



**interreg**  
POLSKA 2004-2006

**interreg IIIA**



BZFE.WTiSZ0939/7/06

### **INFORMACJA POKONTROLNA**

z kontroli na miejscu realizacji projektu pt. „**Modernizacja ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju – Gmina Szklarska Poręba**”, przeprowadzonej w dniu 20 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.0932/7/06 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/0939/7/06, 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/0939/7/06, 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 11 sierpnia 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 4.

## 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 7/342/ARCHiIM/2005) i o sprawowaniu nadzoru inwestorskiego (nr 84a/ARCHiIM/2005). Ponadto przeprowadzono kontrolę inwestycji w terenie. Sprawdzono 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. Sprawdzono za zgodność z oryginałem kopie dokumentów dołączonych do wniosku o płatność.

- Projekt – **Modernizacja ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju – Gmina Szklarska Poręba** - w zakresie rzeczowym nie został w pełni zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie nr IG-2004/PL-CZ/2.02/1.1/U-59/06 zawartą w dniu 18 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 zjazdów, modernizacji chodników, budowie ścieku prefabrykowanego i budowie murku oporowego nie zostały wykonane w pełnym zakresie przewidzianym we wniosku projektowym.

- Zrealizowana inwestycja została oznakowana: logo Unii Europejskiej, PIW INTERREG i Programu Czechy – Polska oraz napisami o dofinansowaniu inwestycji z EFRR. Powyższe oznakowanie zostało umieszczone na tablicach pamiątkowych.

- Wykonawca robót drogowych na „**Modernizację ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju – 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 Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 18.07.2005 r. Ogłoszenie o zamówieniu nie było publikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych. Ponadto ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego [www.szklarskaporeba.pl](http://www.szklarskaporeba.pl) w okresie od 18.07.05 r. do 03.08.05 r.

- Przedmiot powyższego zamówienia obejmował modernizację ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju, tj. roboty drogowe, roboty w zakresie nawierzchni dróg, budowę chodników, zjazdów i murku oporowego oraz roboty odwadniające.

- Podstawą do określenia wartości zamówienia na roboty drogowe „**Modernizacja ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju – Gmina Szklarska Poręba**” był kosztorys inwestorski z czerwca 2005 r. Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 11.07.2005 r. Przyjęto wartość zamówienia w kwocie 130716 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 24.08.2005 r. umowa nr 7/342/ARCHiIM/2005 na wykonanie robót drogowych w ramach zadania „**Modernizację ulicy Chopina, Krasińskiego i budowa zjazdu z ulicy Obrońców Pokoju – 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]-288 – został osiągnięty w 100 %;
  - Powierzchnia drogi o nawierzchni asfaltowej [m<sup>2</sup>] -1490 – został osiągnięty w 100 %;
  - Powierzchnia zmodernizowanych zjazdów [m<sup>2</sup>] – 77,6 - został osiągnięty w 100 %;
  - Powierzchnia zmodernizowanych chodników [m<sup>2</sup>] - 100 - nie został osiągnięty w 100 %; zmodernizowano 18,5 m<sup>2</sup> chodnika przy ul. Krasieńskiego (działanie niezaplanowane). Przy ul. Chopina zrezygnowano z budowy chodnika kosztem poszerzenia jezdni. O zmianach nie poinformowano Instytucji Pośredniczącej.
  - Ściek prefabrykowany [m<sup>2</sup>] – 100 - nie został osiągnięty w 100 %; część ścieku (7,6 m<sup>2</sup>) wykonano z kostki kamiennej. 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.
  - Murek oporowy [m<sup>3</sup>] - 5 - został osiągnięty w 100 %;

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 7/SM/2005) oraz koszty pakietu promocyjnego (faktura 105/V/2006), ze względu na przeprowadzenie działań promocyjnych po terminie zakończenia rzeczowej realizacji projektu. Łączna wartość wydatków niekwalifikowalnych wyniosła 10370 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 zmodernizowanych ulic 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 99,235 % wydatków kwalifikowanych w zakresie rzeczowym nie jest zgodna z umową o dofinansowanie projektu nr IG-2004/PL-CZ/2.02/1.1/U-59/06 zawartą w dniu 18 kwietnia 2006 r. oraz wnioskiem o dofinansowanie:



1. część robót drogowych (wskaźnik: *Powierzchnia zmodernizowanych chodników*) wykonano niezgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Po oszacowaniu wartości tych robót, wartość wydatków kwalifikowanych ulegnie zmniejszeniu. O wielkości powyższej kwoty beneficjent zostanie poinformowany odrębnym pismem.
2. Wskaźnik: *Długość zbudowanej lub zmodernizowanej drogi [m]* - 288 został zrealizowany
3. Wskaźnik: *Powierzchnia drogi o nawierzchni asfaltowej [m<sup>2</sup>]* - 1490 został zrealizowany
4. Wskaźnik: *Powierzchnia zmodernizowanych zjazdów [m<sup>2</sup>]* - 77,6 został zrealizowany
5. Wskaźnik: *Ściek prefabrykowany [m<sup>2</sup>]* - 100 należy uznać za zrealizowany
6. Wskaźnik: *Murek oporowy [m<sup>3</sup>]* - 5 został zrealizowany
7. 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.
8. przeprowadzona procedura wyłonienia wykonawcy robót budowlanych, była zgodna z Prawem zamówień publicznych.

**Kontrolowany:**

Burmistrz Gminy Szklarska Poręba

.....  
(Zbigniew Misiuk)

**Kontrolujący:**

Kierownik Zespołu Kontrolującego

.....  
(Artur Kowalik)

*Amlijs podpis i wglanam  
masodnime zastreminu*

Członek Zespołu Kontrolującego

.....  
(Katarzyna Dykas)

B U R M I S T R Z

.....  
Zbigniew Misiuk

Dyrektor Biura Zarządzania  
Funduszami Europejskimi BIURA

.....  
(Mirosław Ziajka)

Szklarska Poręba, dnia ..... 2006 r.

Wrocław, dnia 28.07 ..... 2006 r.