



interreg
POLSKA 2004-2006



interreg IIIA



BZFE.WTiSZ0939/8/06

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli na miejscu realizacji projektu pt. „**Modernizacja ulicy Mickiewicza – Gmina Szklarska Poręba**”, przeprowadzonej w dniu 21 lipca 2006 r. w Urzędzie Gminy Szklarska Poręba, ul. Buczka 2, 58-580 Szklarska Poręba, NIP: 611-020-39-25, REGON: 230821641, w zakresie prawidłowości realizacji projektu, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym tj. rzeczowej realizacji projektu, dokumentacji finansowo – księgowej, przetargowej, zawartych umów z wykonawcami, protokołów odbiorów i faktur oraz promocji.

Kontrolę zrealizowano w ramach kontroli planowej ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2006, zatwierdzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego.

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem nr BZFE.WTiSZ.0932/8/06 z dnia 13 lipca 2006 r.

Przeprowadzona kontrola stanowi realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz odpowiednich przepisów krajowych.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

- Rozporządzenie Komisji (WE) NR 438/2001 z dnia 2 marca 2001 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych (Dz.U. L 63 z 3.03.2001, s.21),
- § 11 w związku z § 13 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. Nr 216, poz. 2206 ze zm.),
- § 10 umowy o dofinansowanie projektu w ramach INTERREG III A

I. DANE WSTĘPNE

Przeprowadzający kontrolę:

- **Artur Kowalik** – starszy inspektor wojewódzki Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (kierownik zespołu kontrolującego) – na podstawie upoważnienia nr BZFE.WTiSZ/0939/8/06, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 14 lipca 2006 r.
- **Katarzyna Dykas** – inspektor Wydziału Finansów i Budżetu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (członek zespołu kontrolującego) – na podstawie upoważnienia nr BZFE.WTiSZ/0939/8/06, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 14 lipca 2006 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej – osoba upoważniona do podpisywania umowy o dofinansowanie projektu:

- **Zbigniew Misiuk** – Burmistrz Gminy Szklarska Poręba

Okres objęty kontrolą:

Od 25 maja 2005 r. do 31 maja 2006 r.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielali:

- **Roland Kasperski** – Kierownik Referatu Architektury i Infrastruktury Miejskiej
- **Dorota Turska** – Inspektor ds. Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych

Przedmiotowa kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 5.

II. OPIS STANU FAKTYCZNEGO I PRAWNEGO STWIERDZONEGO W TRAKCIE PRZEPROWADZONEJ KONTROLI.

Kontrolę przeprowadzono na zakończenie realizacji projektu. W związku z tym poddano kontroli 100% dokumentacji projektowej.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie dokumentacji technicznej i księgowej oraz umów: na wykonanie robót drogowych (nr 6/342/ARCHiIM/2005) i o sprawowaniu nadzoru inwestorskiego (nr 76/ARCHiIM/2005). Ponadto przeprowadzono kontrolę inwestycji w terenie. Sprawdzone następujące dokumenty: umowę na wykonanie robót drogowych, protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, SIWZ, dziennik budowy, zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę, projekt budowlany i wykonawczy, protokół odbioru końcowego i przekazania – przyjęcia inwestycji do eksploatacji, oryginały faktur poświadczające poniesione wydatki, polecenia przelewu. Sprawdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów dołączonych do wniosku o płatność.

- Projekt – **Modernizacja ulicy Mickiewicza – Gmina Szklarska Poręba** - w zakresie rzeczowym nie został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie nr IG-2004/PL-CZ/2.02/1.1/U-58/06 zawartą w dniu 14 kwietnia 2006 r.
- Podczas kontroli realizacji projektu w terenie, kontrolujący stwierdzili, że wykonane prace polegające na budowie/modernizacji drogi gminnej, wykonaniu robót w zakresie nawierzchni drogi, modernizacji skrzyżowań i modernizacji chodników nie zostały wykonane w pełnym zakresie przewidzianym we wniosku projektowym.
- Zrealizowana inwestycja została oznakowana: logo Unii Europejskiej, PIW INTERREG i Programu Czecho – Polska oraz napisami o dofinansowaniu inwestycji z EFRR. Powyższe oznakowanie zostało umiejscowione na tablicach pamiątkowych na początku i końcu ul. Mickiewicza.
- Wykonawca robót drogowych na „**Modernizację ulicy Mickiewicza – Gmina Szklarska Poręba**” został wybrany zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy z 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. nr 19, poz. 177 z późn. zm.), w trybie przetargu nieograniczonego. Ogłoszenie zostało przekazane do publikacji Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 22.05.2005 r. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 31.05.2005 r. nr 107 poz. 24870. Ponadto ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego www.szklarskaporeba.pl w okresie od 23.05.05 r. do 15.07.05 r.
- Przedmiot powyższego zamówienia obejmował Modernizację ulicy Mickiewicza w Szklarskiej Porębie, tj. roboty w zakresie przygotowania terenu pod budowę i roboty ziemne, roboty drogowe, roboty w zakresie nawierzchni dróg oraz roboty odwadniające.
- Podstawą do określenia wartości zamówienia na roboty drogowe „**Modernizacja ulicy Mickiewicza – Gmina Szklarska Poręba**” był kosztorys inwestorski z czerwca 2005 r. (zatwierdzony przez Burmistrza w dniu 17.06.2005 r.). Przyjęto wartość zamówienia w kwocie 328463 PLN. Warunek określony przez art. 35 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych został spełniony.
- Na podstawie specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz umowy na roboty drogowe, ustalono, że zawarta w dniu 3.08.2005 r. umowa nr 6/342/ARCHiIM/2005 na wykonanie robót drogowych w ramach zadania „**Modernizacja ulicy Mickiewicza – Gmina Szklarska Poręba**” jest zgodna z wzorem umowy umieszczonym w SIWZ. Termin zakończenia robót budowlanych został w umowie określony na 31.10.2005 r.

- Określone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki:
 - Długość zbudowanej lub zmodernizowanej drogi [m]-344,1 – nie został osiągnięty w 100 %: Zmodernizowano 325 m drogi (ok. 94,44 %). Wprowadzona zmiana zakładanego efektu projektu nie przekracza 20% jego wartości (§ 16 ust. 8 umowy o dofinansowanie), w związku z czym wskaźnik należy uznać za zrealizowany. Beneficjent nie dopełnił obowiązku poinformowania Instytucji Pośredniczącej o wprowadzonych zmianach.
 - Powierzchnia drogi o nawierzchni asfaltowej [m²] -2195 – nie został osiągnięty w 100 %. Wykonano 2114 m² nawierzchni oraz dodatkowo 80 m² w poszerzeniu jezdni. Wprowadzona zmiana zakładanego efektu projektu nie przekracza 20% jego wartości (§ 16 ust. 8 umowy o dofinansowanie), w związku z czym wskaźnik należy uznać za zrealizowany. Beneficjent nie dopełnił obowiązku poinformowania Instytucji Pośredniczącej o wprowadzonych zmianach.
 - Ilość zmodernizowanych skrzyżowań [sztuk] – 3 - nie został osiągnięty w 100 %: zmodernizowano 2 skrzyżowania (ok. 66,66 %)
 - Długość zmodernizowanych chodników [M] – 344,1 - nie został osiągnięty w 100 %: zmodernizowano 273 m chodników (ok. 79,33 %)

Stopień realizacji powyższych wskaźników został określony na podstawie dokumentacji (dziennik budowy) i wyjaśnień złożonych przez pracowników Beneficjenta.

- W części dotyczącej finansowej realizacji projektu stwierdzono co następuje:
 - Poniesione wydatki udokumentowane są fakturami, przelewami, wyciągami bankowymi.
 - Dokumenty finansowo – księgowe nie są przechowywane w wyodrębnionym segregatorze.
 - Wydatki dot. projektu zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo – księgowym (wydruk z systemu FK w załączeniu).
 - Dokumenty beneficjenta są tożsame z kopiami dokumentów załączonymi do wniosku o płatność.
 - Za niekwalifikowalny uznano koszt sporządzenia studium wykonalności (faktura 4/SM/2005) oraz koszty pakietu promocyjnego (faktura 104/V/2006), ze względu na przeprowadzenie działań promocyjnych po terminie zakończenia rzeczowej realizacji projektu. Łączna wartość wydatków niekwalifikowalnych wyniosła 13 420 PLN (brutto).
 - Dodatkowo, w związku z niepełną realizacją wskaźników projektu za niekwalifikowane należy uznać część wydatków poniesionych na realizację projektu. O wysokości tej kwoty beneficjent zostanie poinformowany w odrębnym piśmie.
 - Wszystkich płatności w ramach projektu dokonano z konta Beneficjenta, wskazanego w umowie o dofinansowanie i we wniosku o płatność.
- Kontrola realizacji projektu pod kątem zadań informacyjno-promocyjnych wykazała co następuje:
 - obowiązki z zakresu informacji i promocji projektu zostały spełnione. Wykonawca został pisemnie poinformowany, iż projekt otrzymał dofinansowanie z EFRR w ramach INTERREG. Na początku i na końcu zmodernizowanej ulicy umieszczono tablice pamiątkowe, informujące o współfinansowaniu projektu z EFRR w ramach INTERREG, zawierającą logo UE, INTERREG oraz nazwę programu. Ponadto została zorganizowana ceremonia uroczystego odsłonięcia tablic, z udziałem przedstawicieli czeskich gmin partnerskich: Harachova i Koženova. Na uroczystość tę zaproszono również mieszkańców miasta i turystów (plakat informacyjny w załączeniu).

I. WNIOSKI I USTALENIA KOŃCOWE

W wyniku przeprowadzonej kontroli rzeczowej projektu stwierdzono, że:

- realizacja projektu po poniesieniu 99,084 % wydatków kwalifikowanych w zakresie rzeczowym nie jest zgodna z umową o dofinansowanie projektu nr IG-2004/PL-CZ/2.02/1.1/U-58/06 zawartą w dniu 14 kwietnia 2006 r. oraz wnioskiem o dofinansowanie:

1. część robót drogowych (wskaźniki: *Ilość zmodernizowanych skrzyżowań i Długość zmodernizowanych chodników*) wykonano niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Po oszacowaniu wartości tych robót, wartość wydatków kwalifikowanych ulegnie zmniejszeniu. O wielkościach powyższych kwotach beneficjent zostanie poinformowany odrębnym pismem.
2. Wskaźnik: *Długość zbudowanej lub zmodernizowanej drogi [m]*-344,1 należy uznać za zrealizowany
3. Wskaźnik: *Powierzchnia drogi o nawierzchni asfaltowej [m²]* -2195 należy uznać za zrealizowany
 - Obowiązki z zakresu informacji i promocji projektu zostały spełnione, jednak działania promocyjne przeprowadzono po zakończeniu rzeczowej realizacji projektu. W związku z powyższym poniesione wydatki na ten cel należy uznać za niekwalifikowalne.
 - przeprowadzona procedura wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, była zgodna z Prawem zamówień publicznych.

Kontrolowany:

Kontrolujący:

Burmistrz Gminy Szklarska Poręba

Kierownik Zespołu Kontrolującego

.....
(Zbigniew Misiuk)

.....
(Artur Kowalik)

*Anuluj podpis i zwrócić
maszynowe rozstrzygnięcie*

Członek Zespołu Kontrolującego

B U R M I S T R Z

.....
(Katarzyna Dykas)

Zbigniew Misiuk

DYREKTORA BIURA
p.o. Dyrektor Biura Zarządzania
Funduszami Europejskimi

Mirosław Ziajka

.....
(Mirosław Ziajka)

Szklarska Poręba, dnia 2006 r.

Wrocław, dnia 28.07..... 2006 r.