



ZPORR

Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI
90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, www.lodz.uw.gov.pl
tel. 0-42 664-10-91, fax: 0-42 664-10-88; e-mail: bi@lodz.uw.gov.pl

Łódź, dnia 6 marca 2009 r.

Informacja pokontrolna
(w wersji roboczej)
z przeprowadzonej kontroli końcowej projektu numer
61/2005
„Budowa drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej”
w ramach ZPORR

1. Jednostka kontrolowana:

Powiat Rawski
Pl. Wolności 1
96-200 Rawa Mazowiecka
NIP: 8272105102;¹
Regon: 730934476;²

Starostą Powiatu Rawskiego jest Józef Matysiak.³

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

1. Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 Rady z dnia 21 czerwca 1999 roku wprowadzające ogólne przepisy funduszy strukturalnych;
2. Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 12 lipca 1999 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
3. Rozporządzenie (WE) nr 1159/2000 Komisji z dnia 30 maja 2000 roku w sprawie środków informacyjnych i promocyjnych stosowanych przez Państwa Członkowskie odnośnie pomocy z funduszy strukturalnych;
4. Rozporządzenie (WE) nr 438/2001 Komisji z dnia 2 marca 2001 roku w sprawie ustanowienia sposobów zastosowania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 w sprawie systemów zarządzania i kontroli w zakresie pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych;
5. Rozporządzenie (WE) nr 448/2004 Komisji z dnia 10 marca 2004 roku zmieniające Rozporządzenie Rady (WE) nr 1260/1999 w sprawie kwalifikowania wydatków związanych z projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i uchylające Rozporządzenie Rady (WE) nr 1145/2003;
6. Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.);

¹ Załącznik nr 1

² Załącznik nr 2

³ Załącznik nr 3

7. Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r., Nr 90, poz. 602);
8. Regulamin kontroli przeprowadzanych przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi (Zarządzenie nr 428/2007 z dnia 31 października 2007 r.)
9. Umowa o dofinansowanie projektu

Kontrolę sprawdzającą przeprowadzili pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ŁUW:

- Halina Białek – st. inspektor wojewódzki, kierownik zespołu kontrolującego,
- Mateusz Fajst - Świącicki – sekretarz, członek zespołu kontrolującego,

na podstawie Upoważnienia Wojewody Łódzkiego nr 7/2009/ZPORR/FE z dnia 5 lutego 2008 r.⁴

Kontrolę w Powiecie Rawskim przeprowadzono w dniach 11 oraz 13 lutego 2009 r.

3. Informacji udzielali:

- Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu,
- Małgorzata Killman – Dyrektor Wydziału Komunikacji, Dróg i Transportu.

4. Zakres kontroli:

- potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową jego dofinansowania,
- sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikację dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji,
- sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów jako załączników do wniosków o płatność (zgodność kopii z oryginałami),
- potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wniosku o płatność, w szczególności faktu ich poniesienia i dostarczenia współfinansowanych dostaw, robót i usług,
- sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo - księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach ZPORR,
- sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu.

Projekt realizowany był na podstawie umowy o dofinansowanie nr Z/2.10/I/1.1/61/05/U/385/08 zawartej w dniu 31 grudnia 2008 r. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych zawarta w umowie wznosi 1 912 036,63 zł, dofinansowanie ze środków EFRR określono w umowie na 1 434 027,47 zł.

⁴ Załącznik nr 4

5. Weryfikacji poddano następujące dokumenty:

W trakcie wizyty na miejscu realizacji projektu zespół kontrolujący poprosił przedstawicieli Beneficjenta o okazanie kompletu dokumentacji dotyczącej realizacji inwestycji.

Podczas analizy dokumentów stwierdzono:

Dokumentacja przetargowa

Zapis w projekcie nr 61/2005 pod nazwą „Budowa drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej” w punkcie F-4.b określa realizację projektu w zakresie zamówień publicznych w trybie dwóch postępowań w trybie przetargu nieograniczonego.

W trakcie kontroli stwierdzono:

- Beneficjent przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego:

A. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na budowę drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej⁵

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzono w trybie przetargu nieograniczonego o wartości powyżej 60 000 euro, na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 21 lipca 2005 r. oraz opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 28 lipca 2005 r. nr 159 poz. 37724.

Sprawdzenia postępowania przetargowego dokonano na podstawie listy sprawdzającej nr 1 stanowiącej załącznik do protokołu.

W dniu 22 września 2005 r. pomiędzy Powiatem Rawskim a Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „ERBEDIM” Sp. z o.o. podpisano umowę na wykonanie robót budowlanych polegających na budowie drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Wartość zamówienia określona została na kwotę 1 658 839,79 PLN brutto, zgodnie z kosztorysem ofertowym.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

B. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę sygnalizacji świetlnej acyklicznej na skrzyżowaniu ul. Reymonta z drogą dojazdową do powiatowych terenów inwestycyjnych Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej i Rawskiej Strefy Przedsiębiorczości w Rawie Mazowieckiej⁶

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzono w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 60 000 euro, na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych.

⁵ Załącznik nr 5

⁶ Załącznik nr 6

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w miejscu publicznym w dniu 6 kwietnia 2005 r.

Sprawdzenia postępowania przetargowego dokonano na podstawie listy sprawdzającej nr 2 stanowiącej załącznik do protokołu.

W dniu 10 maja 2005 r. pomiędzy Powiatem Rawskim a [REDAKCYJNA] prowadzącym działalność gospodarczą KADIR Usługi Projektowe podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę sygnalizacji świetlnej acyklicznej na skrzyżowaniu ul. Reymonta z drogą dojazdową do powiatowych terenów inwestycyjnych Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej i Rawskiej Strefy Przedsiębiorczości w Rawie Mazowieckiej. Wartość zamówienia określona została na kwotę 16 470,00 PLN brutto, zgodnie z kosztorysem ofertowym.

Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Dokumentacja finansowa⁷

Sprawdzenia dokonano na podstawie przedłożonych do wglądu oryginalnych dokumentów znajdujących się w Starostwie Powiatowym w Rawie Mazowieckiej oraz przekazanych podczas kontroli kserokopii dokumentów dotyczących wydatków kwalifikowalnych projektu nr 61/05.

Ustalenia podczas kontroli:

1. Poniesione wydatki kwalifikowalne ustalone na podstawie dokumentów złożonych do wniosku o płatność nr LUW/FE.III/3050-Z/2.10/I/1.1.1./61/05/U/385/08 wynoszą 1 912 036,63 zł, z czego kwota dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego wynosi 1 434 027,47 zł (75%).

Wydatki kwalifikowane (brutto) obejmują:

- studium wykonalności	15 000,00 zł.
- prace przygotowawcze (dokumentacja projektowa)	41 470,00 zł.
- roboty budowlane (budowa drogi dojazdowej)	1 636 672,97 zł.
- wkład własny - grunt pod drogę	191 203,66 zł.
- nadzór inwestorski	17 690,00 zł.
- promocja projektu	10 000,00 zł.
Razem:	1 912 036,63 zł.

2. Wartość środka trwałego - drogi ustalona na podstawie kserokopii dokumentów OT wynosi 2 181 930,04 zł i wynika z zapisów na koncie „080 - Środki trwałe w budowie”. Wystawione dokumenty księgowo OT został ujęty w ewidencji księgowej w latach 2005, 2007 i 2008 r.:

- OT nr 234/2005 z dnia 07.07.2005 r. - 1 500,00 zł,
- OT nr 306/2005 z dnia 29.12.2005 r. - 2 220,00 zł,
- OT nr 307/2005 z dnia 29.12.2005 r. - 1 741 501,94 zł,

⁷ Załącznik nr 7

- OT nr 398/2007 z dnia 20.03.2007 r. - 363 000,00 zł.
- OR.071-9/2007 z dnia 20.03.2007 r. - 64 058,10zł,
- OT nr 510/2008 z dnia 30.12.2008 r. - 10 000,00 zł

3. Opis faktur oraz innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości oraz kserokopie wyciągów bankowych/polecen przelewów potwierdzają poniesione wydatki.
4. Pobrano oświadczenie dotyczące ujęcia dokumentów księgowych oraz innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dotyczące projektu 61/05 w systemie ewidencji finansowo - księgowej obowiązującym w Starostwie Powiatowym w Rawie Mazowieckiej.
5. Otrzymane w czasie kontroli kserokopie dokumentacji finansowej są tożsame z oryginałami znajdującymi się w Starostwie Powiatowym w Rawie Mazowieckiej i zgodne z kserokopiami dokumentów dołączonych do wniosku o płatność znajdującymi się w Wydziale Finansów i Budżetu LUW.

Kserokopie dokumentów otrzymanych podczas kontroli dołączone są do niniejszego protokołu i obejmują: faktury VAT, wyciągi bankowe oraz inne dokumenty finansowo-księgowe dotyczące poniesionych wydatków projektu nr 61/05.

Zakres rzeczowy

Projekt nr 61/2005 pod nazwą: „Budowa drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej” w punkcie D 6.2 określa następujący zakres robót:

Planowana inwestycja polegać będzie na budowie:

- drogi o długości ok. 1,04 km,
- kanalizacji deszczowej w obrębie wiaduktu na drodze nr 8 i skrzyżowania z ul. Reymonta (ok 297 m) zakończonej osadnikiem żelbetowym;
- sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu z ul. Reymonta,
- trzech zjazdów do przyległych działek,
- półtorametrowego chodnika dla pieszych (ok. 540 m).

W trakcie kontroli dokonano następujących pomiarów:

- długość drogi - około 1036 m – pomiar za pomocą kółka mierniczego,
- szerokość drogi: 3,8 m – 6,00 m – 6,10 m,
- przepust Ø 150 – długość 10 m,
- przepust Ø 100 – długość 10 m,
- jednostronny chodnik o szerokości 1,5 m,
- sygnalizacja świetlna – indukcyjna na skrzyżowaniu ulicy Reymonta z drogą dojazdową do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

Dokumenty potwierdzające wykonanie projektu stanowią załącznik do niniejszego protokołu.⁸

⁸ Załącznik nr 8

W sprawdzonym zakresie Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do rzeczowej realizacji projektu.

Beneficjent złożył oświadczenie dotyczące osiągnięcia wskaźników projektu⁹, trudności i nieprawidłowości oraz archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu.¹⁰

Promocja i informacja dotycząca realizacji projektu:

Zgodnie z zapisami punktu G1. wniosku o dofinansowanie projektu nr 61/2005 złożonego przez jednostkę kontrolowaną, Beneficjent był zobowiązany do spełnienia działań informacyjnych i promocyjnych. Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła umieszczenie właściwych tablic pamiątkowych w pasie drogowym wybudowanej w ramach projektu drogi dojazdowej do Łódzkiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Beneficjent załączył materiały dotyczące promocji projektu 61/2005 wśród lokalnej społeczności.¹¹

Zespół kontrolujący potwierdza spełnienie niezbędnych działań informacyjno – promocyjnych realizowanego projektu.

Zgodność z polityką ochrony środowiska, równych szans i społeczeństwa informacyjnego Unii Europejskiej:

Beneficjent oświadczył¹², iż:

- projekt pozytywnie wpływa na politykę ochrony środowiska,
- projekt pozytywnie wpływa na politykę społeczeństwa informacyjnego,
- projekt pozytywnie wpływa na politykę równych szans.

6. Ustalenia:

1. Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie celów projektu 61/2005.
2. Ostateczna wysokość dofinansowania zostanie ustalona po zakończeniu weryfikacji końcowego wniosku o płatność.

Pouczenie:

- a) Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji;
- b) W razie zgłoszenia zastrzeżeń, o których mowa w 7a), kontrolujący są obowiązani dokonać ich analizy i, w miarę potrzeby, podjąć dodatkowe czynności kontrolne. W przypadku stwierdzenia zasadności zastrzeżeń kontrolujący są obowiązani zmienić lub uzupełnić odpowiednią część informacji pokontrolnej;

⁹ Załącznik nr 9

¹⁰ Załącznik nr 10

¹¹ Załącznik nr 11

¹² Załącznik nr 12



- c) W razie nieuwzględnienia zastrzeżeń w całości lub w części, kontrolujący przekazują na piśmie stanowisko zgłaszającemu zastrzeżenia;
- d) Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej;
- e) Kontrolujący zamieszczają w informacji pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania informacji pokontrolnej oraz jej uzasadnienie;
- f) Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez osobę, o której mowa 7e), nie wstrzymuje podpisania informacji pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontrolnych.

Informacja pokontrolna sporządzona została w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach - po jednym egzemplarzu dla kierownika jednostki kontrolowanej i dla kontrolujących.

Dowodami stanowiącymi podstawę do ustaleń zawartych w niniejszej informacji są załączniki wymienione w tekście informacji dołączone do niej zgodnie z powyższą numeracją. Załączniki znajdują się w siedzibie Instytucji Pośredniczącej w ramach ZPORR.

PODPISY

Kontrolujący:

kierownik zespołu

Halina Białek

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Halina Białek

Mateusz Fajst - Świącicki

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Mateusz Fajst - Świącicki

Kierownik jednostki kontrolującej

Z up. Wojewody Łódzkiego

Tomasz Ciszewski
Dyrektor Wydziału
Zarządzania Funduszami Europejskimi

Kontrolowany

STAROSTA
Janusz Matysiak

Dnia...16.03.2009,.....