



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



7/06

BZFE-II-7016/Z/2.04/III/3.1/14/05/06

PROTOKÓŁ

**z kontroli problemowej
realizacji zadań w ramach ZPORR
projekt nr 14/05 Priorytet 3 Działanie 3.1 pn. „Przebudowa drogi
powiatowej nr 2010 Turzno – Rogówko – Lubicz Dolny w km
3+247-4+582 na dł. 1,335 km”**

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

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Pan Eugeniusz Lewandowski – Starosta Toruński.**

1. Kontrolę przeprowadzili:

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

na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr 1125 z dnia 26 września 2006 r.

2. Kontrolę przeprowadzono w dniu 03 października 2006 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego projektu – „Przebudowa drogi powiatowej nr 2010 Turzno – Rogówko – Lubicz Dolny w km 3+247-4+582 na dł. 1,335 km” realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet 3 – Rozwój lokalny,
- sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z umową o dofinansowanie Nr Z/2.04/III/3.1/14/05/U/106/05 z dnia 12 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: 21.03.2006 r. – 31.07.2006 r.
- zakres finansowy: 21.03.2006 r. – 21.08.2006r.

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 12 grudnia 2005 roku Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Powiatem Toruńskim jako Beneficjentem umowę nr Z/2.04/III/3.1/14/05/U/106/05 o dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 2010 Turzno – Rogówko – Lubicz Dolny w km 3+247-4+582 na dł. 1,335 km” aneksowaną aneksem nr 1 i 2 z dnia 12 stycznia i 24 czerwca 2006 roku.

Na realizację projektu zgodnie z w/w umową o dofinansowanie przyznane zostały środki Funduszu w wysokości 498.777,00 PLN co stanowi 60,00% wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu oraz współfinansowanie z budżetu państwa w wysokości 83.129,50 PLN, tj. 10,00%. Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizację Projektu w wysokości 249.388,51 PLN tj. 30,00% wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy w formie:

- 1) weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę 617.974,33 PLN.

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

- roboty przygotowawcze i rozbiórkowe,
- roboty ziemne,
- poszerzenie,
- roboty nawierzchniowe,
- zjazdy,
- pobocza,
- rowy przydrożne,
- nadzór inwestorski.

1.5. Procedury zamówień publicznych.

Beneficjent ogłosił przetarg nieograniczony na przebudowę drogi powiatowej nr 2010 Turzno – Rogówko – Lubicz Dolny w km 3+247-4+582 na dł. 1,335 km. Ogłoszenie zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 288 z dnia 20 grudnia 2005 roku, poz. 67018, na tablicy ogłoszeń Beneficjenta w dniach 21 grudnia 2005 r. – 03 lutego 2006 roku oraz na stronie internetowej Beneficjenta w dniach 28 grudnia 2005 roku – 03 lutego 2006 roku. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 02 lutego 2006 roku. Wymagane warunki spełniło dwóch wykonawców. Wybrano ofertę najkorzystniejszą: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. z Torunia, z którym podpisano umowę nr PZD/01/2006 z dnia 21 marca 2006 roku.

Listę sprawdzającą nr 1/Z/2.04/III/3.1/14/05 dotyczącą udzielonego zamówienia publicznego załączono do niniejszego protokołu (zał. Nr 3).

1.6. Realizacja zadania.

1.6.a. Realizacja kontraktów Projektu.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu marcu 2006 r. Inwestycję wykonywało: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych S.A. z Torunia, które wystawiło fakturę za wykonane usługi na sumę **823.197,98 PLN brutto**. Nadzór inwestorski sprawował Waldemar Nicpoń z Przysieka, który wystawił fakturę na kwotę **8.097,03 PLN brutto**.

Całkowite wydatki kwalifikowalne wynoszą **831.295,01 PLN brutto**.

Całkowity koszt Projektu wynosi **831.295,01 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 02 sierpnia 2006r. (zał. Nr 4).

Nastąpiło przekroczenie terminu odbioru inwestycji o 2 dni (zgodnie z umową winno nastąpić 31 lipca 2006r.).

1.6.b. Wskaźniki osiągnięcia celów Projektu.

Wskaźnik produktu:

- Długość zmodernizowanych dróg powiatowych – 1,34 km – udokumentowano Oświadczeniem Kierownika Budowy z dnia 02 sierpnia 2006 roku (zał. Nr 5).

Wskaźnik planowanych rezultatów:

- Nośność zmodernizowanego obiektu – 100 kN/oś - udokumentowano Oświadczeniem Kierownika Budowy z dnia 02 sierpnia 2006 roku (zał. Nr 5).

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 kierownika budowy z dnia 02 września 2006 roku (zał. Nr 6).

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 03 października 2006 roku, stanowiący Załącznik nr 7 do niniejszego Protokołu.

1.7. Księgowania.

Koszty związane z prowadzoną inwestycją znajdują swoje odbicie na rachunku bankowym nr **58 1540 1304 2050 8970 2752 0007** prowadzonym w Banku 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 8) 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 21 sierpnia 2006 roku Beneficjent złożył wniosek o płatność końcową z EFRR na kwotę **498.777,00 PLN** dla w/w projektu. Całkowite wydatki kwalifikowane całego Projektu wynoszą **831.295,01 PLN brutto** z tego kwota refundacji **498.777,00 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 498.777,00 PLN.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.9 oraz listy sprawdzającej na zakończenie realizacji projektu - zał. Nr 9.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- protokół ostatecznego odbioru sporządzono z 2 dniowym opóźnieniem, co jest uchybieniem, pozostała część realizowanego projektu jest zgodna z wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie
- 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,
- do dnia sporządzenia niniejszego protokołu Beneficjent nie został poddany kontroli przez inne jednostki do tego uprawnione.

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 7.

Toruń, 2 października 2006 roku

Kontrolujący
Inspektor

1. ...Franciszek Burandt

Inspektor

2. ...Przemysław Wojciechowski

Jednostka Kontrolowana:
STAROSTA TORUŃSKI

.....dr Eugeniusz Lewandowski