

OR 09.11/03/06

Załącznik Nr 10.3.2.6

INFORMACJA POKONTROLNA

(sporządzona podczas kontroli na miejscu)



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską oraz budżet państwa

INFORMACJA POKONTROLNA

Projekt	Z/2.18/III/3.2/1/04
Nazwa projektu – inwestycji	Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521 R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240
Umowa o dofinansowanie z EFRR	Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05 z dnia 15.03.2005r.
Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Łańcucki, 37-100 Łańcut, ul. Mickiewicza 2

Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Pan Adam Krzysztoń-Starosta Powiatu Łańcuckiego

DATA KONTROLI:

- początek

1	2	-	0	4	-	2	0	0	6
dzień			miesiąc			rok			

- zakończenie

1	9	-	0	4	-	2	0	0	6
dzień			miesiąc			rok			

MIEJSCE KONTROLI:

Starostwo Powiatowe w Łańcucie ul. Mickiewicza 2

(siedziba jednostki kontrolowanej)

miejsowości: Wola Dalsza

(miejsce fizycznej realizacji projektu)

CEL KONTROLI:

1. Kontrola zgodności zrealizowanego zakresu rzeczowego z wnioskiem aplikacyjnym.
2. Prawdopodobieństwo wydatkowania środków dofinansowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu 3 – Obszary wiejskie.

OSOBY PRZEPROWADZAJĄCE KONTROLĘ:

(skład Zespołu kontrolującego, osoby wymienione z imienia i nazwiska + stanowisko w Instytucji Pośredniczącej ZPORR, Nr i data upoważnienia do kontroli)

Kierownik Zespołu:

Sławomir Niedobyłski, starszy inspektor, Nr upoważnienia 18/06 z dnia 10.04.2006r.

Członkowie Zespołu:

1. Agnieszka Nowińska-Pyrkosz, inspektor, Nr upoważnienia 18/06 z dnia 10.04.2006r.
2. Marek Rolski, starszy inspektor wojewódzki, Nr upoważnienia 18/06 z dnia 10.04.2006r.

OSOBY UDZIELAJĄCE ODPOWIEDZI ZE STRONY JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ:

(osoby wymienione z imienia i nazwiska + stanowisko w jednostce kontrolowanej)

1. Stanisław Barnat, Skarbnik Powiatu Łańcuckiego.
2. Ewa Walawender, Naczelnik Wydziału Finansowo-Budżetowego Starostwa Powiatowego w Łańcucie.
3. Józef Fajger, Kierownik Referatu Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Pomocowych w Starostwie Powiatowym w Łańcucie.
4. Janusz Wolski, Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Łańcucie.

ZAKRES KONTROLI:

(informacje o zakresie rzeczowo-finansowym kontroli)

Kontrola zakresu rzeczowego wniosku aplikacyjnego obejmowała stwierdzenie faktu wykonania przebudowy drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240. Zakres rzeczowy wniosku aplikacyjnego podlegający kontroli rzeczowej obejmował wykonanie robót drogowych.

W zakresie sprawozdawczości kontrolą objęto:

- realizację celu projektu zgodnie z zakresem określonym we wniosku aplikacyjnym,
- osiągnięcie zakładanych wskaźników monitoringowych produktu i rezultatu określonych dla projektu we wniosku aplikacyjnym,
- zgodność z dokumentami finansowymi i stanem faktycznym wykazanym w sprawozdaniu końcowym przedstawionym w dniu 30 grudnia 2005r. wydatków poniesionych w ramach projektu (tabela nr IV i VII sprawozdania z realizacji projektu).

Zakres finansowy podlegający kontroli obejmował:

- przypadki nakładania się pomocy z funduszy europejskich,
- gwarancje współfinansowania realizacji inwestycji,
- zbadanie rzetelności sporządzonego zestawienia wydatków i jego zgodność z dokumentami księgowymi,
- prawidłowość sporządzania dokumentów księgowych oraz prowadzenia ewidencji analitycznej,
- wprowadzenie do planu finansowego jednostki środków pochodzących z funduszu strukturalnego.

W celu sprawdzenia w/w zakresu finansowego kontroli poddano faktury, przelewy, wyciągi bankowe, zapisy na kontach analitycznych.

Szczegółowy zakres rzeczowy kontroli określa *LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI NA MIEJSCU* dotycząca Projektu Z/2.18/III/3.2/1/04 – *Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240.*

USTALENIA KONTROLI:

(wyniki kontroli-fakty stwierdzone w trakcie kontroli)

Zakres rzeczowy:

Projekt „Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240” miał na celu podniesienie parametrów technicznych drogi poprzez zwiększenie nośności drogi, zwiększenie płynności oraz bezpieczeństwa ruchu na drodze poprzez wykonanie miejsc postojowych, chodników dla pieszych oraz oświetlenia ulicznego.

Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w ramach Priorytetu 3 (w wersji po korekcie) został złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podkarpackiego



w dniu 13.10.2004r. i oznaczony numerem Z/2.18/III/3.2/1/04. W dniu 15 marca 2005r. Wojewoda Podkarpacki podpisał *Umowę nr Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05 o dofinansowanie Projektu Z/2.18/III/3.2/1/04 - Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240.w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny.* Ze strony Beneficjenta sygnariuszem umowy byli Pan Adam Krzysztoń – Przewodniczący Zarządu-Starosta Łańcucki, Pan Józef Rzepka – Członek Zarządu-Wicestarosta Łańcucki oraz Pan Stanisław Barnat - Skarbnik Powiatu Łańcuckiego. Całkowita wartość projektu określona w ww. umowie wynosiła 528 174,42 PLN, również całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wynosiła 528 174,42 PLN, w tym:

- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 396 130,81 PLN (75% wydatków kwalifikowanych),
- współfinansowanie z budżetu państwa 52 817,44 PLN (10% wydatków kwalifikowanych), oraz
- wkład własny 79 226,17 PLN.

Beneficjent, pismem z dnia 14.04.2005r. znak OŚ/RG-0718-27/05, dostarczył do Instytucji Pośredniczącej zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy (zgodnej z umową) w formie:

- weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową, oraz
- AKTU NOTARIALNEGO Repertorium A NR 1685/2005 – Oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji.

Postępowanie o udzielenie zamówienia na wykonanie przedmiotu zamówienia tj. *Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240* zostało przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie ustawy „Prawo zamówień publicznych”. Z tego postępowania został sporządzony Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, który został zatwierdzony przez Pana Adama Krzysztonia – Starostę Łańcuckiego w dniu 31.05.2005r.

W toku postępowania wybrana została oferta Przedsiębiorstwa „MOLTER” Sp. z o.o. Rudna Mała 47b k/Rzeszowa 36-060 Głogów Małopolski.

W dniu 6.07.2005r. Powiat Łańcucki zawarł z firmą Przedsiębiorstwo „MOLTER” Sp. z o.o. z siedzibą w Rudna Mała 47b k/Rzeszowa Umowę Nr OR 0119/34/05 na wykonanie zadania „*Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240*” na wartość 389 730,73 PLN (*brutto*).

W dniu zawarcia ww umowy Wykonawca dostarczył Zamawiającemu zabezpieczenie należytego wykonania umowy i usunięcia wad w postaci *GWARANCJI należytego wykonania umowy i usunięcia wad* nr GKDo/29/36/04-131 z dnia 5 lipca 2005r. na łączną kwotę w wysokości 19 486,54 PLN na okres:

- od dnia podpisania Umowy do 9 listopada 2005r. w zakresie właściwego wykonania robót, oraz
 - do 10 listopada 2005r. do 5 lipca 2009r. w zakresie roszczeń z tytułu rękojmi za wykonane roboty,
- (zgodnie z § 13 Umowy z dnia 6.07.2005r.) wystawionej przez Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. Oddział Okręgowy w Rzeszowie.

Zamawiający w dniu 7.07.2005r. przekazał, na podstawie *PROTOKOŁU PRZEKAZANIA PLACU BUDOWY* Wykonawcy plac budowy.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego uległa zmniejszeniu całkowita wartość projektu. W związku z tym został sporządzony *Aneks Nr 1/2005 z dnia 19.07.2005r. do Umowy nr Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05*

o dofinansowanie Projektu Z/2.18/III/3.2/1/04 - Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny zawartej w dniu 15 marca 2005r., w którym całkowita wartość Projektu po przetargu wynosi 405 590,73 PLN, również wysokość wydatków kwalifikowalnych wynosi 405 590,73 PLN w tym:

- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 304 193,04 PLN (75% wydatków kwalifikowanych),
- współfinansowanie z budżetu państwa 40 559,07 PLN (10% wydatków kwalifikowanych), oraz
- wkład własny 60 838,62 PLN.

W trakcie realizacji zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240” został spisany z Wykonawcą ANEKS Nr 1 z dnia 22.09.2005r. do umowy Nr OR 0119/34/05 zawartej w dniu 6.07.2005r. w związku ze zmianą (ograniczeniem) zakresu rzeczowego realizowanego projektu polegającą na wykonaniu dodatkowych zjazdów. Z ww. powodów w dniu 9 grudnia 2005r. został podpisany ANEKS nr 2/2005 do Umowy nr Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05 o dofinansowanie Projektu Z/2.18/III/3.2/1/04 - Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny zawartej w dniu 15 marca 2005r., w którym całkowita wartość Projektu wynosi 402 935,33 PLN, również wysokość wydatków kwalifikowalnych wynosi 402 935,33 PLN w tym:

- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 302 201,49 PLN (75% wydatków kwalifikowanych),
- współfinansowanie z budżetu państwa 40 293,53 PLN (10% wydatków kwalifikowanych), oraz
- wkład własny 60 440,31 PLN.

Zakres rzeczowy projektu został zrealizowany w terminie określonym w § 2 umowy z Wykonawcą tj. do dnia 2.11.2005r. Wykonawca, wpisem do dziennika budowy z dnia 24.10.2005r. zgłosił do odbioru całość wykonanych robót. W dniu 2.11.2005r. Zamawiający dokonał odbioru wykonanych robót (Aneks Nr 1/2005 z dnia 19.07.2005r. do umowy o dofinansowanie przewidywał zakończenie realizacji projektu na dzień 2.11.2005r.), a z przeprowadzonego odbioru został sporządzony PROTOKÓŁ odbioru robót drogowych z dnia 2.11.2005r.

Po przeprowadzonym odbiorze końcowym, Wykonawca wystawił FAKTURY VAT NR 384/2005 z dnia 14.11.2005r. na kwotę 387 075,33 zł brutto tj. na kwotę zgodną z Aneksem Nr 1 z dnia 22.09.2005r. do Umowy Nr OR 0119/34/05 zawartej w dniu 6.07.2005r.

W dniu 22.11.2005r. Beneficjent sporządził Protokół przyjęcia środka trwałego OT Numer MP/6/ST/2005 o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 ...” na wartość 402 935,33 zł w tym:

- 387 075,33 zł – wartość Aneksu Nr 1 z dnia 22.09.2005r. do Umowy Nr OR 0119/34/05 zawartej w dniu 6.07.2005r. z firmą Przedsiębiorstwo „MOLTER” Sp. z o.o. z siedzibą w Rudna Mała 47b k/Rzeszowa na wykonanie robót budowlanych;
- 15 860,00 zł – wartość Umowy z dnia 21.06.2004r. zawartej z Pracownią Projektową „PROMOST KONSULTING” z siedzibą w Rzeszowie ul. Podwisłocze 46 wykonanie opracowania pt. Studium wykonalności przedsięwzięcia: Rozbudowa drogi powiatowej nr 35 161 (521) Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 wraz z oświetleniem”, a następnie w dniu 25.11.2005r. został sporządzony Protokół Zdawczo-Odbiorczy Środka Trwałego PT nr 1/2005 w którym Powiat Łańcucki przekazał Zarządowi Dróg Powiatowych



w Łańcuckie środki trwałe pn „Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 ...” na wartość 402 935,33 zł.

W dniu 21.06.2004r. Zamawiający zawarł z Pracownią Projektową „PROMOST KONSULTING” z siedzibą w Rzeszowie ul. Podwisłocze 46 Umowę na wykonanie opracowania pt. Studium wykonalności przedsięwzięcia: Rozbudowa drogi powiatowej nr 35 161 (521) Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240 wraz z oświetleniem” na kwotę 15 800,00 zł (brutto).

Beneficjent realizując obowiązki wynikające z zapisu w § 16 umowy o dofinansowanie tj, dot. promocji projektu:

- umieścić w dokumentacji przetargowej logo UE i ZPORR oraz informacji o współfinansowaniu projektu z EFRR,
- w trakcie realizacji projektu, na początku i na końcu przebudowywanej drogi ustawił tablice informujące o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską ze środków EFRR oraz z budżetu państwa; oraz
- zamieścić w lokalnej prasie informacje dotyczące realizacji projektu,
- umieścić informację dotyczącą realizacji projektu na swojej stronie internetowej.

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych UE tj. :

- zgodność Projektu z polityką ochrony środowiska;
- zgodność Projektu z polityką równych szans;
- zgodność Projektu z polityką społeczeństwa informacyjnego;

zgodnie z opisem zawartym we wniosku aplikacyjnym o przyznanie dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt pn. *Przebudowa drogi powiatowej nr P 0521R Czarna-Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240.*

Całkowita wartość projektu wg kategorii kosztów ujętych we wniosku aplikacyjnym wynosi:

Koszty kwalifikowalne:

1. Roboty przygotowawcze	828,51 PLN
2. Roboty rozbiórkowe	14 219,20 PLN
3. Rury ochronne	6 146,36 PLN
4. Wykonanie kanalizacji	7 180,26 PLN
5. Roboty ziemne	9 773,85 PLN
6. Wykonanie podbudowy	45 461,94 PLN
7. Wykonanie nawierzchni	148 643,31 PLN
8. Wykonanie chodnika	73 217,70 PLN
9. Budowa miejsc postojowych	19 036,57 PLN
10. Wykonanie oświetlenia	62 567,63 PLN
11. Studium wykonalności	15 860,00 PLN
Razem wydatki kwalifikowalne	402 935,33 PLN

Koszty niekwalifikowalne (ujęte we wniosku aplikacyjnym): brak

Koszty niekwalifikowalne (nie ujęte we wniosku aplikacyjnym): brak

Razem całkowita wartość projektu **402 935,33 PLN**

Sprawozdawczość:

Beneficjent przedłożył sprawozdanie końcowe w dniu 30 grudnia 2005r. Sprawozdanie zostało pozytywnie zweryfikowane.

Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym sfinansowano przebudowę drogi powiatowej nr P 0521 R Czarna Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240.

Rzeczowy zakres inwestycji realizowano w okresie od 6 lipca 2005 r. do 2 listopada 2005r. W wyniku zrealizowanej inwestycji uległ poprawie stan techniczny modernizowanego odcinka drogi, a tym samym zwiększyła się dostępność komunikacyjna terenu, na którym realizowano przedmiotowy projekt.

W wyniku analizy przedstawionych w toku kontroli dokumentów stwierdzono, że osiągnięte wartości wskaźników przedstawiają się następująco:

Wskaźniki produktu:

- 3.2.3 Długość zmodernizowanych dróg powiatowych: zakładana we wniosku docelowa wartość wskaźnika – 0,47 km, osiągnięta wartość wskaźnika – 0,47 km, stopień osiągnięcia wskaźnika – 100%. Dokumentem potwierdzającym osiągnięcie docelowej wartości wskaźnika jest Protokół odbioru końcowego z dnia 2 listopada 2005 r.
- 3.2.21 – Liczba wybudowanych punktów oświetleniowych: zakładana we wniosku docelowa wartość wskaźnika – 13 szt., osiągnięta wartość wskaźnika – 13 szt., stopień osiągnięcia wskaźnika – 100%. Dokumentem potwierdzającym osiągnięcie docelowej wartości wskaźnika jest Protokół odbioru końcowego z dnia 2 listopada 2005 r.

Wskaźnik rezultatu:

- 3.2.83 Powierzchnia terenów inwestycyjnych, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektu: zakładana we wniosku docelowa wartość wskaźnika – 15,5 ha, osiągnięta wartość wskaźnika – 15,5 ha, stopień osiągnięcia wskaźnika – 100%. Dokumentem potwierdzającym osiągnięcie docelowej wartości wskaźnika jest Oświadczenie z dnia 28 grudnia 2005 r. podpisane przez Pana Franciszka Masłoń Wójta Gminy Balobrzegi, na terenie której realizowano inwestycję.

W Tabeli IV „Zestawienie wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych” sprawozdania końcowego złożonego 30 grudnia 2005 r. wykazano wydatki kwalifikowalne poniesione od początku realizacji projektu w wysokości 402 935,33 zł. Wydatki niekwalifikowalne nie wystąpiły. Całkowita rzeczywista wartość inwestycji to 402 935,33 zł. Wartość ta jest zgodna z całkowitą wartością projektu określoną w Aneksie nr 2/05 do umowy o dofinansowanie Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05 zawartej w dniu 15 marca 2005 r. W toku kontroli ustalono, że suma kwot z faktur jest zgodna z całkowitym rzeczywistym kosztem projektu wykazanych w sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu.

Złożony 30 grudnia 2005 r. wniosek o refundację dotyczy kwoty 302 201,49 zł. Dotychczas beneficjent nie wnioskował o zwrot poniesionych wydatków. Wnioskowana do refundacji kwota jest zgodna z wartością wykazaną w sprawozdaniu końcowym z realizacji projektu w Tabeli VII „Postęp finansowy projektu (refundacje otrzymane i harmonogram wnioskowania o płatności) w części dot. kwartalnego rozłożenia płatności.

Dokumentacja finansowa:

Na podstawie zapisu w § 9 umowy o dofinansowanie i złożonego przez Beneficjenta pisemnego oświadczenia, a także na podstawie analizy opisu przedstawionych przez Beneficjenta faktur kontrolujący stwierdził, że w przypadku kontrolowanego Projektu p.n. „Przebudowa drogi powiatowej nr P0521 R Czarna – Wola Dalsza od km 3+763 do km 4+240” nie zachodzi nakładanie się pomocy z różnych funduszy europejskich.



Zgodnie z umową Nr Z/2.18/III/3.2/1/04/U/2/05 o dofinansowanie Projektu z dnia 15.03.2005r. Wojewoda Podkarpacki (Instytucja Pośrednicząca) przyznał Powiatowi Łańcuckiemu (Beneficjent) na realizację Projektu dofinansowanie w kwocie nie większej niż 448 948,25 PLN, co stanowi 85 % wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu, z tego:

- środki EFRR w kwocie nie większej niż 396 130,81 PLN stanowiące 75 % wydatków kwalifikowanych,
- współfinansowanie z budżetu państwa w kwocie 52 817,44 PLN, co stanowi 10 % wydatków kwalifikowanych Projektu.

Całkowita wartość Projektu wynosi 528 174,42 PLN i tyle samo całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu. Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania wkładu własnego o wartości 79 226,17 PLN.

Termin realizacji Projektu:

rozpoczęcie – 15.06.2005 rok,

zakończenie – 15.12.2005 rok.

Aneksm Nr 1/05 z dnia 19.07.2005r. strony ustaliły nowe wielkości.

Dofinansowanie w kwocie nie większej niż 344 752,11 PLN stanowiące 85 % kosztów kwalifikowalnych w ramach Projektu, z tego:

- środki EFRR w kwocie nie większej niż 304 193,04 PLN, co stanowi 75 % wydatków kwalifikowanych,
- współfinansowanie z budżetu państwa w kwocie nie większej niż 40 559,07 PLN, co stanowi nie więcej niż 10 % wydatków kwalifikowanych Projektu.

Całkowita wartość Projektu – 405 590,73 PLN i tyle samo całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu.

Wkład własny Beneficjenta – 60 838,62 PLN.

Okres realizacji Projektu:

rozpoczęcie – 06.07.2005 rok,

zakończenie – 02.11.2005 rok.

W dniu 30.12.2005r. Beneficjent wystąpił z wnioskiem o wypłatę kwoty 302 201,49 zł stanowiącej 75 % kwoty 402 935,33 zł, czyli wartości brutto dwóch faktur dotyczących realizacji Projektu. Do wniosku dołączono potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dwóch faktur oraz odpowiadających im przelewów i wyciągów bankowych.

Faktura Nr 43/2004 z dnia 21.07.2004r. na kwotę 15 860,00 zł brutto wystawiona przez Pracownię Projektową Promost Consulting z Rzeszowa z terminem płatności 04.08.2004r. za opracowanie studium wykonalności przedsięwzięcia p.n. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 35161 (521) Czarna – Wola Dalsza” zapłacona przelewem w dniu 06.08.2004 rok na kwotę 47 580,00 zł, co zostało potwierdzone wyciągiem bankowym Nr 56/1 z dnia 06.08.2004r. w PKO BP O/Łańcut. Przelewem tym zapłacono za 3 studia wykonalności przedsięwzięć po 15 860,00 zł za każde studium.

Na początku realizacji inwestorem zadania był Zarząd Dróg Powiatowych w Łańcucie, następnie funkcję tę przejęło Starostwo Powiatowe w Łańcucie. W związku z tym w dniu 17.11.2005r. wystawiono notę księgową Nr 1/2005 na kwotę 15 860,00 zł, którą obciążono Powiat Łańcucki za wykonanie studium wykonalności Projektu. Na tej podstawie w dniu 06.12.2005r. Starostwo przełało kwotę 15 860,00 zł na rzecz Zarządu Dróg Powiatowych w Łańcucie, co potwierdza wyciąg bankowy Nr 4/1 z dnia 06.12.2005r. PKO BP O/Łańcut.

Faktura Nr 384/2005 z dnia 14.11.2005r. na kwotę 387 075,33 zł brutto wystawiona przez Przedsiębiorstwo „MOLTER” Sp. z o.o. z Rudnej Małej za wykonanie robót będących przedmiotem Projektu z terminem płatności 14 dni zapłacona przelewem z dnia 24.11.2005r. na kwotę 387 075,33 zł, co zostało potwierdzone wyciągiem bankowym Nr 2/1 z dnia 24.11.2005r. PKO BP O/Łańcut.

Wartość powyższych faktur opiewała na kwotę 402 935,33 zł i była niższa o 2 655,40 zł od całkowitych wydatków kwalifikowanych i jednocześnie całkowitej wartości Projektu.

Wynika to z faktu, że aneksem Nr 1/05 z dnia 22.09.2005r. do umowy o realizację zadania z dnia 06.07.2005r. obniżono wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy z kwoty 389 730,73 zł brutto do 387 075,33 zł brutto, czyli o kwotę 2 655,4 zł

Kontrolujący porównał kserokopie dokumentów księgowych z ich oryginałami. Różnic nie stwierdzono.

Kontrolowane faktury zostały sprawdzone pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zatwierdzone do wypłaty przez kierownika jednostki i jej głównego księgowego a także posiadały adnotację o stosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych. Faktury wchodzące do całkowitych wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu zawierały dodatkowo zapis, że Projekt współfinansowany jest ze środków EFRR.

Beneficjent prowadzi odrębny system księgowy dla ewidencji operacji związanych z Projektem.

Dla obsługi finansowej Projektu Beneficjent wyodrębnił rachunek bankowy w Banku PKO BP O/Łańcut nr 40 1020 4391 0000 6702 0046 9825.

Uchwałą Nr 747/2005 z dnia 18.08.2005 Zarządu Powiatu w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2005r. po stronie wydatków (dział 600, rozdział 60014) w § 6050 w odniesieniu do Zarządu Dróg Powiatowych w Łańcucie zmniejszono o kwotę 405 591,00 zł. Tą samą uchwałą zwiększono plan wydatków Starostwa Powiatowego w Łańcucie o kwotę 405 591,00 zł, z tego § 6058 – kwota 304 193,00 zł i § 6059 – kwota 101 398,00 zł (przeniesienie wydatków z ZDP na Starostwo Powiatowe).

Uchwałą Nr 773/2005 Zarządu Powiatu Łańcuckiego z dnia 04.11.2005r. w sprawie wykonania uchwały Nr XXXIV/276/05 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 26.10.2005r. zmniejszono plan wydatków Starostwa Powiatowego (dział 600, rozdział 60014) § 6058 o kwotę 1 992,00 zł i § 6059 o kwotę 664,00 zł.

Uchwałą Nr 797/2005 Zarządu Powiatu Łańcuckiego z dnia 28.12.2005r. w sprawie wykonania uchwały Nr XXXVII/296/2005 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 28.12.2005r.

- po stronie wydatków (dział 600, rozdział 60014, § 6058) zwiększenie o kwotę 302 201,00 zł (dofinansowanie ze środków EFRR), (dział 600, rozdział 60014, § 6059) zwiększenie o kwotę 40 294,00 zł (współfinansowanie z budżetu państwa),
- po stronie dochodów (dział 600, rozdział 60014, § 6298 zwiększenie o kwotę 302 201,00 zł, (dział 600, rozdział 60014, § 6299 zwiększenie o kwotę 40 294,00 zł.

Uchwałą Nr 815/2006 Zarządu Powiatu Łańcuckiego z dnia 01.03.2006 r. w sprawie wykonania uchwały Nr XXXIX/321/2006 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 20.02.2006r.

- po stronie dochodów (dział 600, rozdział 60014, § 6298) zawarto kwotę 302 201,00 zł oraz (dział 600, rozdział 60014, § 6299) kwotę 40 294,00 zł.

WNIOSKI I REKOMENDACJE:

Brak.



Projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującym prawem. Zgromadzona dokumentacja jest kompletna.

Informacja została sporządzona w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i po przeczytaniu podpisana bez zastrzeżeń. dwa egzemplarze otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej.

PODPISY:

Kierownik jednostki kontrolowanej

STAROSTA ŁANCUCKI

Adam Krzyszton

(data i podpis)

Kontrolujący

(przedstawiciele Instytucji Pośredniczącej ZPORR)

Andrzej Bylski

Osoby uczestniczące w kontroli:

(przedstawiciele jednostki kontrolowanej)

Edward Stanisław

Enka Halawender

Fajga Jurek

Wojni

A. Nowicka-Pyrkoss
Jurek R. B.

**Dyrektor Generalny
PUW w Rzeszowie**

(data i podpis)

* niewłaściwe skreślić (skreślenia dokonuje Instytucja Pośrednicząca). W przypadku, gdy kierownik jednostki kontrolowanej nie zgłasza uwag - podpisze informację, lub gdy upływa termin zgłaszania uwag, informacja staje się informacją pokontrolną. W przypadku skutecznego zgłoszenia uwag przez kierownika jednostki kontrolowanej informacja pozostaje informacją roboczą.