



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO

Informacja Pokontrolna

z kontroli na zakończenie realizacji projektu pn. „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.02.01.02-20-052/08 przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta: Gmina Jedwabne, ul. Żwirki i Wigury 3, 18-420 Jedwabne (NIP 718-127-94-22, REGON 450669938) oraz na miejscu realizacji projektu w okresie od 8 czerwca 2010 roku do 16 czerwca 2010 roku przez:

1. Aleksandra Piesiaka - kierownika zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
2. Urszulę Białous - członka zespołu kontrolującego, inspektora w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
3. Natalię Rajewską - członka zespołu kontrolującego, podinspektora w Referacie Kontroli RPOWP w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku

działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnień nr: RPO.VII.900-5/10 z dnia 1 marca 2010 roku; RPO.VII.900-7/10 z dnia 1 marca 2010 roku; RPO.VII.900-12/10 z dnia 1 marca 2010 roku wydanych przez Pana Jakuba Krawczuka Zastępcę Dyrektora Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym działającego z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego.

Podstawa prawna kontroli:

1. art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami)
2. § 13 Umowy Nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.02.01.02-20-052/08 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej II Rozwój infrastruktury transportowej, Działania 2.1 Rozwój transportu drogowego Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej dnia 6 lutego 2009 roku pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Jedwabne, Żwirki i Wigury 3, 18-420 Jedwabne.

dwj

Przedmiotowy zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu nr RPPD.02.01.02-20-052/08 „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne” realizowanego w ramach umowy o dofinansowanie Nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08-00 z dnia 6 lutego 2009 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej II Rozwój infrastruktury transportowej Działania 2.1 Rozwój transportu drogowego Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Pan Krzysztof Ryszard Moenke – Burmistrz Jedwabnego

Wyjaśnień udzielali:

1. Pani Marta Laszczkowska – Sekretarz Gminy Jedwabne (potwierdzała część dokumentów za zgodność z oryginałem na podstawie Upoważnienia z dnia 09.12.2009 r. – **załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej),
2. Pan Sławomir Miciura – Kierownik Referatu w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem,
3. Pani Bożena Wądołowska – Zastępca Głównego Księgowego w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem.

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania przepisów:

1. Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami) – obowiązującej w okresie realizacji Projektu,
2. Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późniejszymi zmianami),
3. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami),
4. Ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późniejszymi zmianami),
5. Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 z późniejszymi zmianami),
6. Ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. Nr 199, poz. 1227 z późniejszymi zmianami),
7. Ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 19, poz. 115 z późniejszymi zmianami)

oraz

8. Umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08 o dofinansowanie Projektu „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”, któremu został nadany numer KSI (SIMIK 07-13) WND-RPPD.02.01.02-20-052/08 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej II Rozwój infrastruktury transportowej, Działania 2.1 Rozwój transportu

drogowego Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej dnia 6 lutego 2009 roku pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Jedwabne, Żwirki i Wigury 3, 18-420 Jedwabne oraz 4 aneksów do ww. umowy.

9. Wniosku Beneficjenta o płatność ze środków dotacji rozwojowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 (sprawozdawczy) WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-01 za okres do 31.03.2009 r.
10. Wniosku Beneficjenta o płatność ze środków dotacji rozwojowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 (sprawozdawczy) WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-02 za okres do 20.07.2009 r.
11. Wniosku Beneficjenta o płatność ze środków dotacji rozwojowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 (płatność pośrednia) WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r.
12. Wniosku Beneficjenta o płatność ze środków dotacji rozwojowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 (płatność końcowa) WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r.

Kontrolą objęto 100 % poniesionych wydatków przez Beneficjenta, które zostały ujęte w ww. wnioskach o płatność.

I. Istotne warunki umowy o dofinansowanie Projektu

1. Umową nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08-00 o dofinansowanie Projektu „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne” całkowitą wartość Projektu określono na poziomie 2 459 093,28 PLN a wydatki kwalifikowalne na poziomie 1 845 382,12 PLN.
2. Instytucja Zarządzająca RPOWP przyznała dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 1 199 498,36 PLN co stanowi 64,9999990246 % wydatków kwalifikowalnych. Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości 645 883,76 PLN oraz pokrycia wszelkich wydatków niekwalifikowalnych w ramach Projektu.
3. Zgodnie z umową, okres realizacji Projektu ustalono na:
 - Rozpoczęcie realizacji projektu: 08.05.2008 r.
 - Rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu: 29.04.2009 r.
 - Zakończenie rzeczowe realizacji projektu: 13.11.2009 r.
 - Zakończenie finansowe realizacji projektu: 27.11.2009 r.
4. Podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny w Projekcie. Oświadczenie o kwalifikowalności VAT z dnia 08.06.2010 r. stanowi **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej.
5. W projekcie nie występuje cross-financing.

II. Realizacja Projektu, w tym postęp rzeczowy oraz finansowy, prawidłowość rozliczeń finansowych, zgodność z danymi przekazywanymi we wnioskach Beneficjenta o płatność

1. Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie nr WND.RPPD.02.01.02-20-052/08 celem Projektu jest poprawa dostępności komunikacyjnej Miasta Jedwabne poprzez przebudowę miejskiego układu drogowego. Celem ogólnym Projektu jest podniesienie parametrów technicznych dróg gminnych (ulic) oraz poprawienie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez zastosowanie odpowiednich rozwiązań poprawiających stan aktualny. Nastąpi poprawa przejezdności na ciągach drogowych poprzez wykonanie normatywnych szerokości jezdni.

2. Na dzień przeprowadzenia kontroli Beneficjent poniósł całkowite wydatki (zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność pośrednią oraz o płatność końcową) w kwocie 2 459 093,28 PLN, z czego kwota deklarowanych przez niego wydatków kwalifikowalnych to 1 845 382,12 PLN. Wydatki poniesione na realizację Projektu Beneficjent ujął w 4 wnioskach o płatność z podziałem na poszczególne działania. **Tabela nr 1. Dokumenty księgowe weryfikowane w trakcie kontroli przedstawia szczegółowy wykaz faktur z podziałem na realizowane działania.** Poziom wydatkowanie jest zgodny z wykazanym we wnioskach Beneficjenta o płatność końcową.

3. Przebudowane drogi:

- ul. Kościuszki,
- ul. Rembelińskiego,
- ul. Nowa,
- ul. Raginisa,
- ul. Ogrodowa,
- ul. Konopnickiej,
- ul. 3-go Maja,
- Plac 250-lecia

zostały wpisane do ewidencji środków trwałych. Kopia ewidencji stanowi załącznik nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

4. Na podstawie przedsatwionych przez Beneficjenta dokumentów, kontrolujący stwierdzili, że zostały wydane wymagane prawem prawomocne zezwolenia na prowadzenie robót budowlanych zgodnie z Ustawą z dnia 7 lipca 1994 roku prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późniejszymi zmianami). Beneficjent zgłosił właściwemu organowi zamiar rozpoczęcia robót objętych zadaniem „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembelińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”.

Dnia 6 maja 2009 roku został protokolarnie przekazany Wykonawcy plac budowy na wykonanie ww. zadania.

Protokołem z dnia 31.08.2009 r. dokonano częściowego odbioru robót.

Kopia protokołu częściowego odbioru robót znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność pośrednią nr: WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r., w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Protokołem z dnia 13.11.2009 r. dokonano odbioru końcowego zadania „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”.

Kopia ww. protokołu znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność końcową nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Wszystkie osoby kierujące i nadzorujące proces budowlany, zgodnie z zapisami prawa budowlanego, posiadają odpowiednie uprawnienia budowlane i są członkami okręgowych izb inżynierskich.

Zespół kontrolujący stwierdził, że dzienniki budowy prowadzone były prawidłowo i zawierają systematyczne wpisy osób uprawnionych do ich dokonywania oraz posiadających odpowiednie uprawnienia budowlane.

Komplet dokumentów dotyczących procesu budowlanego stanowi **załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.

5. W trakcie kontroli na miejscu realizacji Projektu dokonano oględzin przedsięwzięcia, w obecności Pana Sławomira Miciury – Kierownika Referatu w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem Stwierdzono, że przebudowa ww. dróg jest zgodna z zakresem rzeczowym określonym umową o dofinansowanie Projektu.

6. Beneficjent oświadczył, iż na przebudowane drogi wykonawca udzielił gwarancji na podstawie zawartej umowy (kopia umowy z wykonawcą znajduje się w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO).

7. W trakcie realizacji Projektu wystąpiły roboty dodatkowe.

7.1 W dniu 01.06.2009 r. sporządzono Protokół konieczności na wykonanie robót dodatkowych (zmiana konstrukcji ulic). W dniu 18 czerwca 2009 roku zawarto umowę nr BIOS.341-1/1/2009 na ww. roboty dodatkowe. Protokołem z dnia 31 sierpnia 2009 roku dokonano odbioru końcowego wspomnianych robót. Komplet dokumentów dotyczących robót dodatkowych (wykonanie warstw odsączających i zmiana konstrukcji ulic) stanowi **załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej.

7.2 W dniach 10 i 13 lipca 2009 roku sporządzono Protokoły konieczności na wykonanie robót dodatkowych (wymiana uszkodzonych pokryw i kręgów żelbetowych kanalizacji sanitarnej i deszczowej). W dniu 3 sierpnia 2009 roku zawarto umowę nr BIOS.341-1/2/2009 na ww. roboty dodatkowe. Protokołem z dnia 13 listopada 2009 roku dokonano odbioru końcowego wspomnianych robót. Komplet dokumentów dotyczących robót dodatkowych (wymiana

am

uszkodzonych pokryw i kęgów żelbetowych kanalizacji sanitarnej i deszczowej) stanowi **załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

7.3 Sporządzono Protokoły konieczności na wykonanie robót dodatkowych w dniu:

- 3 września 2009 roku (regulacja wysokościowa zasuw wodociągowych)
- 9 września 2009 roku (roboty nawierzchniowe).

Protokoły stanowią **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej.

Wymienione w pkt. 7.1, 7.2 i 7.3 roboty dodatkowe stanowią wydatki niekwalifikowalne w Projekcie.

8. Zgodnie z zapisami Uszczegółowienia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 mogą być realizowane projekty, które są zaliczone do kategorii dróg gminnych w rozumieniu ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 19, poz. 115 z późniejszymi zmianami). Kontrolowana inwestycja w dniu podpisania umowy pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Jedwabne była zaliczona do kategorii dróg gminnych. Uchwała o zaliczeniu do kategorii dróg gminnych stanowi **załącznik nr 8** do Informacji Pokontrolnej.

Dokumenty księgowe

Zespół kontrolujący sprawdził oryginały faktur oraz wyciągi bankowe ujęte we wnioskach Beneficjenta o płatność, potwierdzających poniesienie wydatków związanych z realizacją Projektu.

Kopie faktur, wyciągów bankowych, protokołów odbioru oraz umów z wykonawcami dołączone do wniosków o płatność, są zgodne z oryginałami okazanymi przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych. Dokumenty księgowe zawierają wymagane „Instrukcją wypełniania wniosku Beneficjenta o płatność w ramach RPOWP” opisy wskazujące m.in. numer i nazwę projektu, kategorię wydatku zgodną z wnioskiem o dofinansowanie, kategorię interwencji EFRR oraz informację nt. nazwy programu, działania i poddziałania. Na oryginałach faktur znajduje się adnotacja Beneficjenta o sprawdzeniu wydatku pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.

Kopie faktur znajdują się przy wnioskach o płatność pośrednią nr: WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r., oraz przy wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Zespół kontrolujący nie stwierdził na fakturach oznaczeń lub opisów wskazujących na udział innych środków niż Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

Zestawienie faktur zweryfikowanych w trakcie kontroli przedstawia **Tabela nr 1**.
Dokumenty księgowe weryfikowane w trakcie kontroli.

Tabela nr 1: Dokumenty księgowe weryfikowane w trakcie kontroli

lp.	Nr Faktury VAT / Rachunku do umowy	Data wystawienia Faktury VAT/ Rachunku	Data opłacenia Faktury VAT/ Rachunku	Forma płatności (P/G)	Pozycja oraz nazwa towaru lub usługi na Fakturze VAT/Rachunku	nr kategorii i Nazwa w budżecie projektu oraz rodzaj wydatku i kategoria interwencji	Wartość (brutto) / Netto Faktury VAT/ Rachunku (zł)	Koszty kwalifikowalne deklarowane w złożonych wnioskach Beneficjenta o płatność (zł)	Data podpisania protokołu odbioru	% opłacenia Faktury VAT / Rachunku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	F 011/2008	28.04.2008	08.05.2008	P	Studium Wykonalności Inwestycji „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”	Poz. Nr 1 i 2 N: „Studium Wykonalności”; I-23	8540,00/ 7000,00	8540,00	28.04.2008	100
2	27/8/09/FVB	31.08.2009	25.09.2009	P	Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne	Poz. Nr 1 i 2 I: „Roboty przygotowawcze (roboty pomiarowe, roboty rozbiórkowe nawierzchni)”; 3 i 4 „Roboty ziemne”; 5 i 6 „Roboty nawierzchniowe”; 7 i 8 „Roboty towarzyszące (regulacja pionowa studzienek, urządzeń podziemnych + naprawa urządzeń/elem./ z betonu)”; N: 1 i 2 „Budowa kanału deszczowego”; I-23	991839,47/ 812983,17	825789,39	31.08.2009	100
3	56/11/09/FVB	13.11.2009	27.11.2009	P	Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne	Poz. Nr 1 i 26 I: „Roboty przygotowawcze (roboty pomiarowe, roboty rozbiórkowe nawierzchni)”; 3 i 4 „Roboty ziemne”; 5 i 6 „Roboty nawierzchniowe”; 7 i 8 „Roboty towarzyszące (regulacja pionowa studzienek, urządzeń podziemnych + naprawa urządzeń/elem./ z betonu)”; 9 i 10 „Organizacja ruchu (pionowe znaki drogowe)”; I-23	1102208,73/ 903449,78	981406,73	13.11.2009	100
4	FV-43/2009	17.11.2009	27.11.2009	P	Pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad wykonywaniem zadania: przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego ... wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne zgodnie z umową nr BİOŚ.1/2009 z dnia 24.04.2009 r.	Poz. Nr 3 i 4 N: „Nadzór inwestorski”; I-23	29646,00/ 24300,00	29646,00	-	100
Razem							2132234,20/ 1747732,95	1845382,12		

Całkowita wartość projektu wg umowy o dofinansowanie	2459093,28
Koszty kwalifikowalne wg umowy o dofinansowanie	1845382,12
Koszty kwalifikowalne deklarowane w złożonych wnioskach Beneficjenta o płatność	1845382,12
Koszty niekwalifikowalne wg umowy o dofinansowanie	613711,16
Koszty niekwalifikowalne zrealizowane	613711,16

Kopie faktur oraz protokoły odbioru znajdują się przy wniosku o płatność pośrednią nr: WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r. oraz przy wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Ewidencja księgowa Projektu

Zgodnie z wymogami zapisów § 15 ust. 1 Umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązał się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby realizacji Projektu. Oświadczenie Beneficjenta o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby Projektu, kopia zasad prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu nr RPPD.02.01.02-20-052/08 stanowi załącznik nr 9 do Informacji Pokontrolnej. Kontrolujący stwierdzili, że Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową, a zatem wywiązał się z nałożonego na niego obowiązku.

Wskaźniki realizacji celów projektu

Z punktu V wniosku o dofinansowanie wynika, że Beneficjent powinien osiągnąć nw. wskaźniki:

Tabela nr 2 Wskaźniki osiągnięcia celów projektu

L.p.	Nazwa wskaźnika	Jednostka	Wniosek o dofinansowanie			Osiągnięte wskaźniki (stan na dzień 27.11.2009 r.)
			2008	2009	2010	
wskaźniki produktu						
1.	Długość przebudowanych dróg gminnych	km	0	2,09		2,09 osiągnięto
2.	Nośność przebudowanych dróg gminnych	kN/oś	0	80		80 osiągnięto
wskaźniki rezultatu						
1.	Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich	euro/rok	0	0	11924	0 -
2.	Oszczędność czasu w przewozach towarowych	euro/rok	0	0	3549	0 -
3.	Przepustowość	pojazdy/miesiąc	23500	24000	27000	24000 osiągnięto

L.p.	Nazwa wskaźnika	Jednostka	Wniosek o dofinansowanie			Osiągnięte wskaźniki (stan na dzień 27.11.2009 r.)
			2008	2009	2010	
4.	Wzrost natężenia ruchu	%	0	0	8	- 0 -
5.	Skrócenie czasu przejazdu w przewozach pasażerskich i towarowych	%	0	0	13	0 -
6.	Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich	PLN/rok	0	0	42000	0 -
7.	Oszczędność czasu w przewozach towarowych	PLN/rok	0	0	12500	0 -
8.	Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto zatrudnienie w pełnym wymiarze godzin)	PLN/rok	0	0	2	0 -

Na podstawie przedstawionych dokumentów, kontrolujący stwierdzili, że wskaźniki produktu:

- Długość przebudowanych dróg gminnych (realizację potwierdza protokół odbioru inwestycji),
- Nośność przebudowanych dróg gminnych – 80 kN/oś (realizację potwierdza protokół odbioru inwestycji)

oraz

wskaźnik rezultatu

- Przepustowość (realizację potwierdzają pomiary ruchu i kalkulacje Beneficjenta)

zostały osiągnięte na dzień 31.12.2009 r.

Zgodnie ze złożonym wnioskiem aplikacyjnym Beneficjent zobowiązał się do osiągnięcia w 2010 roku następujących wskaźników rezultatu:

- Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich (euro/rok),
- Oszczędność czasu w przewozach towarowych (euro/rok),
- Przepustowość (pojazdy/miesiąc),
- Wzrost natężenia ruchu (%),
- Skrócenie czasu przejazdu w przewozach pasażerskich i towarowych (%),
- Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich (PLN/rok),
- Oszczędność czasu w przewozach towarowych (PLN/rok),
- Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto zatrudnienie w pełnym wymiarze godzin).

Ww. wskaźniki w roku 2009 są niemierzalne.

Amf

[Signature]

Dane wykazane we Wniosku o płatność końcową są zgodne ze stanem faktycznym na dzień sprawozdawczy.

Beneficjent zobowiązał się do osiągnięcia ww. wskaźników rezultatu oraz do niezwłocznego dostarczenia do Instytucji Zarządzającej RPOWP dowodu na ich osiągnięcie. Oświadczenie oraz dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników rezultatu stanowią załącznik nr 10 do Informacji Pokontrolnej.

III. Zgodność z politykami horyzontalnymi

Realizowany przez Beneficjenta Projekt wpływa pozytywnie na polityki horyzontalne: równości szans, ochrony środowiska i konkurencji.

Beneficjent poinformował, że realizowany Projekt ma neutralny wpływ na polityki horyzontalne: efektywności energetycznej i społeczeństwa informacyjnego.

Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych

Zapisami § 12 umowy o dofinansowanie Projektu nr RPPD.02.01.02-20-052/08 Beneficjent został zobowiązany do stosowania Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późniejszymi zmianami), jeżeli ma to zastosowanie do Beneficjenta i Projektu. Gmina Jedwabne była zobowiązana do stosowania ww. ustawy na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 1.

Przetarg nieograniczony – sygnatura postępowania BIOŚ.341-1/09

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „*Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne*” zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych. W wyznaczonym terminie w odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęło 5 ofert.

Kontrolujący stwierdzili, że Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawiera wszystkie niezbędne elementy. Beneficjent powołał komisję przetargową, której członkowie oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronach Biuletynu Zamówień Publicznych, na stronie internetowej www.jedwabne.pl oraz w siedzibie zamawiającego. Kryterium wyboru była cena – 100 %. Beneficjent dokonał ustalenia wartości zamówienia w dniu 12.03.2009 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Oszacowanie wartości zamówienia nastąpiło nie wcześniej niż 6 miesięcy przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia, co jest zgodne z art. 35 ust. 1 prawa zamówień publicznych. Termin składania ofert określono na dzień 09.04.2009 r. Wykonawca został wyłoniony zgodnie z art. 39 wspomnianej ustawy. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, wyłonienie wykonawcy, zostało przeprowadzone zgodnie z ww. ustawą.

Kopie: SIWZ, ogłoszenia oraz protokołu z postępowania znajdują się w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu

Zarządzania RPO. Kopie pozostałych dokumentów przetargowych stanowią **załącznik nr 11** do Informacji Pokontrolnej.

W dniu 29 kwietnia 2009 roku, tj. w terminie związania ofertą została zawarta umowa nr BIOŚ.341-1/2009 pomiędzy Gminą Jedwabne a Przedsiębiorstwem Budownictwa Komunikacyjnego sp. z o. o. z Łomży „*Przebudowę ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne*”.

Kopia ww. umowy znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność pośrednią nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Termin realizacji ww. umowy wg zapisów § 3 ust. 2 ustalono do 30.10.2009 r. Zgodnie z zapisami § 9 ww. umowy Wykonawca został zobowiązany do wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy, z którego wywiązał się. Kopia ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek stanowią **załącznik nr 12** do Informacji Pokontrolnej.

Protokołem z dnia 13 listopada 2009 roku dokonano ostatecznego odbioru zadania „*Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne*”.

Kopia ww. protokołu znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność końcową nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

W dniu 18 czerwca 2009 roku została zawarta umowa nr BIOŚ.341-1/1/2009 na roboty dodatkowe (wykonanie warstw odsączających i zmiana konstrukcji ulic). Protokołem z dnia 31 sierpnia 2009 roku dokonano odbioru końcowego wspomnianych robót. Kopia ww. umowy stanowi **załącznik nr 13** do Informacji Pokontrolnej.

W dniu 3 sierpnia 2009 roku została zawarta umowa nr BIOŚ.341-1/2/2009 na roboty dodatkowe (wymiana uszkodzonych pokryw i kręgów żelbetowych kanalizacji sanitarnej i deszczowej). Protokołem z dnia 13 listopada 2009 roku dokonano odbioru końcowego wspomnianych robót. Kopia ww. umowy stanowi **załącznik nr 14** do Informacji Pokontrolnej.

W dniu 1 kwietnia 2008 roku została zawarta Umowa pomiędzy Gminą Jedwabne a Agencją Programowania APRO GROUP z Wasilkowa na wykonanie studium wykonalności inwestycji „*Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne*”. Wartość zamówienia została określona na kwotę 8540,00 zł (brutto). Wykonawca został wyłoniony zgodnie z art. 4 pkt 8 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późniejszymi zmianami).

Protokołem zdawczo - odbiorczym z dnia 28 kwietnia 2008 roku dokonano odbioru ww. studium wykonalności.

Kopia ww. umowy oraz protokołu zdawczo - odbiorczego znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność pośrednią nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 za okres do 30.09.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

W dniu 24 kwietnia 2009 roku została zawarta Umowa nr BIOŚ.1/2009 pomiędzy Gminą Jedwabne a ZPI „LAZAR” Adam Łazarski z Łomży na pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem zadania „Przebudowa ulic Kościuszki, Rembielińskiego, Nowej, Raginisa, Placu 250-Lecia, Ogrodowa, Konopnickiej, 3-go Maja wraz z budową kanału deszczowego na terenie miasta Jedwabne”. Wartość zamówienia została określona na kwotę 24300,00 zł (brutto). Wykonawca został wyłoniony zgodnie z art. 4 pkt 8 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późniejszymi zmianami).

Kopia ww. umowy znajduje się przy wniosku Beneficjenta o płatność końcową nr WNP-RPPD.02.01.02-20-052/08-04 za okres do 27.11.2009 r. w Referacie Rozliczeń i Płatności Projektów Wspierających Rozwój Regionalny Departamentu Zarządzania RPO.

Pomoc Publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

IV. Działania informacyjne i promocja projektu

1. Zgodnie z § 20 Umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08 o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami, o których mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności, oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego a także wytycznymi Instytucji Zarządzającej oraz do zamieszczania we wszystkich dokumentach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej we współfinansowaniu Projektu oraz oznaczenia dokumentów i miejsca realizacji Projektu logo Unii Europejskiej, odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo Programu i województwa podlaskiego.
2. Korespondencji prowadzona z Instytucją Zarządzającą RPOWP była oznakowana zgodnie z „Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjentów w zakresie informacji i promocji”.
3. Dokumentacja dot. realizacji Projektu nr RPPD.02.01.02-20-052/08 jest prawidłowo oznakowana.

Zdjęcia wykonane w trakcie kontroli na miejscu w dniu 8 czerwca 2010 roku



ul. Kościuszki



ul. Ogrodowa



ul. Nowa



ul. Konopnickiej



ul. Rembelińskiego



Plac 250-Lecia

am

[Signature]



ul. Raginisa



ul. 3-go Maja

4. Na dzień przeprowadzenia kontroli była zamontowana tablica pamiątkowa.



Tablica pamiątkowa

5. We wniosku o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązał się do informowania opinii publicznej o współfinansowaniu Projektu z EFRR poprzez zamontowanie tablicy pamiątkowej w miejscu realizacji Projektu. Ww. warunek został spełniony.

V. Sposób prowadzenia i archiwizowania dokumentacji Projektu

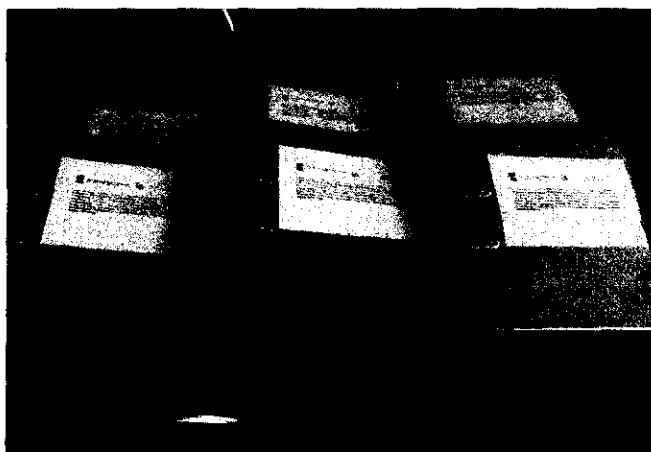
1. Stosownie do zapisów § 15 ust. 2 umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08 Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie z art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 roku ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz postanowieniami Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 roku ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego

Ma

[Signature]

przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności.

2. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w odrębnych segregatorach. Oznakowanie segregatorów zawiera emblematy Unii Europejskiej, logo Narodowej Strategii Spójności i województwa podlaskiego, tytuł projektu i nazwę Beneficjenta, nazwę i numer osi priorytetowej, działania i poddziałania.



Segregatory z dokumentacją dotyczącą Projektu

3. W trakcie kontroli przypomniano Beneficjentowi o obowiązku przechowywania wszystkich dokumentów związanych z zrealizowanym Projektem w celu zachowania wystarczającej ścieżki audytu (śladu rewizyjnego). Brak dokumentacji umożliwiającej stwierdzenie zachowania ścieżki audytu przez kontrole przeprowadzane przez inne uprawnione instytucje, może skutkować niekwalifikowalnością wydatków jako niewłaściwie udokumentowanych.

VI. Pozostałe ustalenia

1. Projekt został zrealizowany zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji projektu (w PLN) stanowiącym załącznik nr 2 do Aneksu nr UDA-RPPD.02.01.02-20-052/08-03 z dnia 26 kwietnia 2010 r.

2. Beneficjent oświadczył, że realizowany Projekt do dnia 8 czerwca 2010 roku został objęty kontrolą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku od dnia 28.05.2010 r. i trwa nadal. Oświadczenie Beneficjenta stanowi **załącznik nr 15** do Informacji Pokontrolnej. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że realizowany przez niego Projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji.

3. Beneficjent oświadczył, że Projekt został sfinansowany wyłącznie z jednego funduszu Unii Europejskiej, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Projekt nie podlegał i nie podlega wsparciu z innych źródeł finansowania krajowych ani wspólnotowych, w tym w szczególności z innych programów operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 i nie zachodzi przypadek nakładania się jakiegokolwiek wsparcia w kontrolowanym projekcie. Niniejsze Oświadczenie Beneficjenta stanowi **załącznik nr 16** do Informacji Pokontrolnej.

4. Kontrolujący stwierdzili, że na oryginałach faktur brak jest adnotacji „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.

5. Beneficjent poinformował kontrolujących, że w trakcie realizacji projektu nie stwierdzono i nie zgłaszano IZ RPOWP żadnych nieprawidłowości.

Integralną część niniejszej Informacji pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym:

1. Upoważnienie Sekretarza Gminy do podpisywania za zgodność z oryginałem dokumentów dot. Projektu nr RPPD.02.01.02-20-052/08.
2. Oświadczenie o kwalifikowalności VAT z dnia 08.06.2010 r.
3. Kopia ewidencji środków trwałych.
4. Dokumenty dotyczące procesu budowlanego.
5. Dokumenty dotyczące robót dodatkowych w ramach umowy nr BIOŚ.341-1/1/2009.
6. Dokumenty dotyczące robót dodatkowych w ramach umowy nr BIOŚ.341-1/2/2009.
7. Protokoły na roboty dodatkowe z dnia 09.209 r. i 09.09.2009 r.
8. Uchwała o zaliczeniu do kategorii dróg gminnych.
9. Oświadczenie Beneficjenta o prowadzeniu wyodrębnionej ewidencji księgowej wraz dokumentami potwierdzającymi prowadzenie ww. ewidencji księgowej.
10. Oświadczenie dot. osiągnięcia wskaźników rezultatu.
11. Dokumenty dot. postępowania nr BIOŚ.341-1/09.
12. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr BIOŚ.341-1/2009.
13. Umowa nr BIOŚ.341-1/1/2009 na roboty dodatkowe (wykonanie warstw odsączających i zmiana konstrukcji ulic) z dnia 18 czerwca 2009 roku.
14. Umowa nr BIOŚ.341-1/2/2009 na roboty dodatkowe (wymiana uszkodzonych pokryw i kręgów żelbetowych kanalizacji sanitarnej i deszczowej) z dnia 3 sierpnia 2009 roku.
15. Oświadczenie Beneficjenta o nie objęciu kontrolą przez inną instytucję.
16. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się wsparcia.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod poz. 6/2010.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

POUCZENIE:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń, co do treści w niej zawartych i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania/doręczenia Informacji Pokontrolnej. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną Informacją Pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej przesyła do jednostki kontrolującej.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną 14 dniowego terminu na zgłoszenie uwag kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.


Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną Informację Pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu.

Data

21.06.2010r.

Podpis kierownika

jednostki kontrolowanej


Krzysztof Moenke

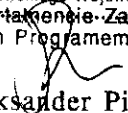
Data

2010-06-16

Podpisy kontrolujących

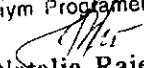
KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym


Aleksander Piesiak

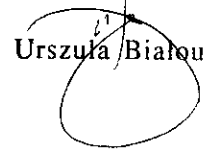
KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym


Natalia Rajewska

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym


Urszula Białous