd Kontroli Skarbowej w Kielcach w zakresie przedmiotowego Projektu, wnioski o płatność Nr: RPSW.04.02.00-26-247/08-13 i RPSW.04.02.00-26-247/08-14.
- 53) Podsumowanie ustaleń dokonanych w Projekcie WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach audytu operacji RPOWŚ na lata 2007-2013, pismo Urzędu Kontroli Skarbowej w Kielcach, znak: UKS2691/W1E/42/104/12/6/606 z dnia 18 grudnia 2012 r.
- 54) Protokół z czynności przeprowadzonych w okresie od 26 lutego do 28 marca 2013 r. przez Urząd Kontroli Skarbowej w Kielcach w zakresie przedmiotowego Projektu, wnioski o płatność Nr: RPSW.04.02.00-26-247/08-15, RPSW.04.02.00-26-247/08-16 i RPSW.04.02.00-26-247/08-17.
- 55) Podsumowanie ustaleń dokonanych w Projekcie WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach audytu operacji RPOWŚ na lata 2007-2013, pismo Urzędu

- Kontroli Skarbowej w Kielcach, znak: UKS2691/W1E/42/16/13/7/606 z dnia 19 kwietnia 2013 r.
- 56) Informację pokontrolną nr 18/IV/RPO/2011 z kontroli w zakresie prawidłowości stosowania przepisów prawo zamówień publicznych przy realizacji projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, pismo IZ, znak: DFS-IV.433.IV.17.3.2011.KKC z dnia 30.06.2011 r.
 - 57) Pismo beneficjenta, znak: RIG.701.2.83.2011 z dnia 14.07.2011 r., przesyłające do IZ podpisaną przez Wójta Gminy Solec-Zdrój informację pokontrolną nr 18/IV/RPO/2011 z kontroli w zakresie prawidłowości stosowania przepisów prawo zamówień publicznych przy realizacji projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”.
 - 58) Pismo IZ, znak: DFS-IV.433.IV.17.3.2011.KKC z dnia 18.07.2011 r., (wpłynęło do beneficjenta w dniu 21.07.2011 r.), przekazujące zalecenia pokontrolne do informacji pokontrolnej nr 18/IV/RPO/2011.
 - 59) Decyzję Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Busku-Zdroju - pismo znak: PINB- 7149/83/12 z dnia 21.11.2012 r. – zezwalającą na użytkowanie kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, kanalizacji ciśnieniowej z przydomową przepompownią ścieków, siecią przepompownią ścieków P4 w Zborowie, gmina Solec-Zdrój.
 - 60) Decyzję Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Busku-Zdroju - pismo znak: PINB- 7149/85/12 z dnia 21.11.2012 r. – zezwalającą na użytkowanie kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej, kanalizacji ciśnieniowej z przepompownią siecią P6 i P7 w Kikowie, gmina Solec-Zdrój.
 - 61) Protokół odbioru końcowego inwestycji „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” z dnia 16.09.2013 r., którym potwierdzono wykonanie zakresu rzeczowego zgodnie z umową na roboty budowlane i dokumentacją projektową, protokół został sporządzony przy udziale przedstawicieli beneficjenta, podmiotu zaangażowanego w realizację Projektu (Gmina Pacanów), wykonawcy i inspektora nadzoru.
 - 62) Informację pokontrolną nr 5/IV/RPO/2013/P z kontroli w zakresie prawidłowości stosowania przepisów prawo zamówień publicznych przy realizacji projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, pismo IZ, znak: DFS-IV.433.IV.5.4.2013.EK z dnia 28.06.2013 r.
 - 63) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. – wezwanie do zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami – środków dofinansowania wykorzystanych z naruszeniem procedur w ramach umowy nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00, w postępowaniu Nr RIG.II.7034-4/06, którego przedmiotem było udzielenie zamówienia na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” stwierdzono naruszenie art. 7 ust. 1 w związku z art. 23 ust.4 ustawy Pzp. IZ wezwała beneficjenta do zwrotu dofinansowania w wysokości 14.319,00 zł wraz z odsetkami na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050, z tego kwota:
 - 13.947,00 zł (13.147,11 zł + 799,89 zł), dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-01,
 - 96,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-09,
 - 156,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-17,
 - 120,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-19.

- 64) Pismo beneficjenta, znak: RIG.701.2.44.2013 z dnia 07.08.2013 r., skierowane do IZ, którym w nawiązaniu do pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. poinformowano, że Gmina Solec-Zdrój w dniu 07.08.2013 r. dokonała zwrotu dofinansowania w kwocie 14.319,00 zł wraz z należnymi odsetkami w kwocie 5.802,00 zł na wskazany rachunek bankowy.
- 65) Polecenie przelewu wraz z wyciągiem bankowym nr 149 do rachunku bankowego nr 18 8517 0007 0000 0000 0390 0004, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, dokumentujące przekazanie na rachunek bankowy nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050 kwoty 20.121,00 zł, w tym 14.319,00 zł dotyczy zwrotu dofinansowania, 5.802,00 zł dotyczy należnych odsetek.

W dniu 22.10.2013 r. przeprowadzono oględziny zrealizowanych robót budowlanych w ramach wniosków o płatność: nr RPSW.04.02.00-26-247/08-18, nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19, nr RPSW.04.02.00-26-247/08-20 i nr RPSW.04.02.00-26-247/08-21, co zostało udokumentowane protokołem stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

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

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) Umowę o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00 z dnia 02.03.2010 r., wraz z aneksami, wymienionymi w pkt I.1.1) niniejszego protokołu.
- 2) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10, złożony do IZ w dniu 14.06.2011 r. za pismem znak: RIG.701.2.79.2011 z dnia 10.06.2011 r. wraz z kartą informacyjną „SIMIK” wniosku o płatność nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10 oraz kartą informacyjną „SIMIK” korekty do wniosku o płatność nr RPSW.04.02.00-26-247/08-10, wymienionymi w pkt I.1.6) - 8) niniejszego protokołu.
- 3) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-18, złożony do IZ w dniu 12.11.2012 r. za pismem znak: RIG.701.261.2012 z dnia 12.11.2012 r., w którym określono wartość wydatków kwalifikowalnych w kwocie 30.322,02 zł wraz z dokumentami wymienionymi w pkt I.1.9) niniejszego protokołu.
- 4) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19, złożony do IZ w dniu w dniu 30.01.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.9.2013 z dnia 29.01.2013 r., w którym określono wartość wydatków kwalifikowalnych w kwocie 20.533,41 zł wraz z dokumentami wymienionymi w pkt I.1.16) niniejszego protokołu.
- 5) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-20, złożony do IZ w dniu 14.03.2013 r. za pismem znak: RIG.701.217.2013 z dnia 14.03.2013 r., w którym określono wartość wydatków kwalifikowanych w kwocie 0,00 zł wraz z dokumentami wymienionymi w pkt I.1.25) niniejszego protokołu.

- 6) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-21, złożony do IZ w dniu 12.04.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.27.2012 z dnia 10.04.2013 r., w którym określono wartość wydatków kwalifikowalnych w kwocie 4.062.651,08 zł wraz z dokumentami wymienionymi w pkt I.1.31) niniejszego protokołu.
- 7) Dokumentację wykazaną w pkt 11 „Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki ...” w 18 pozostałych wnioskach o płatność, złożonych do IZ (do dnia rozpoczęcia niniejszych czynności audytowych) w dniu:

- 23.03.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-01,
- 26.04.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-02,
- 07.07.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-03,
- 30.07.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-04,
- 24.10.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-05,
- 14.12.2010 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-06,
- 24.02.2011 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-07,
- 05.04.2011 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-08,
- 06.05.2011 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-09,
- 15.07.2011 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-11,
- 12.10.2011 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-12,
- 11.01.2012 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-13,
- 03.04.2012 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-14,
- 14.05.2012 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-15,
- 09.07.2012 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-16,
- 07.09.2012 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-17,
- 08.07.2013 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-22,
- 24.09.2013 r. o nr RPSW.04.02.00-26-247/08-23.

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

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) Wnioski o płatność pośrednią wymienione w pkt: I.1.9), I.1.16), I.1.25) i I.1.31) niniejszego protokołu.
- 2) Dokumentację z udzielenia zamówienia publicznego na przygotowanie, wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, tj.:
 - a) ogłoszenie zamieszczone w dniu 04.07.2012 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://solec-zdroj.pl/bip>, z którego wynika, że Gmina Solec-Zdrój prowadzi badania sondażowe co do ceny za przygotowanie, wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” i w związku z powyższym prosi o przedstawienie oferty cenowej do dnia 11.07.2012 r., zgodnie z wymogami określonymi w ogłoszeniu, zawierające nw. informacje:
 - całkowitą wartość netto i brutto za pełne wykonanie i kolaudację 10 minutowego filmu promocyjnego na podstawie zatwierdzonego

- scenariusza oraz udostępnienie pasma emisyjnego w celu wyemitowania opracowanego i zmontowanego materiału filmowego,
- b) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Solcu-Zdroju w okresie od dnia 04.07.2012 r. do dnia 11.07.2012 r.,
- c) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta w dniu 05.07.2012 r. (ogłoszenie ważne do dnia 11.07.2012 r.) na stronie internetowej IZ, www.rpo-swietokrzyskie.pl,
- d) ofertę z dnia 06.07.2012 r., złożoną przez Totemstudio S.C. Marek Kamiński, Marek Kowalski, 43-346 Bielsko-Biała, ul. Komorowicka 332/47, NIP 9372480981, na trzykrotną emisję 10-minutowego filmu w regionalnych stacjach TVP Kraków, Kielce, Rzeszów, za cenę netto 42.000,00 zł, brutto 51.660,00 zł,
- e) ofertę współpracy przy programie „TV Lato” sporządzoną przez Telewizję Polską S.A. Oddział w Kielcach, 25-334 Kielce, Pl. Stanisława Moniuszki 2B, NIP 5210412987, przesłaną z adresu e-mail Aldona.Podeszwa@tvp.pl przez Aldonę Podeszwa – Biuro Reklamy i Marketingu TVP S.A. Oddział w Kielcach, na adres e-mail inwestycje@solec-zdroj.pl, w dniu 09.07.2012 r. o godzinie 11:08, na:
- produkcję 10 minutowego Programu „TV Lato”,
 - premierę oraz 2 powtórki Programu na ogólnopolskiej antenie Regionalnej Telewizji Polskiej,
 - emisję 5 zapowiedzi Programu wraz z 8 sekundową planszą sponsorską opracowaną graficznie i dźwiękowo, zawierającą logo oraz adres strony internetowej zamawiającego,
 - zamieszczenie Programu na stronie internetowej TVP Kielce, za cenę netto 10.000,00 zł, brutto 12.300,00 zł ,
- f) ofertę z dnia 10.07.2012 r. złożoną przez VCV SYSTEMS Sp. z o.o., 00-113 Warszawa, ul. Emilii Plater 53, na pełne wykonanie i kolaudację 10 minutowego filmu promocyjnego na podstawie zatwierdzonego scenariusza oraz udostępnienie pasma emisyjnego w celu wyemitowania opracowanego i zmontowanego materiału, za kwotę netto 35.900,00 zł, brutto 44.157,00 zł,
- g) ofertę Agencji Telewizyjnej „MEDIAPOL” Adam Pazurkiewicz, ul. Perłowa 6, 66-415 Kłodawa, NIP: 5991259976, sporządzoną w dniu 10.07.2012 r., złożoną w dniu 11.07.2012 r., na przygotowanie wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, za kwotę netto 29.400,00 zł, brutto 36.162,00 zł,
- h) ofertę złożoną w dniu 11.07.2012 r. przez Agencję Reklamową Bogaczewicz, 35-205 Rzeszów, ul. Wspólna 2, na produkcję 10 minutowego filmu promocyjnego oraz 9 emisji filmu w poszczególnych stacjach telewizyjnych: TVP Rzeszów – 3 emisje, TVP Kraków – 3 emisje, TVP Kielce – 3 emisje, za cenę netto 80.060,00 zł, brutto 98.473,80 zł,
- i) ofertę złożoną w dniu 11.07.2012 r. przez KULIXFILM, 95-082 Dobroń, ul. Odrodzenia 15, NIP:6222387043, na realizację filmu promocyjnego projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” oraz 9 emisji filmu w trzech stacjach TVP – TVP Kraków, TVP Rzeszów, TVP Kielce, za cenę netto 29.100,00 zł, brutto 35.793,00 zł,
- j) ofertę złożoną w dniu 11.07.2012 r. przez BM Production s.c., Bartłomiej Sobera, Maciej Dźwigaj, 31-217 Kraków, ul. Grażyny 11/43, NIP: 9452134790, na wyprodukowanie 10-minutowego filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego gminy Solec-Zdrój i Pacanów oraz emisję filmu na antenach TVP Kraków, TVP Rzeszów, TVP Kielce (po 3 emisje na każdej z anten, łącznie 9 emisji), za cenę:

- I wariant – netto 36.000,00 zł, brutto 44.280,00 zł,
 - II wariant – netto 39.000,00 zł, brutto 47.970,00 zł (cena obejmuje wszystkie wytyczne wariantu I oraz użycie dodatkowego sprzętu),
- k) protokół sporządzony w dniu 13.07.2012 r. z wyboru najkorzystniejszej oferty na przygotowanie, wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, z którego wynika, że:
- na wykonanie przedmiotu zamówienia oferty złożyło 7 ww. wykonawców,
 - komisja dokonała oceny złożonych ofert i za najkorzystniejszą uznała ofertę złożoną przez Telewizję Polską S.A. Oddział w Kielcach, 25-334 Kielce, Pl. Stanisława Moniuszki 2B, za cenę netto 10.000,00 zł, brutto 12.300,00 zł,
 - komisja wnioskuje o udzielenie zamówienia na przygotowanie, wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją ww. projektu wykonawcy Telewizja Polska S.A. Oddział w Kielcach, 25-334 Kielce, Pl. Stanisława Moniuszki 2B,
- l) umową zawartą w dniu 03.08.2012 r. pomiędzy Telewizją Polską S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b, NIP: 5210412987, reprezentowaną przez Marka Mikosa – Dyrektora TVP S.A. Oddział w Kielcach i Zygmunta Bazańskiego – Kierownika Wydziału Techniki, Dyspozytury i Realizacji TVP S.A. Oddział w Kielcach a Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój, w której określono:
- przedmiot zamówienia, tj. produkcja i wyemitowanie 10 – minutowego filmu oraz billboardu sponsorskiego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach cyklu „TV LATO” o godz. 18:00 w terminie: premiera w dniu 16.08.2012 r., powtórka w dniu 18.08.2012 r. o godzinie 07:45 i 18:55,
 - wynagrodzenie 10.000,00 zł plus 23% VAT, tj. 12.300,00 zł brutto,
- m) protokół odbioru sporządzony w dniu 24.08.2012 r. na okoliczność odbioru filmu dotyczącego promocji projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował 10 – minutowy film oraz 8 sekundowy billboard sponsorski związany z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w ramach cyklu „TV LATO” i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 03.08.2012 r.,
- n) wyjaśnienie beneficjenta z dnia 11.10.2013 r., dotyczące przygotowania, produkcji i emisji filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”.
- 3) Dokumentację związaną z udzieleniem zamówienia publicznego na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki” w ramach działań promocyjnych dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, tj.:
- a) ogłoszenie zamieszczone w dniu 22.06.2012 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://solec-zdroj.pl/bip>, z którego wynika, że Gmina Solec-Zdrój prowadzi badania sondażowe co do ceny za zaprojektowanie, wykonanie i dostawę albumu „Kraina zdrowia i bajki” w ramach realizowanych działań promocyjnych dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” i w związku z powyższym prosi

o przedstawienie oferty cenowej do dnia 02.07.2012 r. za zaprojektowanie, wykonanie i dostawę albumu „Kraina zdrowia i bajki”, zgodnie z wymogami określonymi w ogłoszeniu, zawierające nw. informacje:

- proponowane wymogi jakie powinien spełniać album,
 - całkowitą wartość netto i brutto za wykonanie (projekt albumu, konsultacje z zamawiającym, wykonanie, transport) 500 egzemplarzy albumu,
- b) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Solcu-Zdroju w okresie od dnia 22.06.2012 r. do dnia 02.07.2012 r.,
- c) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta, w dniu 25.06.2012 r. (ogłoszenie ważne do dnia 02.07.2012 r.) na stronie internetowej IZ, www.rpo-swietokrzyskie.pl,
- d) ofertę złożoną w dniu 28.06.2012 r. przez Pracownię Wydawniczo-Fotograficzną APLA Andrzej Skibicki, 38-471 Wojaszówka, Wojkówka 86, NIP 6841285062, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 21.375,00 zł, brutto 22.443,00 zł,
- e) ofertę złożoną w dniu 02.07.2012 r. przez P.H.U. „LOGOS” S.C., ul. Szosa Jadowska 48 A, 05-200 Nowe Lipiny, NIP: 1250033900, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę albumu „Kraina zdrowia i bajki”, zgodnie z parametrami określonymi w zapytaniu cenowym, za cenę netto 9.000,00 zł, brutto 9.450,00 zł,
- f) ofertę złożoną w dniu 28.06.2012 r. przez Drukarnię Artpress.pl Artur Freyer, ul. Pod Sikornikiem 17, 30-216 Kraków, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 7.200,00 zł, brutto 8.856,00 zł,
- g) ofertę sporządzoną przez Vega Studio Adv., ul. Grudziądzka 22/3A, 82-500 Kwidzyn, przesłaną z adresu e-mail adam.talarczyk@grupavega.pl przez Adama Talarczyk na adres e-mail inwestycje@solec-zdroj.pl, w dniu 26.06.2012 r. o godzinie 10:13, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 11.775 zł plus 5% VAT,
- h) ofertę złożoną w dniu 02.07.2012 r. przez Agencję Reklamową Grafpol, ul. Czarnieckiego 1, 53-650 Wrocław, NIP 8951161882, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 7.900,00 zł, brutto 9.717,00 zł,
- i) ofertę złożoną w dniu 02.07.2012 r. przez Studio Graficzne Piotr Kurasiak, ul. Szymanowskiego 10a/8, 59-400 Jawor, NIP 8942538519, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 10.987,00zł, brutto 13.514,01 zł,
- j) ofertę złożoną w dniu 28.06.2012 r. przez „S-PRINT 2” Sp. z o.o., 40-326 Katowice, ul. Techników, NIP 9542390249, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg zamieszczonej w ofercie specyfikacji, za cenę netto 15.900,00 zł, brutto 16.659,00 zł,
- k) ofertę złożoną w dniu 29.06.2012 r. przez Agencję Jagart Jarosław Głapiak, Os. Wieniawa 8/6, 64-100 Leszno, na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500

sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg zamieszczonej w ofercie specyfikacji, za cenę netto 12.000,00 zł, brutto 14.760,00 zł,

- l) ofertę złożoną w dniu 26.06.2012 r. przez Drukarnię Printgraph, ul. Mickiewicza 19, 32-800 Brzesko, NIP: 8690005751, na druk 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki”, wg specyfikacji zamieszczonej w ofercie, za cenę netto 6.100,00 zł, brutto 7.503,00 zł,
- m) protokół sporządzony w dniu 05.07.2012 r. z wyboru najkorzystniejszej oferty na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę albumu „Kraina zdrowia i bajki” w ramach realizowanych działań promocyjnych dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, z którego wynika, że:
 - na wykonanie przedmiotu zamówienia oferty złożyło 9 ww. wykonawców,
 - komisja dokonała oceny złożonych ofert i za najkorzystniejszą uznała ofertę złożoną przez Drukarnię Printgraph, ul. Mickiewicza 19, 32-800 Brzesko, NIP 8690005751, za cenę netto 6.100,00 zł, brutto 7.503,00 zł,
 - komisja wnioskuje o udzielenie zamówienia na wykonanie albumu „Kraina zdrowia i bajki” związanego z promocją ww. projektu wykonawcy Drukarni Printgraph, ul. Mickiewicza 19, 32-800 Brzesko, NIP 8690005751,
- n) umową nr RIG.701.2.51.2012, zawartą w dniu 13.08.2012 r. pomiędzy Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój a Zakładem Usług Poligraficznych „PRINTGRAPH” B. Mastek, 32-800 Brzesko, ul. Mickiewicza 19, NIP 8690005751, reprezentowanym przez Barbarę Mastek, w której określono:
 - przedmiot zamówienia, tj. wykonanie 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” o określonych parametrach i cechach technicznych,
 - wynagrodzenie 7.503,00 zł brutto, w tym podatek VAT w wysokości 1.403,00 zł,
- o) protokół odbioru, sporządzony w dniu 31.08.2012 r. na okoliczność odbioru 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował do odbioru przez zamawiającego 500 sztuk albumu „Kraina Zdrowia i Bajki” i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 13.08.2012 r.,

4) Dokumentację związaną z udzieleniem zamówienia publicznego na wykonanie i dostawę 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych dla inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, tj.:

- a) ogłoszenie zamieszczone w dniu 22.08.2012 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://solec-zdroj.pl/bip>, z którego wynika, że Gmina Solec-Zdrój prowadzi badania sondażowe co do ceny za wykonanie i dostawę 28 sztuk tablic dla inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” i w związku z powyższym prosi o przedstawienie oferty cenowej do dnia 29.08.2012 r. za wykonanie i dostawę 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych dla ww. inwestycji, zgodnie z wymogami określonymi w ogłoszeniu, zawierające nw. informacje:

- wymogi jakie powinny spełniać wykonane tablice,
 - cenę netto i brutto osobno dla I części zamówienia (dotyczącej tablic pamiątkowych) i dla II części zamówienia (dotyczącej tablice informacyjnych),
- b) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Solcu-Zdroju w okresie od dnia 22.08.2012 r. do dnia 29.08.2012 r.,
- c) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta w dniu 23.08.2012 r. (ogłoszenie ważne do dnia 29.08.2012 r.) na stronie internetowej IZ, www.rpo-swietokrzyskie.pl,
- d) ofertę złożoną w dniu 27.08.2012 r. przez PLAKAPOL S.C. Grzegorz Biedal, Zenon Biedal, Młyńska 47, 98-350 Biała, NIP: 8322050746, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 8.120,00 zł, brutto 9.987,60 zł, w tym:
- I część zamówienia – wartość netto 6.960,00 zł, brutto 8.560,80 zł,
 - II część zamówienia – wartość netto 1.160,00 zł, brutto 1.426,80 zł,
- e) ofertę złożoną w dniu 27.08.2012 r. przez WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, NIP 6852209596, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 6.918,40 zł, brutto 8.509,63 zł, w tym:
- I część zamówienia – wartość netto 5.937,20 zł, brutto 7.302,76 zł,
 - II część zamówienia – wartość netto 981,20 zł, brutto 1.206,88 zł,
- f) ofertę złożoną w dniu 27.08.2012 r. PHU MAD Beata Duda, ul. Trzech Kotwic 6, 49-300 Brzeg, NIP 7471139965, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 14.574,00 zł, brutto 17.926,02 zł, w tym:
- I część zamówienia – wartość netto 12.625,00 zł, brutto 15.528,75 zł,
 - II część zamówienia – wartość netto 1.949,00 zł, brutto 2.397,27 zł,
- g) ofertę sporządzoną przez Agencję Reklamową IMSTUDIO, ul. Fredry 2, 33-300 Nowy Sącz, przesłaną z adresu e-mail izabelawasko@imstudio.pl przez Izabelę Waśko na adres e-mail inwestycje@solec-zdroj.pl, w dniu 27.08.2012 r. o godzinie 14:00, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 6.965,85 zł, brutto 8.568,00 zł, w tym:
- I część zamówienia – wartość netto 5.970,73 zł, brutto 7.344,00 zł,
 - II część zamówienia – wartość netto 995,12 zł, brutto 1.224,00 zł,
- h) ofertę złożoną w dniu 28.08.2012 r. przez Muffin Kaszczuk Ewa, ul. Wesola 47, 58-200 Dzierżoniów, NIP 8821845955, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 22.400,00 zł, brutto 27.552,00 zł, w tym:
- I część zamówienia – wartość netto 19.200,00 zł, brutto 23.616,00 zł,
 - II część zamówienia – wartość netto 3.200,00 zł, brutto 3.936,00 zł,
- i) ofertę złożoną w dniu 28.08.2012 r. przez MARTICO Joanna Winiarska, ul. Biesak 203, 25-046 Kielce, NIP: 9590814730, na wykonanie i dostawę tablic

pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 9.105,69 zł, brutto 11.200,00 zł, w tym:

— I część zamówienia – wartość netto 7.804,88 zł, brutto 9.600,00 zł,

— II część zamówienia – wartość netto 1.300,81 zł, brutto 1.600,00 zł,

j) ofertę złożoną w dniu 29.08.2012 r. przez 3R Agencja Reklamowo-Marketingowa Sylwiusz Grus, ul. Wilcza 8, 56-120 Brzeg Dolny, NIP: 917116613, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 13.420,00 zł, brutto 16.506,60 zł, w tym:

— I część zamówienia – wartość netto 11.520,00 zł, brutto 14.169,60 zł,

— II część zamówienia – wartość netto 1.900,00 zł, brutto 2.337,00 zł,

k) ofertę sporządzoną przez WIELKAreklama.eu, 98-300 Wieluń, ul. Warszawska 10, NIP 8320002720, przesłaną z adresu e-mail w.smulka@wielkareklama.eu przez Wojciecha Smulka na adres e-mail inwestycje@solec-zdroj.pl, w dniu 29.08.2012 r. o godzinie 16:06, na wykonanie i dostawę tablic pamiątkowych i informacyjnych, za łączną cenę netto 19.200,00 zł, brutto 23.616,00 zł, w tym:

— I część zamówienia – wartość netto 16.000,00 zł, brutto 19.680,00 zł,

— II część zamówienia – wartość netto 3.200,00 zł, brutto 3.936,00 zł,

l) wyjaśnienie beneficjenta z dnia 09.10.2013 r., dotyczące zapytania ofertowego na wykonanie i dostawę tablic, składającego się z dwóch pozycji – 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych, z którego wynika, że dla zachowania przejrzystości na każdą pozycję z zapytania zawarto odrębną umowę oraz odrębnie rozliczono zakup, wydatki związane z tablicami pamiątkowymi stanowią koszt kwalifikowalny przedmiotowego projektu, natomiast zakup tablic informacyjnych stanowi wydatek poniesiony ze środków własnych beneficjenta i nie jest objęty wnioskiem o dofinansowanie,

m) protokół sporządzony w dniu 31.08.2012 r. z wyboru najkorzystniejszej oferty na wykonanie i dostawę 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych dla inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, z którego wynika, że:

— na wykonanie przedmiotu zamówienia oferty złożyło 8 ww. wykonawców,

— komisja dokonała oceny złożonych ofert i za najkorzystniejszą uznała ofertę złożoną przez WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, przedstawiającą cenę za I część zamówienia – wartość netto 5.937,20 zł, brutto 7.302,76 zł, za II część zamówienia – wartość netto 981,20 zł, brutto 1.206,88 zł

— komisja wnioskuje o udzielenie zamówienia na wykonanie i dostawę 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych dla inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” firmie WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48,

n) umową zawartą w dniu 03.08.2012 r. pomiędzy WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48, NIP 6852209596, reprezentowanej przez Henryka Rębalskiego – Wiceprezesa Zarządu i Mieczysława Łackiego – Członka Zarządu a Gminą Solec-Zdrój reprezentowaną przez Adama Pałysa – Wójta Gminy Solec-Zdrój, w której określono:

- przedmiot zamówienia, tj. wykonanie 24 sztuki tablic pamiątkowych jednostronnych – w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”,
 - wynagrodzenie 7.302,76 zł brutto w tym podatek VAT w wysokości 1.365,56 zł,
- o) protokół odbioru, sporządzony w dniu 10.09.2012 r. na okoliczność odbioru 24 tablic pamiątkowych jednostronnych wykonanych w ramach działań promocyjnych Gminy Solec-Zdrój pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, zgodnie z którym wykonawca oświadcza, że przygotował do odbioru przez zamawiającego 24 tablice pamiątkowe jednostronne i dostarczył je do siedziby zamawiającego, i że przedmiot umowy jest zgodny z umową zawartą w dniu 04.09.2012 r.
- 5) Dokumentację związaną z udzieleniem zamówienia publicznego na zorganizowanie konferencji w ramach promocji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, tj.:
- a) ogłoszenie zamieszczone w dniu 17.12.2012 r. na stronie internetowej zamawiającego <http://solec-zdroj.pl/bip>, z którego wynika, że Gmina Solec-Zdrój prowadzi badania sondażowe co do ceny za zorganizowanie konferencji w ramach promocji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” i w związku z powyższym prosi o przedstawienie oferty cenowej do dnia 20.12.2012 r. za zorganizowanie konferencji (I i II części) wraz z cateringiem w ramach promocji przedmiotowego zadania na temat „Podsumowanie realizacji projektu pn. Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” dla ww. inwestycji, zgodnie z wymogami określonymi w ogłoszeniu, zawierające nw. informacje:
 - zakres prac wykonawcy w ramach I i II części przedmiotu zamówienia,
 - cenę brutto odrębnie dla każdej z części zamówienia,
 - b) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Solcu-Zdroju w okresie od dnia 17.12.2012 r. do dnia 20.12.2012 r.,
 - c) ogłoszenie o treści wyszczególnionej w ww. pkt a, zamieszczone przez beneficjenta w dniu 18.12.2012 r. (ogłoszenie ważne do dnia 20.12.2012 r.) na stronie internetowej IZ, www.rpo-swietokrzyskie.pl,
 - d) ofertę złożoną w dniu 20.12.2012 r. przez Restaurację „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, na zorganizowanie konferencji w ramach promocji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, przedstawiającą cenę za I część zamówienia – wartość brutto 7.380,00 zł, II część zamówienia – wartość brutto 4.920,00 zł,
 - e) protokół sporządzony w dniu 21.12.2012 r. na okoliczność oceny oferty z wyboru najkorzystniejszej oferty na zorganizowanie konferencji w ramach promocji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, z którego wynika, że:
 - w wyznaczonym do składania ofert terminie do zamawiającego wpłynęła tylko jedna oferta,

— komisja wnioskuje o udzielenie zamówienia na zorganizowanie konferencji Restaurację „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój,

- f) dokument pn. „zlecenie”, znak: RIG.701.2.72.2012, sporządzony w dniu 21.12.2012 r. przez Gminę Solec-Zdrój, w którym beneficjent zleca Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, zorganizowanie części I konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w dniu 28.12.2012 r. o godzinie 12:00, zgodnie z zapytaniem ofertowym i złożoną ofertą z dnia 20.12.2012 r., za kwotę brutto 7.380,00 zł,
- g) dokument pn. „zlecenie”, znak: RIG.701.2.73.2012, sporządzony w dniu 21.12.2012 r. przez Gminę Solec-Zdrój, w którym beneficjent zleca Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój, NIP 6550012626, zorganizowanie części II konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” w dniu 29.12.2012 r. o godzinie 15:00, zgodnie z zapytaniem ofertowym i złożoną ofertą z dnia 20.12.2012 r., za kwotę brutto 4.920,00 zł,
- h) protokół wykonania usługi, sporządzony w dniu 31.12.2012 r., z którego wynika, że organizacja części I konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” została wykonana prawidłowo i bez zastrzeżeń,
- i) protokół wykonania usługi sporządzony w dniu 31.12.2012 r., z którego wynika, że organizacja części II konferencji na temat „Podsumowanie projektu pn. Rozbudowa i budowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” została wykonana prawidłowo i bez zastrzeżeń.

2.3 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) Umowę o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00 wraz z aneksami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu.
- 2) Pismo beneficjenta z dnia 09.10.2013 r. informujące o zamontowaniu w miejscu realizacji Projektu 24 tablic pamiątkowych.
- 3) Trzy tablice pamiątkowe zamontowane przez beneficjenta w miejscu realizacji Projektu, tj. w m. Kików i Zborów, których stan faktyczny jest przedstawiony na fotografiach sporządzonych w toku czynności oględzin, przeprowadzonych w dniu 22.10.2013 r. oraz udokumentowanych protokołem stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.
- 4) Materiały promujące Projekt, rozliczone z IZ w ramach objętych badaniem wniosków o płatność, tj.:
 - a) płytę DVD zawierającą 10 minutowy film oraz 8 sekundowy billboard sponsorski związany z promocją w ramach cyklu „TV LATO”, zrealizowane przez Telewizję Polską S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b, na podstawie umowy zawartej z beneficjentem w dniu 03.08.2012 r.,

b) album „Kraina zdrowia i bajki”, wykonany przez Drukarnię Printgraph, ul. Mickiewicza 19, 32-800 Brzesko, na podstawie umowy zawartej z beneficjentem w dniu 13.08.2012 r.

5) Informacje zawarte na stronie internetowej www.solec-zdroj.eu, dotyczące badanego Projektu.

2.4 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 audytowymi objęto:

- 1) Umowę o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00 wraz z aneksami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu.
- 2) Umowę o pracę zawartą w dniu 31.03.2009 r. z Jarosławem Wojtacha o zatrudnienie na stanowisko podinspektora ds. obsługi inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”.
- 3) Umowę o pracę zawartą w dniu 30.11.2011 r. z Krzysztofem Rodak o zatrudnienie na stanowisko konserwatora oczyszczalni ścieków od dnia 01.12.2011 r. na czas nieokreślony.

3. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi? - art. 80 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. U. L 210 z 31.7.2006, z późn. zm.).

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- 1) Umowę o dofinansowanie Projektu nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00 wraz z aneksami, wymienioną w pkt I.1.1) niniejszego protokołu.
- 2) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-18, złożony do IZ w dniu 12.11.2012 r. za pismem znak: RIG.701.261.2012 z dnia 12.11.2012 r., (pismo doręczone w dniu 12.11.2012 r.), w którym beneficjent wykazał wydatki w kwocie 42.219,20 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 30.322,02 zł (wnioskowana kwota 18.193,21 zł).
- 3) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.18.2012.TG z dnia 13.11.2012 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 12.11.2012 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, rozliczona kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 30.322,02 zł, kwota do wypłaty 18.193,21 zł.
- 4) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-119-2012-KM z dnia 27.11.2012 r., informujące beneficjenta, że w dniu 26.11.2012 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana

- płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 18.193,21 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.
- 5) Polecenie przelewu z dnia 26.11.2012 r. i wyciąg bankowy nr 21 z dnia 26.11.2012 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 18.193,21 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
 - 6) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19, sporządzony w dniu 29.01.2013 r., złożony do IZ w dniu 30.01.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.9.2013 z dnia 29.01.2013 r. (pismo doręczone w dniu 30.01.2013 r.), obejmujący wydatki w kwocie 23.775,25 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 20.533,41 zł (wnioskowana kwota 12.320,04 zł).
 - 7) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.19.2012.TG z dnia 11.02.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 30.01.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, rozliczona kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 20.533,41 zł, kwota do wypłaty 12.320,04 zł.
 - 8) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-21-2013.KM z dnia 26.02.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 25.02.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 12.320,04 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.
 - 9) Polecenie przelewu z dnia 25.02.2013 r. i wyciąg bankowy nr 2 z dnia 25.02.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 12.320,04 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
 - 10) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-20, złożony do IZ w dniu 14.03.2013 r. za pismem znak: RIG.701.217.2013 z dnia 14.03.2013 r. (pismo doręczone w dniu 14.03.2013 r.), obejmujący wydatki w kwocie 0,00 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 0,00 zł (wnioskowana kwota zaliczki 2.428.120,46 zł).
 - 11) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.20.2012.IN z dnia 18.03.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 14.03.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony i kwota kolejnej zaliczki zatwierdzonej do wypłaty wynosi 2.428.120,46 zł.
 - 12) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-31-2013.KM z dnia 26.03.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 25.03.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.428.120,46 zł, stanowiąca kolejną płatność zaliczkową oraz informujące o rozliczeniu zaliczki do dnia 15.04.2013 r.
 - 13) Polecenie przelewu z dnia 25.03.2013 r. i wyciąg bankowy Nr 4 z dnia 25.03.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 2.428.120,46 zł, stanowiącej płatność zaliczkową.
 - 14) Wniosek o płatność pośrednią nr RPSW.04.02.00-26-247/08-21, sporządzony w dniu 10.04.2013 r., złożony do IZ w dniu 12.04.2013 r. za pismem znak: RIG.701.2.27.2012 z dnia 10.04.2013 r., obejmujący wydatki w kwocie 4.986.601,98 zł, w tym wydatki kwalifikowalne na łączną wartość 4.062.651,08 zł (wnioskowana kwota 9.470,19 zł).

- 15) Pismo IZ, znak: DFS-V.433.4.2.247.21.2012.IN z dnia 23.04.2013 r., informujące beneficjenta, że wniosek o płatność pośrednią z dnia 12.04.2013 r., dotyczący Projektu nr WND-RPSW.04.02.00-26-247/08 pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, został zatwierdzony, beneficjent rozliczył w całości otrzymaną zaliczkę w kwocie 2.428.120,46 zł, kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty wynosi 9.470,19 zł (pismo doręczone w dniu 29.04.2013 r.).
- 16) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-44-2013.KM z dnia 13.05.2013 r., informujące beneficjenta, że w dniu 10.05.2013 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego została przekazana płatność środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 9.470,19 zł, stanowiąca kolejną płatność refundacyjną.
- 17) Polecenie przelewu z dnia 10.05.2013 r. i wyciąg bankowy nr 9 z dnia 10.05.2013 r., dokumentujące wpływ na wyodrębniony rachunek bankowy beneficjenta nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, kwoty 9.470,19 zł, stanowiącej płatność refundacyjną.
- 18) Pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. – wezwanie do zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami – środków dofinansowania wykorzystanych z naruszeniem procedur w ramach umowy nr UDA-RPSW.04.02.00-26-247/08-00, w postępowaniu Nr RIG.II.7034-4/06, którego przedmiotem było udzielenie zamówienia na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” stwierdzono naruszenie art. 7 ust. 1 w związku z art. 23 ust.4 ustawy Pzp. IZ wezwała beneficjenta do zwrotu dofinansowania w wysokości 14.319,00 zł wraz z odsetkami na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050, z tego kwota:
- 13.947,00 zł (13.147,11 zł + 799,89 zł), dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-01,
 - 96,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-09,
 - 156,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-17,
 - 120,00 zł, dotyczyła wniosku o płatność nr WNP-RPSW.04.02.00-26-247/08-19.
- 19) Pismo beneficjenta, znak: RIG.701.2.44.2013 z dnia 07.08.2013 r., skierowane do IZ, którym w nawiązaniu do pismo IZ, znak: DFS.VI-433-RPO-4.2-75-2013.KM z dnia 01.08.2013 r. poinformowano, że Gmina Solec-Zdrój w dniu 07.08.2013 r. dokonała zwrotu dofinansowania w kwocie 14.319,00 zł wraz z należnymi odsetkami w kwocie 5.802,00 zł na wskazany rachunek bankowy.
- 20) Polecenie przelewu wraz z wyciągiem bankowym nr 149 do rachunku bankowego nr 18 8517 0007 0000 0000 0390 0004, prowadzonego przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, dokumentujące przekazanie na rachunek bankowy nr 91 1560 0013 2536 2450 5776 0050 kwoty 20.121,00 zł, w tym 14.319,00 zł dotyczy zwrotu dofinansowania, 5.802,00 zł dotyczy należnych odsetek.
- 21) Zapisy ewidencji księgowej w zakresie otrzymanych środków, prowadzonej dla dochodów budżetowych na kontach o symbolu:
- 133 - „Rachunek budżetu”,
 - 901 - „Dochody budżetu”.

II. USTALENIA - OPIS STANU FAKTYCZNEGO.

1. 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:

Wydatki zadeklarowane przez beneficjenta we wnioskach o płatność pośrednią objętych badaniem, o nw. nr:

- | | |
|---|------------------|
| a) RPSW.04.02.00-26-247/08-10-K01, na kwotę | 0,00 zł, |
| b) RPSW.04.02.00-26-247/08-18, na kwotę | 30.322,02 zł, |
| c) RPSW.04.02.00-26-247/08-19, na kwotę | 20.533,41 zł, |
| d) RPSW.04.02.00-26-247/08-20, na kwotę | 0,00 zł, |
| e) RPSW.04.02.00-26-247/08-21, na kwotę | 4.062.651,08 zł, |

są udokumentowane fakturami VAT, listami płac, deklaracjami rozliczeniowymi z ZUS oraz dowodami zapłaty i wypłaty, wymienionymi w pkt I.1.8), pkt I.1.9), pkt I.1.16), pkt I.1.25) i pkt I.1.31) niniejszego protokołu.

Wydatki w wymienionej wysokości wynikające z wystawionych przez wykonawców faktur VAT, list płac i deklaracji rozliczeniowych ZUS wystawionych przez beneficjenta oraz dowodów zapłaty, potwierdzają zapłatę należności z rachunku bankowego beneficjenta i zostały zarejestrowane w systemie księgowym beneficjenta.

Zapisy ewidencji księgowej dotyczące poniesionych wydatków w ramach Projektu zawierają przy poszczególnych operacjach: pozycję księgową, datę księgowania, nazwę dokumentu, datę jego wystawienia, wartość oraz nazwę kontrahenta w zakresie prowadzonej ewidencji zobowiązań.

Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu (umowę o dofinansowanie Projektu, wnioski o płatność, dokumenty wspierające: umowy zawarte z wykonawcami, faktury, listy płac, deklaracje rozliczeniowe ZUS, dowody zapłaty).

Oryginały faktur oraz listy płac dokumentujące poniesienie wydatków wykazanych w objętych badaniem wnioskach o płatność, zostały oznaczone adnotacją o treści: „Projekt realizowany w ramach RPOWŚ 2007-2013 Nr projektu WND-RPSW.04.02.00-26-247/08”.

2. 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:

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

Zadeklarowane przez beneficjenta wydatki w objętych badaniem wnioskach o płatność pośrednią o nr:

- a) RPSW.04.02.00-26-247/08-18, w kwocie 30.322,02 zł dotyczyły:
- | | |
|--|-----------------|
| — wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu | – 8.284,82 zł, |
| — promocji Projektu | – 22.037,20 zł, |
- b) RPSW.04.02.00-26-247/08-19, w kwocie 20.533,41 zł dotyczyły:
- | | |
|--|-----------------|
| — wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu | – 6.553,41 zł, |
| — nadzoru autorskiego | – 4.000,00 zł, |
| — promocji Projektu | – 10.000,00 zł, |
- c) RPSW.04.02.00-26-247/08-21, w kwocie 4.062.651,08 zł dotyczyły:
- | | |
|--|--------------------|
| — wynagrodzenia pracownika w ramach Projektu | – 15.783,64 zł, |
| — robót budowlano-montażowych | – 4.027.716,94 zł, |
| — nadzoru inwestorskiego | – 19.150,50 zł. |

Wymienione wydatki kwalifikowane w kategoriach określonych harmonogramem rzeczowo - finansowym, stanowiącym integralną część wniosku o dofinansowanie:

- zostały przez beneficjenta poniesione w okresie od 07.09.2012 r. do 02.04.2013 r.,
- wynikają z dokumentacji wspierającej (faktur VAT, list płac, deklaracji rozliczeniowych ZUS, poleceń przelewów, wyciągów bankowych), wyszczególnionej w pkt: I.1.9), I.1.16), I.1.25) i I.1.31) niniejszego protokołu i zostały ujęte we wnioskach o płatność tylko jeden raz.

Podatek VAT, naliczony w fakturach przez poszczególnych wykonawców nie stanowi wydatków kwalifikowalnych Projektu, co potwierdza interpretacja indywidualna (pismo znak: IBPP4/443-1220/10/AŚ z dnia 26.10.2010 r.), wydana przez upoważniony organ, tj. Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach.

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

Postępowanie o zamówienie publiczne pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” na realizację robót budowlanych w ramach Projektu oraz postępowanie pn. „Pełnienie Nadzoru Inwestorskiego dla zadania pn. Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” było przedmiotem czynności audytowych przeprowadzonych przez Urząd Kontroli Skarbowej w Krakowie (protokół z dnia 24 października 2011 r.).

Postępowanie o zamówienie publiczne na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” było przedmiotem czynności audytowych przeprowadzonych przez Urząd Kontroli Skarbowej w Kielcach (protokół z dnia 28 marca 2013 r.).

Ponadto w trakcie bieżącego audytu w ramach zadeklarowanych wydatków, w objętych badaniem wnioskach o płatność, beneficjent dokonał wyboru wykonawców na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp. i udzielił zamówień publicznych dla:

- a) Telewizji Polskiej S.A, Oddział Kielce, 25-334 Kielce, Plac Stanisława Moniuszki 2b na przygotowanie, wyprodukowanie i emisję filmu związanego z promocją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, na podstawie umowy zawartej w dniu 03.08.2012 r. za wynagrodzeniem 10.000,00 zł netto, 12.300,00 zł brutto,
- b) Zakładu Usług Poligraficznych „PRINTGRAPH” B. Mastek, 32-800 Brzesko, ul. Mickiewicza 19 na zaprojektowanie, wykonanie i dostawę 500 sztuk albumu „Kraina zdrowia i bajki” w ramach działań promocyjnych dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, na podstawie umowy nr RIG.701.2.51.2012, zawartej w dniu 13.08.2012 r. za wynagrodzeniem 7.503,00 zł brutto, w tym podatek VAT w wysokości 1.403,00 zł,
- c) WIMED Oznakowanie Dróg Sp. z o.o., 33-170 Tuchów, ul. Tarnowska 48 na wykonanie i dostawę 24 sztuk tablic pamiątkowych i 4 sztuk tablic informacyjnych dla inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, na podstawie umowy zawartej w dniu 03.08.2012 r. za wynagrodzeniem 7.302,76 zł brutto w tym podatek VAT w wysokości 1.365,56 zł,
- d) Restauracji „Magnolia” Teresa Żółtak, ul. 1-go Maja 8, 28-131 Solec-Zdrój na zorganizowanie konferencji w ramach promocji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów”, na podstawie 2-ch zleceń z dnia 21.12.2012 r. za wynagrodzeniem w łącznej kwocie brutto 12.300,00 zł, netto 10.000,00 zł.

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

Beneficjent w miejscu realizowanego Projektu wbudował łącznie 24 (jednostronnych) tablic pamiątkowych, z których 3 zlokalizowane w m. Kików i Zborów objęto oględzinami w dniu 22.10.2013 r. i stwierdzono, że tablice pamiątkowe zawierają:

- a) logo Regionalnego Programu Operacyjnego, Narodowa Strategia Spójności,
- b) emblemat Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- c) herb Województwa Świętokrzyskiego, z podpisem Województwo Świętokrzyskie,
- d) hasło RPOWŚ „...dla rozwoju Województwa Świętokrzyskiego...”,
- e) nazwę Projektu „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” oraz informację o współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej,

f) nazwy i herby beneficjenta i podmiotu zaangażowanego w realizację Projektu, tj. Gminy Pacanów.

Promocję Projektu beneficjent wykonał także poprzez wykonanie gadżetów promocyjnych, przeprowadzenie kampanii reklamowej poprzez emisję filmu promocyjnego i zorganizowanie konferencji oraz zamieszczenie informacji na stronie internetowej; www.solec-zdroj.eu.

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

Projekt ma neutralny wpływ na zagadnienia z zakresu równości szans poprzez równy dostęp dla wszystkich osób bez względu na płeć, rasę, pochodzenie etniczne, religię i światopogląd.

Założenia wniosku o dofinansowanie w sposób pozytywny odnoszą się do polityki zatrudnienia, ponieważ w związku z realizacją Projektu zaplanowano utworzenie 2 nowych miejsc pracy, w tym:

- 1 miejsce pracy do obsługi inwestycji w latach 2009-2013,
- 1 miejsce pracy - konserwator oczyszczalni ścieków w latach 2011-2016.

Według stanu na dzień 01.10.2013 r. beneficjent zatrudniał 2 osoby na nowo utworzonych miejscach pracy w związku z realizacją Projektu.

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

Instytucja Zarządzająca zatwierdziła objęte badaniem wnioski o płatność pośrednią, o czym poinformowała beneficjenta pismami znak:

- DFS-V.433.4.2.247.18.2012.TG z dnia 13.11.2012 r., które dotyczy wniosku nr RPSW.04.02.00-26-247/08-18, złożonego do IZ w dniu 12.11.2012 r.,
- DFS-V.433.4.2.247.19.2012.TG z dnia 11.02.2013 r., które dotyczy wniosku nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19, złożonego do IZ w dniu 30.01.2013 r.,
- DFS-V.433.4.2.247.20.2012.IN z dnia 18.03.2013 r., które dotyczy wniosku nr RPSW.04.02.00-26-247/08-20, złożonego do IZ w dniu 14.03.2013 r.,
- DFS-V.433.4.2.247.21.2012.IN z dnia 23.04.2013 r., które dotyczy wniosku nr RPSW.04.02.00-26-247/08-21, złożonego do IZ w dniu 12.04.2013 r.

Wkład publiczny - z ww. objętych badaniem wniosków o płatność pośrednią, zatwierdzonych przez IZ - w łącznej kwocie 2.468.103,90 zł został beneficjentowi wypłacony na wyodrębniony rachunek bankowy nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, w tym dotyczący wniosku nr:

- a) RPSW.04.02.00-26-247/08-18 w kwocie 18.193,21 zł została przekazana beneficjentowi w formie refundacji w dniu 26.11.2012 r., na wyodrębniony rachunek bankowy nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, co znajduje odzwierciedlenie w wyciągu bankowym nr 21 z dnia 26.11.2012 r.,
- b) RPSW.04.02.00-26-247/08-19, w kwocie 12.320,04 zł została przekazana beneficjentowi w formie refundacji w dniu 25.02.2013 r., na wyodrębniony rachunek bankowy nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, co znajduje odzwierciedlenie w wyciągu bankowym nr 2 z dnia 25.02.2013 r.,
- c) RPSW.04.02.00-26-247/08-20, w kwocie 2.428.120,46 zł została przekazana beneficjentowi w formie zaliczki w dniu 25.03.2013 r., na wyodrębniony rachunek bankowy nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, co znajduje odzwierciedlenie w wyciągu bankowym nr 4 z dnia 25.03.2013 r.,
- d) RPSW.04.02.00-26-247/08-21, w kwocie 9.470,19 zł została przekazana beneficjentowi w formie refundacji w dniu 10.05.2013 r., na wyodrębniony rachunek bankowy nr 31 8517 0007 0000 0000 0390 0061, prowadzony przez Nadwiślański Bank Spółdzielczy w Solcu-Zdroju, co znajduje odzwierciedlenie w wyciągu bankowym nr 9 z dnia 10.05.2013 r.

Ponadto, w związku z uznaniem przez IZ 5% wydatków za niekwalifikowane, rozliczonych - na podstawie udzielonego zamówienia na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków dla zadania „Rozbudowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego Gminy Solec-Zdrój i Pacanów” - we wnioskach o płatność nr; RPSW.04.02.00-26-247/08-01, RPSW.04.02.00-26-247/08-09, RPSW.04.02.00-26-247/08-17 i RPSW.04.02.00-26-247/08-19, beneficjent w dniu 07.08.2013 r. dokonał zwrotu otrzymanego dofinansowania w kwocie 14.319,00 zł, z tego 120,00 zł dotyczyło wniosku o płatność nr RPSW.04.02.00-26-247/08-19.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby obecne przy czynnościach nie zgłosiły uwag do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

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

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

Wykaz załączników:

- Nr 1 - protokół oględzin z dnia 22.10.2013 r. (kart 16 + płyta CD).

Audyt przeprowadzili:

Andrzej Wojtasiewicz

INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ

Andrzej Wojtasiewicz

Monika Olszewska

Monika Olszewska

Podpisy osób uczestniczących w czynnościach:

1) Zofia Kopec

Zofia Kopec

2) Piotr Kalita

Piotr Kalita

3) Błażej Fortuna

Błażej Fortuna

Wójt Gminy Solec-Zdrój:

- Adam Pałys

WÓJT

Adam Pałys

GMINA SOLEC ZDRÓJ
28-131 Solec Zdrój
ul. 1 Maja 10