

Znak sprawy ZFE.III.ASM.0931-1/08

INFORMACJA POKONTROLNA NR 1/P/1/1/08

Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Projekt realizowany w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, współfinansowany ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz Budżetu Państwa¹

| 1. CZĘŚĆ OGÓLNA | | | | |
|---|--|--------------------------|---|--------------------------------------|
| <i>Instytucja kontrolująca</i> | Pomorski Urząd Wojewódzki, ul. Okopowa 21/27; 80-810 Gdańsk | | | |
| <i>Data przeprowadzenia kontroli</i> | 07-09 stycznia 2008r. | | | |
| <i>Numer Umowy o dofinansowanie</i> | Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06 | | | |
| <i>Data podpisania umowy</i> | 31 lipca 2006r. | | | |
| <i>Nazwa Projektu</i> | „Modernizacja dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36km” | | | |
| <i>Beneficjent</i> | Powiat Malborski | | | |
| <i>Adres jednostki kontrolowanej</i> | Plac Słowiański 17, 82-200 Malbork | | | |
| <i>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</i> | Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności (Dz. U. z 2007r., Nr 90, poz. 601, 602) | | | |
| <i>Rodzaj kontroli</i> | Kontrola rzeczowa, finansowa i merytoryczna po złożeniu wniosku o płatność końcową. | | | |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem nr ZFE. III.ASM.0931-1/07 (L.dz. 24) z dnia 02.01.2008r. | | | | |
| 1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Pośredniczącej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego | | | | |
| <i>Lp.</i> | <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Stanowisko</i> | <i>Nr Upoważnienia Wojewody Pomorskiego</i> | <i>Data wystawienia Upoważnienia</i> |
| 1. | Agnieszka Stachura-Mrówka | Starszy inspektor w WZFE | 1/2008 | 02 stycznia 2008r. |
| 2. | Beata Mormol | Inspektor w WZFE | 1/2008 | 02 stycznia 2008r. |
| 3. | Jarosław Chyliński | Inspektor w WZFE | 1/2008 | 02 stycznia 2008r. |
| 1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta | | | | |
| <i>Lp.</i> | <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Stanowisko</i> | | |

¹ „oraz Budżetu Państwa” skreślić przypadku braku współfinansowania z Budżetu Państwa.

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| 1. | Mirosław Czaplą | Starosta Powiatu Malborskiego |
| 2. | Jolanta Iwona Leszczyńska | Wicestarosta Powiatu Malborskiego |
| 1.3 Osoby udzielające wyjaśnień | | |
| <i>Lp.</i> | <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Stanowisko</i> |
| 1. | Danuta Zabłocka | p.o. Skarbnik Powiatu |
| 2. | Marlena Szczepańska | Główny Specjalista |
| 3. | Edward Żak | Dyrektor Zarządu Dróg Publicznych |
| 4. | Danuta Seweryn | Główny Księgowy |
| 5. | Małgorzata Serzysko | Referent ds. Technicznych |
| 6. | Małgorzata Grosicka | Naczelnik |
| 7. | Bartosz Murawski | Podinspektor |
| 1.4 Zakres kontroli | | |
| 1.4.1 Wniosek o płatność | | |
| <i>Nr wniosku o płatność</i> | Z/2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06/1/07 | |
| <i>Data złożenia</i> | 28.02.2007r. | |
| <i>Okres dotyczący</i> | od 14/12/2006 do 29/12/2006 | |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 3.239.503,96 PLN | |
| <i>Wnioskowana kwota</i> | 1.619.751,98 PLN | |
| <i>Nr wniosku o płatność</i> | Z/2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06/2/07 | |
| <i>Data złożenia</i> | 04.10.2007r. | |
| <i>Okres dotyczący</i> | od 30/12/2006 do 05/09/2007 | |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 3.365.041,21 PLN | |
| <i>Wnioskowana kwota</i> | 1.682.520,60 PLN | |
| 1.4.2 Sprawozdanie końcowe z realizacji Projektu | | |
| <i>Nr sprawozdania z realizacji Projektu</i> | K/2007/0055/3.1/ZPORR/22 | |
| <i>Data złożenia</i> | 05.10.2007r. | |
| <i>Okres dotyczący</i> | 15/12/2005r. – 31/10/2007r. | |

1.4.3 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową i sprawozdania końcowego²

| | <i>Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie</i> | <i>Rzeczywisty termin złożenia</i> |
|---|--|------------------------------------|
| <i>Wniosek o płatność końcową</i> | 25.11.2007r. | 04.10.2007r. |
| <i>Sprawozdanie końcowe z realizacji Projektu</i> | 25.11.2007r. | 05.10.2007r. |

1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

| <i>Lp.</i> | <i>Rodzaj zabezpieczenia</i> | <i>Termin złożenia</i> |
|------------|--|------------------------|
| - | <i>Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową</i> | 31.08.2006r. |

1.6 Wizyty dotychczasowe

| <i>Lp.</i> | <i>Data</i> | <i>Nr raportu</i> | <i>Zakres</i> | <i>Osoby kontrolujące</i> |
|------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------------|
| - | - | - | - | - |

2. OPIS STANU FAKTYCZNEGO

| <i>Zakres realizowanego Projektu</i> | <i>Sprawdzone elementy Projektu</i> | <i>Szczegółowe informacje</i> |
|--------------------------------------|--|--|
| <i>Zakres rzeczowy Projektu</i> | <ol style="list-style-type: none"> 1. Dokumentacja techniczna budowy/dostawy; 2. Harmonogram i termin realizacji projektu; 3. Wskaźniki produktu/rezultatu; 4. Miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego; | <p>Dokumentacja techniczna dot. inwestycji „Modernizacja dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36km”</p> <ul style="list-style-type: none"> - zgłoszenie - dzienniki budowy - protokół końcowy odbioru <p>Lista sprawdzająca zakres rzeczowy stanowi Załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.</p> <p>Lista sprawdzająca z wizji lokalnej stanowi Załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej.</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p style="text-align: center;"><i>Promocja Projektu</i></p> | <p><u>Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym w celu promowania środków z EFRR w realizacji projektu, Beneficjent zobowiązał się do:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - zawieszenia w pomieszczeniach Starostwa Powiatowego, Urzędu Miasta i Gminy Nowy Staw oraz Urzędu Gminy Malbork certyfikatu świadczącego o przyznaniu dofinansowania projektu przez Unię Europejską z logo ZPORR i UE; - bezpośrednio przy modernizowanej drodze (z obu stron) zawiesić stałe tablice pamiątkowe z informacją o wsparciu finansowym projektu przez UE; - zorganizowania konferencji prasowej w Starostwie Powiatowym w Malborku informujące o zasięgu inwestycji i głównych celach projektu; - organizacji cyklicznych spotkań z mediami, które będą odbywały się w Starostwie; - informacja na Internecie - informacja o projekcie i dofinansowaniu przez UE wraz z logami UE i ZPORR; - Powiat Malborski będzie wydawał regularną wkładkę w Dzienniku Bałtyckim (przedstawienie idei projektu wraz z logo UE i ZPORR), | <p>Promocję projektu przeprowadzono zgodnie z zapisami Rozporządzenia Komisji/WE z dnia 30 maja 2000 nr 1159/2000/WE.</p> <p>Na podstawie przedłożonej dokumentacji projektu stwierdzono wykonanie planu promocji.</p> |
| <p style="text-align: center;"><i>Zakres finansowy Projektu</i></p> | <ol style="list-style-type: none"> 1. Wielkość poniesionych nakładów; 2. Źródła finansowania; 3. Prowadzenie odrębnej księgowości; 4. Poprawność zapisów księgowych; 5. Zgodność i kwalifikowalność wydatków zaplanowanych i zrealizowanych zgodnie z Projektem. | <p>Lista sprawdzająca ścieżkę finansowo – księgową;</p> |

Jednostka wykonująca pomiar wskaźnika

Zgodnie z założeniami wniosku aplikacyjnego źródłem danych o uzyskaniu wskaźników będzie protokół odbioru końcowego.

Wskaźniki produktu :

- 1) 03.1.3 długość zmodernizowanych dróg powiatowych
- 2) 03.1.8 Liczba zmodernizowanych skrzyżowań
- 3) 03.1.12 Liczba zmodernizowanych przejazdów kolejowych
- 4) 03.1.14 długość zmodernizowanych poboczy
- 5) 03.1.15 długość wybudowanych chodników
- 6) 03.1.16 długość zmodernizowanych chodników
- 7) 03.1.24 Liczba zmodernizowanych przejść dla pieszych

Wskaźniki rezultatu:

- 1) 03.1.90 średni czas przejazdu między dwoma punktami
- 2) 03.1.92 nośność zmodernizowanego obiektu

W aneksie nr 2 do umowy nr Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06 omyłkowo podano nazwę wskaźnika zamiast długości to liczba we wskaźnikach nr 03.1.14,03.1.16.

Częstotliwość pomiaru wskaźnika

Wskaźniki produktu i rezultatu: pomiar jednorazowy.

Pomiary wskaźników zostały udokumentowane poprzez Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dnia 16.08.2007(Opis techniczny na podstawie pomiaru geodezyjnego z dn. 26.07.2007), Pomiar średniego czasu jazdy ,Pomiar laboratoryjny dopuszczalnego obciążenia.

Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie z dnia 07.01.2008 r. znajduje się w aktach IPOś.

Sposób wykonania pomiaru wskaźnika

Wskaźniki produktu i rezultatu wykonano i osiągnięto bezpośrednio po realizacji odbioru projektu.

Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie z dnia 11.12.2007 r. znajduje się w aktach IPOś.

Inne wymagania

Generowanie dochodu przez Projekt

Oświadczenie Beneficjenta z dnia 07 stycznia 2008r.

Korzystanie z pomocy publicznej

Oświadczenie Beneficjenta z dnia 07 stycznia 2008r.

Zgodność z politykami horyzontalnymi UE

Oświadczenie Beneficjenta z dnia 07 stycznia 2008r.

Oświadczenie dot. obszarów Sieci Natura 2000

Oświadczenie Beneficjenta z dnia 07 stycznia 2008r.

Archiwizacja Projektu

Oświadczenie Beneficjenta z dnia 07 stycznia 2008r.

3. WNIOSKI I UWAGI w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pakietowej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku aplikacyjnym oraz w Umowie nr Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06 z dnia 31 lipca 2006 roku zawartej z Instytucją Pośredniczącą, zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 12 lutego 2007 i Aneksem nr 2 z dnia 5 września 2007 r. „Modernizacja 2 odcinków drogi powiatowej nr 2919 w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36” Beneficjent zobowiązał się w ramach realizacji projektu do przebudowy 2 odcinków istniejącej drogi powiatowej nr 2919G z przystosowaniem jej do klasy KR2. Zakres inwestycji obejmuje zmodernizowanie istniejących, oraz wybudowanie nowych chodników wraz z przejściami dla pieszych. Zgodnie z oświadczeniem nr 10 z dn. 11.06.07r. dotyczącym zmian rzeczowych we wniosku aplikacyjnym realizacja projektu obejmuje modernizację drogi powiatowej nr 2919G o łącznej długości 6,375 km (wydłużenie o 15 m).

Zarząd Dróg Powiatowych w Malborku zgłosił do Starostwa Powiatowego w Malborku wykonanie modernizacji 2 odcinków drogi powiatowej nr 2919G, na co otrzymał zawiadomienie o braku sprzeciwu w dn. 31.08.2006r.

Następnie w dniu 20.09.2006 Beneficjent przekazał wykonawcy protokołem komisyjnie plac budowy na modernizację 2 odcinków drogi powiatowej nr 2919G i zgodnie z wpisem do dziennika budowy nr 1/2006 w dniu 20.09.2006 rozpoczęto prace budowlane. Roboty budowlane zostały odebrane Protokołem odbioru końcowego z dnia 16.08.2007r.

Stwierdzono, iż beneficjent zrealizował założone we wniosku aplikacyjnym oraz Umowie nr Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06 z dnia 31 lipca 2006 roku zawartej z Instytucją Pośredniczącą, zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 12 lutego 2007 i Aneksem nr 2 z dnia 5 września 2007 r. wskaźniki produktu oraz rezultatu, które zamieszczono poniżej.

Wskaźniki produktu

| Nazwa | Wartość | | | | Zgodność z umową | | Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu |
|---|-----------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----|---|
| | jednostka miary | planowana zgodnie z umową | osiągnięta w trakcie realizacji | osiągnięta na zakończonej realizacji | Tak | Nie | |
| 03.1.3 Długość zmodernizowanych dróg powiatowych | km | 6,375 | - | 6,375 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.08 Liczba zmodernizowanych skrzyżowań | Szt. | 14,00 | - | 14,00 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.12 Liczba zmodernizowanych przejazdów kolejowych | Szt. | 1,00 | - | 1,00 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.14 Długość zmodernizowanych poboczy | km | 10,36 | - | 10,36 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.15 Długość wybudowanych chodników | km | 1,15 | - | 1,15 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.16 Długość zmodernizowanych chodników | km | 0,76 | - | 0,76 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |
| 03.1.24 Liczba zmodernizowanych przejść dla pieszych | Szt. | 3,00 | - | 3,00 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r. |

| Wskaźniki rezultatu | | | | | | | |
|---|-----------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----|---|
| Nazwa | Wartość | | | | Zgodność z umową | | Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu |
| | jednostka miary | planowa na zgodnie z umową | osiągnięta w trakcie realizacji | osiągnięta na zakończeni. realizacji | Tak | nie | |
| 03.1.90 Średni czas przejazdu między dwoma punktami | minuty | 6,29 | - | 6,29 | X | | Zestawienie wyników pomiaru czasu przejazdu z dn.05.04.2005r. i 21.08.2007 r. sporządzone przez Zarząd Dróg powiatowych w Malborku. Oświadczenie Beneficjenta z dn.07.01.2008r. |
| 03.1.92 Nośność zmodernizowanego obiektu (drogi) | kN/ oś | 100,00 | - | 100,00 | X | | Protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dn. 16.08.2007r., Badanie nośności drogi wykonane w lipcu 2007 r. przez Laboratorium Drogowe Gospodarstwo pomocnicze. |

3.1.2 Zamówienia publiczne

W trakcie kontroli sprawdzono poprawność stosowania Ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tekst jednolity Dz. U. Z 2004 r., Nr 19, poz. 177 z późniejszymi zmianami) dla następujących postępowań dotyczących Projektu:

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. na zadanie (PN):
„Modernizacja dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36km”

- Zamówienia publicznego udzielono firmie:

Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe “TUGA” Sp.z.o.o,
 ul. Przemysłowa 1, 82-100 Nowy Dwór Gd.

- Umowa nr 17/2006 z dnia 20 września 2006r.

- Aneks nr 1 z dnia 23.11.2006r. do umowy nr 17/2006 z dnia 20 września 2006r

Nie stwierdzono nieprawidłowości mających wpływ na wynik postępowania.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zapytania o cenę o wartości zamówienia nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 60.000 euro: **„Pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania „Modernizacja dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36km”**

- Zamówienia publicznego udzielono firmie:

Usługi Ogólnobudowlane, Budownictwo Ogólne i Łądowe, ul. Brzozowa 6, 82-200 Malbork

- Umowa nr 18/06 z dnia 20 września 2006r..

Procedura została przeprowadzona z nienależytą starannością; m.in. niespójność danych w ZP-2 i załącznikach ze stanem faktycznym, brak uzasadnienia dla zastosowania trybu „zapytania o cenę” (oświadczenia z uzasadnieniem zostało złożone w dniu przeprowadzania kontroli), termin związania ofertą niezgodny z art. 85 ust.1 PZP. Ponadto ustalenie wartości zamówienia dokonano 21.06.2005r na podstawie wniosku o dofinansowanie ZPORR, tym samym nie zachowano terminów, o których mowa w art. 35 ust. 1 ustawy PZP. Zgodnie z cytowanym artykułem: „Ustalenie wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi (...)”. Zgodnie z Komentarzem do ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2006r. Nr 164, poz. 1163) „Ustalenie wartości zamówienia z uchybieniem przepisu ust.1 jest naruszeniem ustawy, skutkującym możliwością wszczęcia postępowania protestacyjno-odwoławczego”. W postępowaniu na pełnienie nadzoru inwestorskiego nie został również zachowany 07 (siedmio) dniowy okres na uprawomocnienie się wyników postępowania (od wysłania wyników do zawarcia umowy). W danym okresie czasu wobec czynności podjętych przez Zamawiającego w toku postępowania, do Zamawiającego (od strony Wykonawców) nie wpłynęły żadne protesty. Pomimo licznych uchybień nie stwierdzono nieprawidłowości mających wpływ na wynik postępowania.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zapytania o cenę o wartości zamówienia nie przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60:000 euro: „Obsługa geodezyjna dla zadania „Modernizacja dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36km”

- Zamówienia publicznego udzielono firmie:

Usługi Geodezyjne Jan Sosnowski, ul.Reymonta 8/5, 82-200 Malbork

- Umowa nr 32/2006 z dnia 31 października 2006r..

Procedura została przeprowadzona z nienależytą starannością; m.in. niespójność danych w ZP-2 i załącznikach ze stanem faktycznym, brak uzasadnienia dla zastosowania trybu „zapytania o cenę” (oświadczenia z uzasadnieniem zostało złożone w dniu przeprowadzenia kontroli), termin związania ofertą niezgodny z art. 85 ust.1 PZP. Ponadto ustalenie wartości zamówienia dokonano 21.06.2005r na podstawie wniosku o dofinansowanie ZPORR, tym samym nie zachowano terminów, o których mowa w art. 35 ust. 1 ustawy PZP. Zgodnie z cytowanym artykułem: „Ustalenie wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi (...)”. Zgodnie z Komentarzem do ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2006r. Nr 164, poz.1163) „Ustalenie wartości zamówienia z uchybieniem przepisu ust.1 jest naruszeniem ustawy, skutkującym możliwością wszczęcia postępowania protestacyjno-odwoławczego” W postępowaniu na obsługę geodezyjną nie został również zachowany 07 (siedmio) dniowy okres na uprawomocnienie się wyników postępowania (od wysłania wyników do zawarcia umowy). W danym okresie czasu wobec czynności podjętych przez Zamawiającego w toku postępowania, do Zamawiającego (od strony Wykonawców) nie wpłynęły żadne protesty. Pomimo licznych uchybień nie stwierdzono nieprawidłowości mających wpływ na wynik postępowania.

Poucza się Beneficjenta o konieczności zachowania należytej staranności przy przeprowadzaniu kolejnych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

3.1.3 Promocja Projektu

Na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdzono wykonanie planu promocji Projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym, jak i ogólnymi zasadami promocji wynikającymi z Rozporządzenia Komisji Europejskiej (WE) nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000r. w sprawie środków informacyjnych i promocyjnych stosowanych przez Państwa Członkowskie odnośnie pomocy z funduszy strukturalnych.

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z umową nr Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06 z 31 lipca 2006r. Instytucja Pośrednicząca przyznała Powiatowi Malborskiemu na realizację Projektu pn. "Modernizacja 2 odcinków drogi powiatowej nr 2919G w Powiecie Malborskim o łącznej długości 6,36 km" w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny, dofinansowanie w kwocie nie większej niż 4.012.194,00 PLN, co stanowi 60 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, w tym:

- ze środków Funduszu w kwocie nie większej niż 3.343.495,00 PLN, co stanowi 50 % poniesionych wydatków kwalifikowanych,
- współfinansowanie z budżetu państwa w kwocie nie większej niż 668.699,00 PLN, co stanowi 10 % wydatków kwalifikowanych.

Całkowitą wartość Projektu określono na kwotę 6.686.990,00 PLN, w tym całkowite wydatki kwalifikowane wyniosły 6.686.990,00 PLN. Zakończenie finansowe realizacji ustalono na dzień 15 grudnia 2006r.

Aneksem nr 1 z 12 lutego 2007 r. ustalono całkowite wydatki kwalifikowane na kwotę 6.652.265,70 PLN, tym samym dofinansowanie z Funduszu do kwoty 3.326.132,85 PLN (50%), a współfinansowanie z budżetu państwa do kwoty 665.226,57 PLN (10 %). Całkowitą wartość Projektu ustalono na kwotę 6.652.265,70 PLN, a termin zakończenia finansowego realizacji Projektu na dzień 31 października 2007r. Ponadto zmieniono tabele C2, E1, E4 i E5 wniosku aplikacyjnego.

Aneksem nr 2 z 5 września 2007r. ustalono całkowite wydatki kwalifikowane na kwotę 6.604.545,17 PLN, tym samym dofinansowanie z Funduszu do kwoty 3.302.272,58 PLN (50%), a współfinansowanie z budżetu państwa do kwoty 660.454,52 PLN (10 %). Całkowitą wartość Projektu ustalono na kwotę 6.604.545,17 PLN. Ponadto zmieniono tabele E2, E4 i E5 wniosku aplikacyjnego.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Powiatu Malborskiego na realizację Projektu nr Z/2.22/III/3.1/433/05 obejmowała:

| | |
|--|------------------|
| - 9 faktur VAT – roboty budowlane, | 6.468.417,33 PLN |
| - 1 fakturę VAT – usługi geodezyjne, | 40.000,00 PLN |
| - 1 fakturę VAT – dokumentacja projektowa, | 30.134,00 PLN |
| - 2 faktury VAT – promocja projektu, | 7.993,84 PLN |

| | |
|--|-------------------------|
| Razem udokumentowane wydatki wynoszą: | 6.604.545,17 PLN |
| w tym wydatki kwalifikowane: | 6.601.958,77 PLN |

Zestawienie przedmiotowych dokumentów źródłowych zawarto w załączniku nr 3 do niniejszej Informacji.

Stwierdzono, iż faktury dot. wydatków kwalifikowanych są opatrzone stosownymi podpisami osób upoważnionych do merytorycznej i rachunkowej kontroli, opisane pod względem stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, jak i pod względem celowości zakupu. Na dokumentach źródłowych umieszczono także informacje o współfinansowaniu projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa. Ponadto stwierdzono, że na dokumentach źródłowych umieszczono informacje o:

- terminie uregulowania zobowiązania,
- dekretację,
- datę wpływu do jednostki.

W toku kontroli za niekwalifikowany uznano koszt zakupu toreb na potrzeby promocji w kwocie 2.586,40 PLN (fv 411/07 z dnia 18/05/2007).

Kontrolujący stwierdzili, iż Beneficjent prowadził odrębną ewidencję księgową dla potrzeb Projektu na koncie inwestycyjnym 080, tj. zgodnie z Zarządzeniem Starosty Powiatu Malborskiego nr 24/2006 z dnia 30 września 2006r.

Dnia 20 września 2007r. Beneficjent wystawił dokument "OT - przyjęcie środka trwałego" nr 1/2007 pn. „Droga powiatowa 2919 G” na kwotę 6.604.545,17 PLN. Potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie przedmiotowego dokumentu OT, protokołu przekazania-przejęcia PT oraz karta środka trwałego znajdują się w dokumentacji kontroli WZFE PUW.

W dniu 17 kwietnia 2007 r. na konto Beneficjenta wpłynęła z Wydziału Finansów i Budżetu PUW część dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 323.950,40 PLN (WB 77/2007). Do przekazania pozostaje różnica pomiędzy dotacją otrzymaną a wykazaną w niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Wydział Finansów i Budżetu PUW w dniu 17 kwietnia 2007r. przekazał na konto Beneficjenta 50% wydatków kwalifikowanych wykazanych przez niego we wniosku o płatność pośrednią nr 2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06/1/07 w kwocie 1.619.751,98 PLN (WB 4/207).

Do wypłaty pozostaje jeszcze wnioskowana kwota wykazana we wniosku o płatność końcową nr 2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/III/3.1/433/05/U/14/06/2/07 za okres od 30-12-2006r. do 05-09-2007r., pomniejszona o wydatki uznane za niekwalifikowane.

Całkowita wartość Projektu wynosi **6.604.545,17 PLN**, w tym całkowite wydatki kwalifikowane **6.601.958,77 PLN**. Dofinansowanie stanowi 60,00 % całkowitych wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu w kwocie nie większej niż **3.961.175,26 PLN**, w tym:

- dofinansowanie ze środków Funduszu, w kwocie nie większej niż **3.300.979,38 PLN**,
- współfinansowanie z budżetu państwa, w kwocie nie większej niż **660.195,88 PLN**.

4. NIEPRAWIDŁOWOŚCI

4.1 Podlegające raportowaniu

Brak

4.2 Niepodlegające raportowaniu

Brak

5. WNIOSKI I REKOMENDACJE

Poucza się Beneficjenta o zachowaniu należytej staranności przy przeprowadzaniu kolejnych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

6. ZAŁĄCZNIKI

1. Lista sprawdzająca zakres rzeczowy – załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej nr 1/P/1/1/08.
2. Lista sprawdzająca z wizji lokalnej – załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej nr 1/P/1/1/08.
3. Zestawienie dokumentów finansowo-źródłowych – załącznik nr 3 do Informacji Pokontrolnej nr 1/P/1/1/08.

7. POUCZENIE

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.

Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.

Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.

W przypadku przekroczenia terminu określonego na złożenie zastrzeżeń kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.

W przypadku stwierdzenia zasadności zastrzeżeń informacja pokontrolna jest przesyłana ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń. W przypadku nieuwzględnienia zapisanych zastrzeżeń kontrolujący ponownie przekazuje 2 egzemplarze informacji pokontrolnej do podpisu w terminie 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Kierownik jednostki kontrolującej w uzasadnionych przypadkach w terminie od 14 dni od dnia otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej, formułuje zalecenia pokontrolne w formie pisemnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany, w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych, do poinformowania kierownika jednostki kontrolującej o działaniach podjętych w celu uwzględnienia uwag oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a przypadku niepodjęcia takich działań - o przyczynach takiego postępowania.

Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przez Beneficjenta nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących oraz przekazania zaleceń pokontrolnych. Warunkiem dokonania płatności końcowej na rzecz beneficjenta jest potwierdzenie prawidłowej realizacji projektu lub usunięcie nieprawidłowości oraz zatwierdzenie sprawozdania końcowego z realizacji projektu.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Beneficjenta na stronie 3 pod pozycją nr 1 (2008r.)

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT

STAROSTA

Mirosław Czajła

WICESTAROSTA

Jolanta Leszczyńska

Kolbowski, 01.02.2008r.

(miejsce i data)

SKŁADAM KONTRASYGNATE

PO SKARBNIK POWIATU

data 1.02.2008r.

Danuta Zabłocka

OSOBY KONTROLUJĄCE STARSZY INSPEKTOR

1. Agnieszka Stachura-Mrózka

INSPEKTOR

2. Beata Mormol

INSPEKTOR

3. Mirosław Chyliński

Zawarte ustalenia akceptuję
z up. Wojewody Pomorskiego

Marek Goliński
DYREKTOR
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI
(pieczęć z up. Wojewody Pomorskiego)