



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego



BZFE-II-7016/Z/2.04/III/3.1/16/05/06

## PROTOKÓŁ

**z kontroli problemowej  
realizacji zadań w ramach ZPORR  
projekt nr 16/05 Priorytet 3 Działanie 3.1 pn. „Modernizacja  
drogi powiatowej nr 2016 Łubianka – Kończewice od km 5+050  
do km 6 + 000 na dł. 0,950 km”**

**Jednostka kontrolowana : Powiat Toruński**  
**ul. Szosa Chełmińska 30/32; 87-100 Toruń;**  
**Regon: 871 118 684**  
**NIP: 956-20-86-885**

**Kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Mirosław Graczyk – Wicestarosta Toruński.**

### **1. Kontrolę przeprowadzili:**

- 1) Przemysław Wojciechowski – inspektor w Oddziale Realizacji i Kontroli Projektów, z Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolującego;
- 2) Sebastian Fifielski – inspektor w Oddziale Realizacji i Kontroli Projektów, z Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr 54 i 55 z dnia 3 stycznia 2006 r.

### **2. Kontrolę przeprowadzono w dniu 20 września 2006 r.**

### **3. Przedmiotowy zakres kontroli:**

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego projektu – „Modernizacja drogi powiatowej nr 2016 Łubianka – Kończewice od km 5+050 do km 6 + 000 na dł. 0,950 km” realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet 3 – Rozwój lokalny.
- sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z umową o dofinansowanie Nr Z/2.04/III/3.1/16/05/U/153/05 z dnia 27 grudnia 2005r. zawartą pomiędzy Instytucją Pośredniczącą reprezentowaną przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, a Powiatem Toruńskim, 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, stanowiących załączniki do niniejszego protokołu.

#### 4. Okres objęty kontrolą:

- zakres rzeczowy: 23.09.2005 r. – 31.07.2006 r.
- zakres finansowy: 23.09.2005 r. – 31.08.2006r.

### 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 XXVI/182/05 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2005 roku (zał. Nr 1) ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XXX/223/06 z dnia 30 sierpnia 2006 roku (zał. Nr 2).

##### 1.3. ZPORR

Projekt objęty jest Priorytetem 3 – Rozwój lokalny.

##### 1.4. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach ZPORR

W dniu 27 grudnia 2005 roku Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Powiatem Toruńskim jako Beneficjentem umowę nr Z/2.04/III/3.1/16/05/U/153/05 o dofinansowanie projektu „Modernizacja drogi powiatowej nr 2016 Łubianka – Kończewice od km 5+050 do km 6+ 000 na dł. 0,950 km” aneksowaną aneksem nr 1, 2 i 3 z dnia 12 stycznia, 27 kwietnia i 24 czerwca 2006 roku.

Na realizację projektu zgodnie z w/w umową o dofinansowanie przyznane zostały środki Funduszu w wysokości 567.747,08 co stanowi 60,00% wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu oraz współfinansowanie z budżetu państwa w wysokości 94.624,51 PLN,

tj. 10,00%. Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizację Projektu w wysokości 283.873,56 PLN tj. 30,00% wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy w formie:

- 1) weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę 667.443,75 PLN.

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

- roboty pomiarowe,
- poszerzenie jezdni,
- jezdnia,
- zjazdy,
- chodniki,
- zatoki autobusowe,
- pobocza,
- rowy,
- nadzór inwestorski.

### 1.5. Procedury zamówień publicznych.

Beneficjent ogłosił przetarg nieograniczony na przebudowę drogi powiatowej nr 2016 Łubianka – Kończewice w km 5+400 do km 5+700 na dł. 0,300 km. Ogłoszenie zostało opublikowane na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Toruniu i Zarządu Dróg Powiatowych w Toruniu w dniach od 26 sierpnia do 12 września 2005 roku. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 12 września 2005 roku. Wymagane warunki spełnił jeden wykonawca: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. z Lipna, z którym podpisano umowę nr PZD/33/2005 z dnia 23 września 2005 roku.

Listę sprawdzającą nr 1/Z/2.04/III/3.1/16/05 dotyczącą udzielonego zamówienia publicznego załączono do niniejszego protokołu (zał. Nr 3).

Przetarg nieograniczony na modernizację drogi powiatowej nr 2016 Łubianka – Kończewice w km 5+050 do km 6+000 na dł. 0,950 km opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 1 z dnia 02 stycznia 2006r. pod poz. 20. Wymagane warunki spełniło trzech wykonawców, a jedną ofertę odrzucono. Wybrano ofertę najkorzystniejszą – Przedsiębiorstwo SKANSKA S.A z Warszawy, z którym zawarto umowę Nr PZD/02/2006 w dniu 21 marca 2006r. na wykonanie inwestycji.

Listę sprawdzającą nr 2/Z/2.04/III/3.1/16/05 dotyczącą udzielonego zamówienia publicznego załączono do niniejszego protokołu (zał. Nr 4).

### 1.6. Realizacja zadania.

#### 1.6.a. Realizacja kontraktów Projektu.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu październiku 2005r. Inwestycję wykonywały: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. z Lipna, które wystawiło fakturę za wykonane usługi na sumę 279.645,59 PLN brutto oraz Przedsiębiorstwo SKANSKA S.A z Warszawy, które wystawiło fakturę na sumę 660.106,71 PLN brutto. Nadzór inwestorski sprawował Waldemar Nicpoń z Przysieku, który wystawił fakturę na kwotę 6.492,85 PLN brutto.

Całkowite wydatki kwalifikowalne wynoszą **946.245,15 PLN brutto**.

Całkowity koszt Projektu wynosi **946.245,15 PLN brutto**.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Beneficjenta został zrealizowany w 100 %. Wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu potwierdzone zostało w dniu 07 lipca 2006r. protokołem odbioru końcowego (zał. Nr 5).

#### **1.6.b. Wskaźniki osiągnięcia celów Projektu.**

##### **Wskaźnik produktu:**

- Długość zmodernizowanych dróg powiatowych – 0,950 km – udokumentowano wynikiem badań kontrolnych Inspektora Nadzoru oraz Kierownika Budowy (zał. Nr 6)

##### **Wskaźnik planowanych rezultatów:**

- Nośność zmodernizowanego obiektu – 100 kN/oś - udokumentowano Oświadczeniem Kierownika Budowy i Kierownika Laboratorium Drogowego z dnia 20 września 2006 roku (zał. Nr 7)

Powyższe wskaźniki są zgodne ze sprawozdaniem końcowym przedstawionym przez Beneficjenta.

#### **1.6.c. Działania promocyjne.**

Spełnione zostały elementy związane z promocją projektu określone w części G1 wniosku aplikacyjnego. Dwie tablice jednostronne, pamiątkowe 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 inwestycji.

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

W trakcie kontroli stwierdzono, że projekt jest zgodny z polityką ochrony środowiska. Budowa drogi wpłynęła na zmniejszeniu emisji spalin i hałasu wywołanego ruchem po zdeformowanej nawierzchni drogi – dokumentuje to Oświadczenie Beneficjenta z dnia 20 września 2006 roku (zał. Nr 8).

Ponadto stwierdzono, że Projekt ma neutralny wpływ na zagadnienia z zakresu polityki równości szans oraz na zagadnienia z zakresu społeczeństwa informacyjnego.

**1.6.e. Wyniki oględzin na miejscu realizacji inwestycji – uwzględnia Protokół oględzin z dnia 20 września 2006 roku, stanowiący Załącznik nr 9 o niniejszego Protokołu.**

#### **1.7. Księgowania.**

Koszty związane z prowadzoną inwestycją znajdują swoje odbicie na rachunku bankowym nr **04 1540 1304 2050 8900 7176 0007** prowadzonym w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Toruniu. Faktury wystawione przez wykonawców inwestycji zostały opłacone przelewem z konta **58 1540 1304 2050 8970 2752 0007**, prowadzonym przez Bank Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Toruniu.

W Zakładowym Planie Kont jednostki kontrolowanej wyodrębniono Zarządzeniem Starosty Toruńskiego z dnia 09 października 2002 roku (zał. Nr 10) 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.

### 1.8. Przechowywanie i archiwizacja.

Dokumenty związane z projektem są właściwie opisane i przechowywane w siedzibie Starostwa Toruńskiego oraz w siedzibie Zarządu Dróg Powiatowych w Toruniu. Dla potrzeb archiwizacji dokumentów wydzielono odrębne stanowisko w archiwum zakładowym Starostwa Powiatowego w Toruniu

### 1.9. Wniosek o wypłatę dotacji

W dniu 31 sierpnia 2006 roku Beneficjent złożył wniosek o płatność końcową z EFRR na kwotę 399.959,73 PLN dla w/w projektu, co daje łącznie z otrzymaną płatnością pośrednią kwotę 567.747,08 PLN brutto. Całkowite wydatki kwalifikowane całego Projektu wynoszą 946.245,15 PLN brutto z tego kwota refundacji:

- 567.747,08 PLN (środki Funduszu),
- 94.624,51 PLN (środki z budżetu Państwa)
- 283.873,56 PLN (środki własne beneficjenta).

Do wniosku dołączono odpowiednio poświadczoną fakturę oraz przelew bankowy, dokumentując poniesione wydatki. W/w dokumenty zgodne są z oryginałami będącym w posiadaniu Beneficjenta.

**Wniosek Beneficjenta o płatność końcową z EFRR jest zasadny. Po odliczeniu otrzymanej płatności pośredniej w wysokości 197.787,35 PLN, kwota należna wynosi 399.959,73 PLN.**

## 2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.9

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- 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 projektów operacyjnych oraz trybu realizacji NPR.

Zgodnie z § 26 ust. 1 i 2 Zarządzenia Nr 100/2001 Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 19 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli urzędu obsługującego Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego oraz organów i jednostek organizacyjnych podległych, podporządkowanych i nadzorowanych przez Wojewodę

Kujawsko – Pomorskiego, Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej Jego pisemne upoważnienie przysługuje, przed podpisaniem protokołu z kontroli prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń w sprawie stanu faktycznego i prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie Wojewodzie Kujawsko – Pomorskiemu w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu z kontroli.

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

1. Starosta Toruński,
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 6.

**Toruń, 20 września 2006 roku**

**Kontrolujący:**

1. ....  
Inspektor  
Przemysław Wojciechowski  
Inspektor
2. ....  
Sebastian Flifeński

**Jednostka Kontrolowana:**  
WICESTAROSTA TORUŃSKI

.....  
mer Mirosław Graczyk

STAROSTWO POWIATOWE  
87-100 TORUŃ  
ul. Szosa Chełmińska 30/32  
tel./fax 660-83-00