



ZPORR

Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



BZFE II 7016/Z/2.04/III/3.1/1/05/06

**Informacja pokontrolna
z kontroli problemowej
realizacji zadań w ramach ZPORR
projekt nr 1/05 Priorytet 3 Działanie 3.1
pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grodno
od km 0 + 000 do km 0 + 832”**

**Jednostka kontrolowana : Gmina Baruchowo (Urząd Gminy w Baruchowie)
87 – 821 Baruchowo – powiat włocławski;
Regon: 001 081 785
NIP: 888 160 00 45**

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Pan Stanisław Sadowski – Wójt Gminy**

1. Kontrolę przeprowadzili:

- 1) Franciszek Burandt – inspektor Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolnego;
- 2) Bogdan Kugler – inspektor wojewódzki Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego;

na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr 1151/2006 z dnia 06 października 2006 r.

2. Przebieg kontroli:

- kontrola na dokumentach w siedzibie BZFE od 06 października do 20 października 2006r.
- kontrola na miejscu realizacji projektu w dniu 17 października 2006r.

2. Przedmiotowy zakres kontroli:

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego projektu – „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grodno od km 0 + 000 do km 0 + 832” realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet 3 – Rozwój lokalny.
- sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z umową o dofinansowanie Nr Z/2.04/III/3.1/1/05/U/135/05 z dnia 16 grudnia 2005r. zawartą pomiędzy Instytucją Pośredniczącą reprezentowaną przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, a Gminą Baruchowo jako Beneficjentem;

- przestrzeganie procedur zamówień publicznych przy realizacji projektu,
- sprawdzenie zgodności z umową stosowanych działań promocyjnych Projektu,
- sprawdzenie zgodności działań beneficjenta z prawem polskim i wspólnotowym oraz zapisami ZPORR i Uzupełnieniami ZPORR,
- sprawdzenie dokumentów będących potwierdzeniem dokonania wydatków na realizację,
- przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektu,
- wg ramowego programu kontroli oraz list sprawdzających.

3. Okres objęty kontrolą:

- zakres rzeczowy: 18.10.2005 r. – 31.08.2006 r.
- zakres finansowy: 18.10.2005 r. – 22.09.2006r.

Ustalenia kontroli

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej, stwierdzony w toku kontroli.

1.1. Status prawny jednostki kontrolowanej

Jednostka kontrolowana jest samorządową jednostką budżetową, która w dokumentach księgowych przedstawia wartość towarów i usług w cenach brutto.

1.2. Plan inwestycyjny i budżet jednostki kontrolowanej

Inwestycja ujęta została w planie inwestycyjnym i budżecie jednostki kontrolowanej na rok 2006 zatwierdzonym Uchwałą Nr XXXIX/224/06 Rady Gminy Baruchowo z dnia 28 września 2006r. (zał. Nr 1).

1.3. ZPORR

Projekt objęty jest Priorytetem 3 – Rozwój lokalny.

1.4. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach ZPORR

W dniu 16 grudnia 2005 roku Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Gminą Baruchowo jako Beneficjentem umowę nr Z/2.04/III/3.1/1/05/U/135/05 o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grodno od km 0 +000 do km 0 + 832” aneksowaną aneksem nr 1 w dniu 20 lutego 2006 r. oraz aneksem nr 2 w dniu 12 maja 2006r.

Całkowita wartość projektu wynosi **554.918,61 PLN**, z czego koszty kwalifikowalne wynoszą **549.818,61 PLN**.

Na realizację projektu zgodnie z w/w umową o dofinansowanie przyznane zostały środki Funduszu w wysokości **329.891,17 PLN** które stanowią 60 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu współfinansowanie z Budżetu Państwa **54.981,86 PLN** tj. 10% wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizację Projektu w wysokości **164.945,58 PLN** tj. 30 % wydatków kwalifikowalnych.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy w formie:

1) weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę **412.943,70 PLN**.

Zakres rzeczowy określony został w harmonogramie rzeczowo – finansowym i obejmuje:

- roboty budowlane,
- nadzór inwestorski.

1.5. Procedury zamówień publicznych.

Przetarg nieograniczony na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Grodno ogłoszono w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 103 z dnia 25 maja 2005r. pod poz. 23900, a także zostało wywieszane na tablicy ogłoszeń Beneficjenta oraz na Jego stronach internetowych od dnia 20 maja 2005 roku do dnia 29 lipca 2005 roku. Wymagane warunki spełnił 1 wykonawca tj. Włocławskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z oo w Nowej Wsi 87 – 853 Kruszyn, ul. Jana Pawła II nr 7, z którym w dniu 18 października 2005r. zawarto umowę na wykonanie inwestycji.

Listę Sprawdzającą nr 1/Z/2.04/III/3.1/1/05 załączono do niniejszego Protokołu.

1.6. Realizacja zadania.

1.6.a. Realizacja kontraktów Projektu.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu październiku 2005r. Inwestycję wykonywało Włocławskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z oo Nowa Wieś ul. Jana Pawła II Nr 7, 87 – 853 KRUSZYN, które wystawiło fakturę za wykonane roboty na sumę **545.818,61 PLN brutto**.

Nadzór inwestorski sprawował Pan Jan Jastek zamieszkały we Włocławku, ul. Wieniecka 32 m 31, 87 – 800 Włocławek, która wystawiła rachunek na kwotę **4.000,- PLN**.

Całkowite wydatki kwalifikowalne wynoszą **549.818,61 PLN**.

Wydatki niekwalifikowane na realizację Projektu – zgodnie z oświadczeniem Wójta Gminy z dnia 17.10.2006r. wynoszą **608,01 PLN** (zał. Nr 2).

Beneficjent na realizację projektu nie zaangażował zaplanowanych wydatków niekwalifikowanych – z zaplanowanej kwoty **5.100,00 PLN**, wydatkowano kwotę **608,01 PLN**, co skutkuje zmniejszeniem kosztów całkowitych Projektu z zaplanowanej kwoty **554.918,61** na kwotę **550.426,62 PLN**.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Beneficjenta został zrealizowany w 100 %. Wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu potwierdzone zostało w dniu 08 sierpnia 2006r. Protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grodno od km 0 + 000 do km 0 + 832”(zał. Nr 3).

Zgodnie z umową o dofinansowanie zakończenie rzeczowe inwestycji winno nastąpić 31 sierpnia 2006r., w rzeczywistości nastąpiło to w dniu 08 sierpnia 2006r.

1.6.b. Wskaźniki osiągnięcia celów Projektu.

Wskaźnik produktu:

- Długość zmodernizowanych dróg gminnych – 0,83 km – udokumentowano Obmiarem robót na modernizację drogi gminnej w miejscowości Grodno... (zał. Nr 4),

Wskaźnik planowanych rezultatów:

- Średni czas przejazdu między dwoma punktami sieci, zaplanowano 2,85 min. – wynik osiągnięty stanowi 2,87 min. tj. 100,7% tego wskaźnika, co udokumentowano Pomiarem średniego czasu przejazdu z dnia 15 sierpnia 2006r. stanowiącym załącznik nr 5,
- Nośność wybudowanego obiektu (drogi/mostu) 100 kN/oś, udokumentowano Oświadczeniem Inspektora nadzoru z dnia 05.09.2006r. – zał. Nr 6,
- Natężenie ruchu na drodze zaplanowano 3,6 pojazdów/h – wynik osiągnięty stanowi 3,7 pojazdów/h tj. 102,7% tego wskaźnika, co udokumentowano POMIAREM NATĘŻENIA RUCHU na drodze gminnej z dnia 15.08.2006r. – zał. Nr 7,
- Liczba osób korzystających z obiektów infrastruktury drogowej zaplanowano 199,5 osób – wynik osiągnięty stanowi 200 osób tj. 100,3% tego wskaźnika, udokumentowano – zał. Nr 8.

Wskaźniki powyższe są zgodne ze sprawozdaniem końcowym przedstawionym przez Beneficjenta.

1.6.c. Działania promocyjne.

Spełnione zostały elementy związane z promocją Projektu określone we wniosku aplikacyjnym część G1.

Dwustronną tablicę pamiątkową ze znakami UE i ZPORR umieszczono na początku i na końcu przebudowanej drogi, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie inwestycji, co dokumentuje załącznik do Protokołu z oględzin.

1.6.d. Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych.

Projekt wpływa pozytywnie na zagadnienia z zakresu polityki równości szans poprzez zwiększenie szans rozwojowych obszarów wiejskich zagrożonych marginalizacją społeczno – gospodarczą. W konsekwencji projekt pozwoli na zmniejszenie dystansu rozwojowego pomiędzy obszarami wiejskimi a centrami rozwoju w regionie.

Na zagadnienia z zakresu polityki ochrony środowiska oraz z polityką społeczeństwa informacyjnego projekt posiada neutralny wpływ załącznik nr 9.

1.6.e. Wyniki oględzin na miejscu realizacji inwestycji – uwzględnia Protokół oględzin na miejscu z dnia 17 października 2006 roku, stanowiący integralną część niniejszego Protokołu - załącznik nr 9a.

1.7. Księgowania.

Koszty związane z prowadzoną inwestycją znajdują swoje odbicie na rachunku bankowym nr **84 9557 0006 0000 1964 2000 0032** prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Kowalu.

W Zakładowym Planie Kont jednostki kontrolowanej wyodrębniono konta dotyczące ewidencji operacji związanych z realizacją Projektu, a zapisy dokonywane na tych kontach odzwierciedlają wydatki poniesione na realizację Projektu. Stan powyższy dowodzi zachowania przez Beneficjenta obowiązku prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dla realizowanego Projektu.

Zarządzenie Wójta Gminy Baruchowo nr 23/2005 z dnia 09 grudnia 2005r. w sprawie ustalenia zasad prowadzenia rachunkowości oraz planów kont dla budżetu gminy i stanowi załącznik nr 10.

1.8. Przechowywanie i archiwizacja.

Dokumenty związane z projektem są właściwie opisane i przechowywane w siedzibie Urzędu Gminy. Dla potrzeb archiwizacji dokumentów wydzielono odrębne stanowisko w archiwum zakładowym Urzędu Gminy w Baruchowie.

1.9. Wniosek o wypłatę dotacji

W dniu 22 września 2006 roku Beneficjent złożył wniosek o płatność końcową z EFRR na kwotę **329.891,17 PLN** dla przedmiotowego Projektu. Całkowite wydatki kwalifikowalne całego Projektu wynoszą **549.818,61 PLN brutto** z tego kwota refundacji:

— **329.891,17 PLN** (środki Funduszu).

Do wniosku dołączono odpowiednio poświadczony faktury oraz przelewy bankowe, dokumentując poniesione wydatki.

W/w dokumenty zgodne są z oryginałami będącym w posiadaniu Beneficjenta.

Wniosek Beneficjenta o płatność końcową z EFRR jest zasadny. Kwota należna wynosi 329.891,17 PLN.

1.10. Inne informacje (kontrole, audyty itp.):

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie realizacji przedmiotowego projektu.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.9 oraz Listy Sprawdzającej na zakończenie realizacji Projektu – stanowiącej zał. Nr 11

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- zgodnie z umową o dofinansowanie zakończenie rzeczowe inwestycji winno nastąpić 31 sierpnia 2006r., w rzeczywistości nastąpiło to w dniu 08 sierpnia 2006r.,
- Beneficjent na realizację projektu nie zaangażował zaplanowanych wydatków niekwalifikowanych – z zaplanowanej kwoty **5.100,00 PLN**, wydatkowano kwotę **608,01 PLN**, co skutkuje zmniejszeniem kosztów całkowitych Projektu z zaplanowanej kwoty **554.918,61 PLN** na kwotę **550.426,62 PLN**,
- zgodność realizowanego projektu z wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie,
- faktyczne wykonanie planowanego zakresu robót, oraz właściwe jego udokumentowanie,
- przestrzeganie procedur zamówień publicznych w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych,
- kontrola potwierdziła prawidłowość realizacji projektu w rozumieniu przepisów rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dot. realizacji Narodowego Planu Rozwoju, w odniesieniu do projektów, działań i programów operacyjnych oraz trybu realizacji NPR.

- do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie realizacji przedmiotowego projektu.

Zalecenia pokontrolne:

W odniesieniu do wymienionych naruszeń Umowy, Instytucja Pośrednicząca zaleca stosowanie dyspozycji § 17 ust. 1 i 2 Umowy w przyszłych realizowanych projektach w ramach programu ZPORR.

Zgodnie z § 27 i 28 Rozporządzenia Ministerstwa Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 roku w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji NPR, trybu kontroli realizacji NPR oraz trybu rozliczeń (Dz. U z 2004 roku nr 216 poz. 2206 z późn. zm) oraz punktem 14.1.3.2 Podręcznika procedur wdrażania Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego Ministerstwa Rozwoju Regionalnego, kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej. W terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej należy przesać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić zastrzeżenia na piśmie. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania informacji pokontrolnej, składając, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

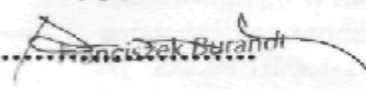
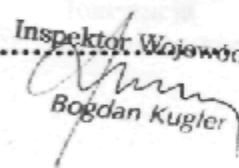
Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Wójt Gminy Baruchowo,
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 3.

Protokół sporządzono: Bydgoszcz, października 2006 roku

Kontrolujący

1.

2.
Inspektor Wojewódzki

Bogdan Kugler

Jednostka Kontrolowana:

.....
