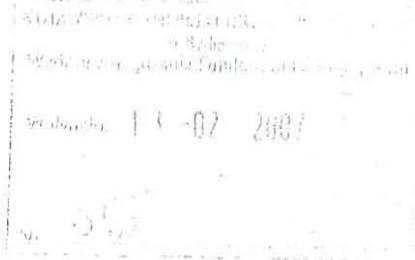




ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

WZFE II 7016/Z/2.04/III/3.2/277/05/07



Or. 0511/1/07

P. Bielecki
13-02-07
Luzki
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi
Franciszek Gura
1502 27/5101 Smol. zyk

Informacja pokontrolna
z kontroli problemowej realizacji zadań
w ramach ZPORR projekt
nr 277/05 Priorytet 3 Działanie 3.2
pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej Sępólno
Krajeńskie – Kawle – etap VII”

Jednostka kontrolowana: Gmina Sępólno Krajeńskie (Urząd Miejski w Sępólnie Kraj.);
ul. T. Kościuszki 11;
89-400 Sępólno Kraj.;
Regon: 000 525 174;
NIP: 555-100-41-72.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Waldemar Stupalkowski – Burmistrz Sępólna Krajeńskiego

1. Kontrolę przeprowadzili:

- 1) Piotr Mikołajczak – starszy inspektor Oddziału Realizacji i Kontroli Projektów w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolnego,
- 2) Sebastian Fifielski – inspektor Oddziału Realizacji i Kontroli Projektów w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego

na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr 98/2007 z dnia 15 stycznia 2007 r.

2. Przebieg kontroli:

- kontrola na dokumentach w siedzibie WZFE:
od 15 stycznia 2007 r. do 30 stycznia 2007 r.,
- kontrola na miejscu realizacji projektu w dniu:
29 stycznia 2007 r.

Inspektor
Franciszek Gura

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego projektu – „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej Sępólno Krajeńskie – Kawle etap VII” realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet 3 – Rozwój lokalny,
- sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z Umową o dofinansowanie nr Z/2.04/III/3.1/277/05/U/188/06 z dnia 02 lutego 2006 r. zawartą pomiędzy Instytucją Pośredniczącą reprezentowaną przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, a Gminą Sępólno Kraj. 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,
- sprawdzenie przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektu,
- wg ramowego programu kontroli oraz list sprawdzających.

4. Okres objęty kontrolą:

- zakres rzeczowy:
od 16 marca 2006 r. do 08 listopada 2006 r.
- zakres finansowy:
od 16 marca 2006 r. do 15 listopada 2006 r.

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 zatwierdzonym Uchwałą Nr XLVII/359/05 Rady Miejskiej w Sępólnie Kraj. z dnia 28 września 2006 roku (zał. nr 1).

1.3. ZPORR

Projekt objęty jest Priorytetem 3 – Rozwój lokalny.

1.4. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach ZPORR

W dniu 02 lutego 2006 roku Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Gminą Sępólno Kraj. jako Beneficjentem Umowę nr Z/2.04/III/3.2/277/05/U/188/06 o dofinansowanie projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej Sępólno Krajeńskie – Kawle

Inspektor
Grzegorz Bliża

etap VII", zmienioną aneksami nr 1, 2 i 3 z dnia 17 marca, 09 czerwca i 23 listopada 2006 roku.

Na realizację projektu zgodnie z w/w Umową o dofinansowanie przyznane zostały środki Funduszu w wysokości **843.896,64 PLN**, co stanowi 60,00 % wydatków kwalifikowanych w ramach projektu, współfinansowanie z budżetu państwa wynosi **140.649,44 PLN** tj. 10,00% wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizację projektu w wysokości **421.948,33 PLN** tj. 30,00 % wydatków kwalifikowalnych.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy w formie:

➤ weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę **1.887.574,32 PLN**.

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

- roboty budowlane,
- nadzór inwestorski,
- promocja projektu.

1.5. Procedury zamówień publicznych

Przetarg nieograniczony na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej Sępólno Krajeńskie – Kawle etap VII ogłoszono w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 10.01.2006 r., nr 7. poz. 1384, a także na tablicy ogłoszeń beneficjenta oraz na stronie internetowej w dniach od 05.01.2006 r. do 06.03.2006 roku. Wymagane warunki spełniło 4 wykonawców. Wybrano ofertę najkorzystniejszą: Firmę WIMAR Sp. z o.o. z Koronowa, z którą w dniu 16.03.2006 r. zawarto umowę na realizację zadań, aneksowaną aneksem nr 1 z dnia 19.10.2006 r.

Postępowanie na nadzór inwestorski prowadzono w trybie zapytania o cenę. Otwarcie ofert odbyło się w dniu 28 kwietnia 2006 r. Wymagane warunki spełniło 2 wykonawców. Wybrano ofertę najkorzystniejszą: firmę IZOL z Włocławka, z którą w dniu 08.05.2006 r. zawarto umowę 343/6/2006.

Listy sprawdzające nr 1/Z/2.04/III/3.2/277/05 i 2/Z/2.04/III/3.2/277/05 dotyczące kontroli udzielonego zamówienia publicznego stanowią zał. nr 2.

1.6. Realizacja zadania

1.6.a. Realizacja kontraktów projektu

Realizację projektu rozpoczęto w miesiącu marcu 2006 r. Inwestycję wykonywała Firma WIMAR Sp. z o.o. z Koronowa, która wystawiła faktury za wykonane usługi na sumę **1.373.676,41 PLN brutto**.

Nadzór inwestorski sprawowała firma IZOL z Włocławka, która za wykonaną pracę wystawiła faktury na kwotę **20.618,00 PLN brutto**.

Na promocję projektu poniesiono wydatki w łącznej kwocie **12.200,00 PLN**.

Całkowita wartość projektu wyniosła **1.406.494,41 PLN**, w tym całkowite wydatki kwalifikowalne wynoszą **1.406.494,41 PLN**.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Beneficjenta został zrealizowany w 100 %. Wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu potwierdzone zostało w dniu 08.11.2006 r. Protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji (zał. nr 3).

1.6.b. Wskaźniki osiągnięcia celów projektu

Wskaźniki planowanych produktów:

- Długość wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej – **3,49 km**
– udokumentowano protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji (zał. nr 3),
- Długość wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej – **2,16 km**
– udokumentowano protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji (zał. nr 3),
- Liczba wybudowanych przyłączy (przykanalików) kanalizacji deszczowej – **1 szt.** – udokumentowano protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji (zał. nr 3).

Wskaźniki planowanych rezultatów:

- Powierzchnia terenów inwestycyjnych, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektu – **3,00 ha** – udokumentowano Oświadczeniem Beneficjenta z dnia 22.01.2007 r. (zał. nr 4),
- Liczba gospodarstw domowych/budynków podłączonych do sieci kanalizacji sanitarnej – **128 szt.** – udokumentowano Oświadczeniem Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z dnia 22.01.2007 r. (zał. nr 5),
- Liczba osób korzystających z sieci kanalizacji sanitarnej – **540 osób** – udokumentowano Oświadczeniem Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z dnia 22.01.2007 r. (zał. nr 5),
- Długość sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy – **44,59 km**
– udokumentowano Oświadczeniem Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z dnia 22.01.2007 r. (zał. nr 6),
- Długość sieci kanalizacji deszczowej na terenie gminy – **24,74 km**
– udokumentowano Oświadczeniem Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z dnia 22.01.2007 r. (zał. nr 6),
- Liczba nowych przedsiębiorstw na obszarze zdefiniowanym przez beneficjenta – **4 szt.** – udokumentowano Oświadczeniem Beneficjenta z dnia 22.01.2007 r. (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 przez Beneficjenta we wniosku aplikacyjnym, w części G1.

Dwie tablice pamiątkowe jednostronne ze znakami UE i ZPORR umieszczono na miejscu realizacji inwestycji oraz przy drodze krajowej, zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie inwestycji, co dokumentują zdjęcia wykonane na miejscu realizacji inwestycji, które są integralną częścią Protokołu oględzin.

1.6.d. Zgodność realizacji projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Stwierdzono, iż projekt ma pozytywny wpływ na zagadnienia z zakresu polityki równości szans oraz polityki ochrony środowiska.

Stosowny dokument potwierdzający powyższy stan rzeczy stanowi Oświadczenie Beneficjenta z dnia 22 stycznia 2007 r. (zał. nr 8).

Inspektor
Franciszek Buzanik

Ponadto stwierdzono, iż projekt ma neutralny wpływ na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego.

1.6.e. Wyniki oględzin na miejscu realizacji inwestycji

W dniu przeprowadzenia niniejszej kontroli zespół kontrolny dokonał wizyty na odcinku pomiędzy Sępólnem Kraj, a Kawłami, gdzie stwierdził wybudowaną kanalizację sanitarną. Zdjęcia potwierdzające rzeczowe wykonanie inwestycji a także wnioski z przedmiotowej wizyty uwzględnia Protokół oględzin na miejscu z dnia 29 stycznia 2007 roku, stanowiący załącznik nr 9 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

1.7. Księgowania

Koszty związane z prowadzoną inwestycją znajdują swoje odbicie na rachunku bankowym nr **54 8162 0003 0000 8787 2000 0010** prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Więcborku Oddział Sępólno Kraj.

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 jego realizację. Stan powyższy dowodzi zachowania przez Beneficjenta obowiązku prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dla realizowanego Projektu. Szczegółowe zasady rachunkowości oraz planu kont zostały wprowadzone zarządzeniem nr Or 0152-2/07 Burmistrza Sępólna Kraj. z dnia 03 stycznia 2007 roku (zał. nr 10).

1.8. Przechowywanie i archiwizacja

Dokumenty związane z projektem są właściwie opisane i przechowywane w siedzibie Urzędu Miejskiego w Sępólnie Kraj. Dla potrzeb archiwizacji dokumentów wydzielono odrębne stanowisko w archiwum zakładowym Urzędu Miejskiego w Sępólnie Kraj., ul. T. Kościuszki 11.

1.9. Wniosek o wypłatę dotacji

W dniu 22 grudnia 2006 roku Beneficjent złożył wniosek o płatność końcową z EFRR na kwotę **190.432,71 PLN** dla w/w projektu. Całkowite wydatki kwalifikowane projektu wynoszą **1.406.494,41 PLN brutto**, z tego 60,00 % to kwota refundacji, tj. **984.546,08 PLN** (środki Funduszu).

Do wniosku dołączono odpowiednio poświadczony faktury oraz przelewy bankowe, dokumentujące poniesione wydatki. W/w dokumenty zgodne są z oryginałami będącymi w posiadaniu Beneficjenta.

Wniosek Beneficjenta o płatność końcową z EFRR jest zasadny. Po odliczeniu otrzymanych przez Beneficjenta płatności pośrednich w wysokości 653.463,93 PLN. Kwota należna do wypłaty wynosi 190.432,71 PLN.

1.10 Inne informacje (kontrole, audyt itp.)

Do dnia sporządzenia niniejszej informacji pokontrolnej Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie przedmiotowego projektu.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.10 oraz listy sprawdzającej na zakończenie realizacji projektu stanowiącej zał. nr 11.

Instytut
Krzysztof Buratt

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

1. Zgodność realizowanego projektu z wnioskiem aplikacyjnym oraz Umową o dofinansowanie,
2. Faktyczne wykonanie planowanego zakresu robót, oraz właściwe jego udokumentowanie,
3. Przestrzeganie procedur zamówień publicznych w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych,
4. 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,
5. Do dnia sporządzenia niniejszej Informacji Pokontrolnej Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie przedmiotowego projektu.

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 informację pokontrolną zakończono sporządzając ją w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Burmistrz Sępólna Krajeńskiego,
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

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

Informację pokontrolną sporządzono w Bydgoszczy, w dniu

stycznia 2007 roku.

Kontrolujący:

1.

2.

Inspektor
K. Piłkiewicz
21.01.2007

Jednostka Kontrolowana:

.....
BURMISTRZ
Waldemar Szupatkowski

nr 1 z 2007 r. zpoolne
10.00.2007
Czeszek Durant

Protokół oględzin na miejscu

Kontrolę przeprowadził zespół w składzie:

- 1) Piotr Mikołajczak – starszy inspektor Oddziału Realizacji i Kontroli Projektów w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolnego,
- 1) Sebastian Fifielski – inspektor Oddziału Realizacji i Kontroli Projektów w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zespół kontrolny realizując kontrolę Projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej Sępólno Krajeńskie – Kawle etap VII” nr Z/2.04/III/3.2/277/05 dofinansowywanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, działając w obecności przedstawiciela jednostki kontrolowanej w dniu 29 stycznia 2007 r. dokonał oględzin na miejscu, w wyniku których ustalono co następuje.

Wybudowano kanalizację sanitarną o długości 3,49 km oraz kanalizację deszczową o długości 2,16 km wraz z 1 przyłączem kanalizacji deszczowej od miejscowości Kawle do Sępólna Kraj. Nieczystości są odprowadzane przewodami tłocznymi i grawitacyjnymi do systemu kanalizacji sanitarnej już istniejącej w Sępólnie Kraj, a dalej do oczyszczalni ścieków w miejscowości Sikorz.

W związku z powyższym oględziny na miejscu realizacji projektu potwierdzają prawidłowe wykonanie inwestycji, zgodnie z Umową o dofinansowanie nr Z/2.04/III/3.2/277/05/U/188/06 z dnia 02 lutego 2006 r. zawartą pomiędzy Instytucją Pośredniczącą reprezentowaną przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, a Gminą Sępólno Krajeńskie.

W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego realizacji inwestycji, za pomocą zdjęć wykonanych na miejscu, które stanowią integralną część niniejszego protokołu.

Sępólno Kraj., dnia 29 stycznia 2007 r.

Podpisy osób kontrolujących:

Podpis kier. Jednostki Kontrolowanej

Starszy inspektor

.....

Inspektor

Sebastian Fifielski

.....

BURMISTRZ

Waldemar Stupalkowski

.....