

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 na rok 2004 zatwierdzonym Uchwałą Nr XIV/131/04 Rady Gminy Chełmno z dnia 24 czerwca 2004r. oraz Uchwałą Nr XVIII/170/04 Rady Gminy Chełmno z dnia 30 grudnia 2005r.

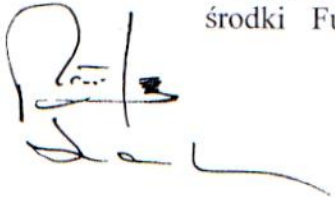
1.3. ZPORR

Projekt objęty jest Priorytetem 3 – Rozwój Lokalny i Działaniem 3.1 – Obszary wiejskie.

1.4. Umowa wykonawcza do ZPORR

W dniu 19 stycznia 2005 roku Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Gminą Chełmno jako Beneficjentem umowę nr Z/2.04/III/3.1/68/04/U/23/05 o dofinansowanie projektu „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami we wsiach Borówno i Różowo” aneksowaną w dniu 18 maja 2005 r.

Na realizację projektu zgodnie z w/w umową o dofinansowanie przyznane zostały środki Funduszu w wysokości 313.183,42 PLN co stanowi 75,00% wydatków



kwalifikowanych w ramach Projektu, współfinansowanie z budżetu państwa w wysokości 41.757,79 PLN tj.10% co stanowi 10,00% wydatków kwalifikowanych wartości Projektu. Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizację Projektu w wysokości 62.636,69 PLN tj. 15,00% wydatków kwalifikowanych.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy w dwóch wybranych formach:

- 1) weksel in blanco na kwotę 693.611,00 PLN,
- 2) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na kwotę 693.611,00 PLN.

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

- projekt techniczny,
- podkłady geodezyjne,
- studium wykonalności,
- prace budowlane,
- inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza,
- nadzór inwestorski.

1.5. Procedury zamówień publicznych

Przetarg nieograniczony na roboty budowlane – ogłoszony w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 157 z dnia 10.09.2004r. pod poz. 44470. Spośród dziewięciu oferentów wybrano ofertę najkorzystniejszą tj. Zakładem Geologiczno – Wiertniczym i Wodno – Kanalizacyjnym „KEMPEX” z Jabłonowa Pomorskiego z którym zawarto umowę w dniu 29 listopada 2004r. na wykonanie inwestycji.

1.6. Realizacja zadania

Zgodnie z umową o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu grudniu 2004r. Roboty budowlane realizował Zakład Geologiczno – Wiertniczy i Wodno – Kanalizacyjny „KEMPEX” z Jabłonowa Pomorskiego, który wystawił fakturę za wykonane usługi na kwotę **439.647,50 PLN brutto** (z tego wydatki kwalifikowalne na kwotę 377.177,90 PLN). Planowany zakres rzeczowy inwestycji zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Beneficjenta został zrealizowany w 100 %. Wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu potwierdzone zostało w dniu 31 maja 2005r. protokołem odbioru końcowego.

Projekt techniczny wykonał Pan Krzysztof Bilski z Chełmży zgodnie z umową o dzieło z dnia 09 stycznia 2004r., który wystawił rachunek na kwotę **15.000,00 PLN brutto** (wydatki kwalifikowalne 15.000,00 PLN).

Aktualizację podkładów geodezyjnych wykonała firma „GEODETA” z Rypina zgodnie z umową z dnia 03 grudnia 2003r., która wystawiła fakturę na kwotę **6.848,00 PLN brutto** (wydatki kwalifikowalne 6.400,00 PLN).

Studium wykonalności opracowała firma EURO-INVESTMENT z Torunia zgodnie z umową z dnia 03 czerwca 2004r., która wystawiła fakturę na kwotę **7.320,00 PLN brutto** (wydatki kwalifikowalne 6.000,00 PLN).

Inwentaryzację geodezyjną powykonawczą wykonał Pan Wiesław Wójcic z Nowych Dobrach zgodnie z umową z dnia 29 listopada 2004r., który wystawił rachunek na kwotę **6.000,00 PLN brutto** (wydatki kwalifikowalne 6.000,00 PLN).

Nadzór inwestycyjny pełnił Pan Krzysztof Bilski z Chełmży zgodnie z umową o z dnia 29 listopada 2004r., który wystawił rachunek na kwotę **7.000,00 PLN brutto** (wydatki kwalifikowalne 7.000,00 PLN).

Łączne wydatki całego Projektu wynoszą **481.815,50 PLN**. Łączne wydatki kwalifikowalne wynoszą 417.577,90 PLN.

Wskaźnik produktu – długość wybudowanej sieci wodociągowej o długości 7.190 mb oraz długość wybudowanych przyłączy o długości 1.412 mb – udokumentowano protokołem odbioru końcowego z dnia 31 maja 2005r. (zał. Nr 1).

Wskaźnik planowanych rezultatów – umowy przedwstępne z 43 gospodarstwami gminy wg. wykazu stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego Protokołu .

Tablice pamiątkowe ze znakami UE i ZPORR umieszczono na stacji wodociągów w miejscowości Borówno zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie inwestycji.

1.7. Wniosek o wypłatę dotacji

W dniu 02 sierpnia 2005 roku Beneficjent złożył wniosek o płatność z EFRR na kwotę **292.633,42 PLN** dla w/w projektu co daje łącznie z otrzymaną płatnością pośrednią kwotę **313.183,42 PLN**. Całkowite wydatki kwalifikowane całego Projektu wynoszą **417.577,90 PLN** z tego kwota refundacji:

- **313.183,42 PLN** (środki Funduszu),
- **41.757,79 PLN** (budżet państwa),
- **62.636,69 PLN** (środki własne beneficjenta).

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

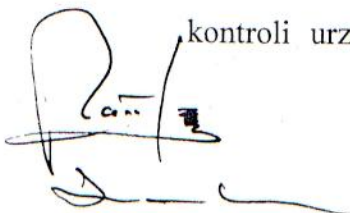
Wniosek Beneficjenta o płatność końcową z EFRR jest zasadny. Po odliczeniu otrzymanej płatności pośredniej w wysokości 20.550,00 PLN, kwota należna wynosi 292.633,42 PLN.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.7

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- zgodność realizowanego projektu z wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie,
- faktyczne wykonanie planowanego zakresu robót, oraz właściwe jego udokumentowanie,
- przestrzeganie procedur zamówień publicznych w rozumieniu przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych,
- 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 projektów operacyjnych oraz trybu realizacji NPR.

Zgodnie z § 26 ust. 1 i 2 Zarządzenia Nr 100/2001 Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 19 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli urzędu obsługującego Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego oraz organów



i jednostek organizacyjnych podległych, podporządkowanych i nadzorowanych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej Jego pisemne upoważnienie przysługuje, przed podpisaniem protokołu z kontroli prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń w sprawie stanu faktycznego i prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie Wojewodzie Kujawsko – Pomorskiemu w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu z kontroli.

Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują :

1. Wójt Gminy Chelmno,
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 1 .

Kontrolujący:

- Starszy inspektor
1.
Kotr. Mikołajczyk
Inspektor
2.
Franciszek Burandt

Jednostka Kontrolowana:

W W O J T
.....
mgr inż. Krzysztof Wypij