



On. 17.10.7. 2011

PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Nr projektu: WND-RPZP.02.01.02-32-157/09

Tytuł projektu: Przebudowa drogi powiatowej nr 1189Z na ul. 1-go Maja w Białogardzie, na odcinku od skrzyżowania z ul. Grunwaldzką do ul. Ustronie Miejskie

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego

Nr i nazwa osi priorytetowej: 2 Rozwój infrastruktury transportowej i energetycznej

Nr i nazwa działania: 2.1 Zintegrowany system transportowy województwa

Nr i nazwa poddziałania¹: 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa

Data podpisania programu (dd/mm/rr): 11.10.2007 r.

INFORMACJE OGÓLNE

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej

Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Białogardzki
Status prawny jednostki kontrolowanej	Jednostka samorządu terytorialnego
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	1-go Maja18 78-200 Białogard
Numer telefonu	94 312 09 01
Numer faksu	94 312 09 11
Adres poczty elektronicznej	starosta@powiat-bialogard.pl
NIP	6721720236
REGON ²	330920831

2. Osoby kontrolujące (imię, nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):

1. Weronika Kuks - Inspektor w Biurze ds. kontroli, upoważnienie nr 04/2011/WWRPO-VII - Kierownik zespołu kontrolującego;
2. Monika Korzeniowska – Grodek – Inspektor w Biurze ds. kontroli, upoważnienie nr 04/2011/WWRPO-VII.

3. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja/ stopień odpowiedzialności za realizację projektu):

1. Michał Mazurkiewicz – Naczelnik Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych;

¹ Należy podać, jeśli poddziałanie występuje.

² Należy, podać jeśli dotyczy jednostki kontrolowanej.

2. Arkadiusz Wlaziło – Inspektor Nadzoru ds. Budownictwa;
3. Arkadiusz Wesołowski – Inspektor ds. Funduszy Pomocowych;
4. Agnieszka Ignaczak – Hołuj – Inspektor ds. księgowości;
5. Ewa Wudarczyk – Główny Księgowy Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie.

4. Kontrola została przeprowadzona w dniach (dd/mm/rr): 18 – 20.05.2011r.
W tym na miejscu realizacji projektu: 18 – 20.05.2011r.

5. Okres objęty kontrolą (dd/mm/rr): od³ 15.03.2007r. do 20.05.2011r.

6. Miejsce przeprowadzonej kontroli: Powiat Białogardzki

7. Nr kontroli: KPR-RPZP 02.01.02-32-157/09-01

8. Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:

art. 26 ust. 1 pkt 14 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. 2009 Nr 84 poz. 712 z późniejszymi zmianami), §12 Umowy o dofinansowanie projektu.

PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI

1 Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych (zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych⁴ (PZP))

Uchwałą Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 26.03.2010r. została powołana komisja przetargowa w pięcioosobowym składzie do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 1189Z na ul. 1 Maja w Białogardzie. W ramach postępowania przeprowadzonego w związku z ogłoszeniem o zamówieniu nr 69705-2010 z dnia 30.03.2010r. zamieszczonym w Biuletynie Zamówień Publicznych (BZP) udzielono zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na mocy art. 39 ustawy PZP firmie: „POL-DRÓG Białogard” S.A. z siedzibą w Białogardzie przy ul. Szosa Połczyńska 57. Wartość umowy wynosiła 1.811.335,87 zł brutto. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia ukazało się w BZP dnia 29.04.2010r. pod nr 103215-2010.

Na podstawie protokołu konieczności nr 1 z dnia 19.08.2010r. Zamawiający udzielił zamówienia dodatkowego na podstawie art. 67 ust 1 pkt 5 ustawy PZP firmie: „POL-DRÓG Białogard” S.A. będącym Wykonawcą zamówienia podstawowego. Beneficjent zawarł umowę z dniem 30.08.2010r. na wartość 167.140,00 zł brutto. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia ukazało się w BZP dnia 06.09.2010r. pod nr 278878-2010r.

Zadania związane z pracami zawartymi w protokole konieczności nr 2 z dnia 19.08.2010r. Beneficjent uznał za zamówienie dodatkowe i na mocy art. 4 ust 8 ustawy Prawo zamówień publicznych i nie zastosował przedmiotowej ustawy. W dniu 20.08.2010r Starostwo zawarło umowę na wartość 24.013,59 zł brutto. z firmą: „POL-DRÓG Białogard” S.A. będącą wykonawcą zamówienia podstawowego. Zespół kontrolujący uznał, że prace zawarte w protokole konieczności nr 2 nie

³ Od daty podpisania umowy o dofinansowanie (w przypadku projektów realizowanych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie przyjmuje się dzień zebrania ofert na wykonanie przedsięwzięcia).

⁴ Należy wypełnić w przypadku przeprowadzenia procesu zamówień publicznych podczas realizacji projektu.

zawierają przesłanek do uznania ich jako zamówienia dodatkowego w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych. W związku z powyższym wydatków tych nie można uznać jako kwalifikowane.

W ramach zadań związanych z:

- przygotowaniem dokumentacji technicznej (wydatki: dokumentacja techniczna, przygotowanie studium wykonalności),
- zarządzaniem projektem (wydatek: nadzór inwestorski),
- promocją projektu

Beneficjent zawarł umowy na mocy art. 4 ust 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Wydatki w ramach powyższych zadań poniesione zostały zgodnie z wytycznymi RPO.

Przedstawiony przez Beneficjenta sposób wyboru wykonawców wskazuje na zachowanie zasady konkurencyjności w odniesieniu do dokonanych zakupów.

Poza wyżej wymienionymi uchybieniami w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach zamówienia dodatkowego, zespół kontrolujący uwag nie wnosi.

2. Osiągnięcie wskaźników realizacji projektu⁵

Na podstawie części C 10/C 11 wniosku o dofinansowanie				Na podstawie kontroli projektu			
Nazwa wskaźnika	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Jednostka miary	Rok „0”	Rok 2010 (wartość zakładana)	Rok 2010 (wartość zrealizowana)	Osiągnięcia wartości wskaźników	Przedstawione dokumenty potwierdzające uzyskanie wskaźników
Wskaźniki planowanych produktów							
Długość przebudowanych dróg powiatowych	Protokoły odbioru robót	km	0,00	1,200	1,200	100%	Notatka z dnia 25.10.2010r. zatwierdzona przez Dyrektora ds. technicznych „POL – DRÓG Białogard” S.A. Ewę Ciszek
Liczba przebudowanych zatok autobusowych	Protokoły odbioru robót	szt.	0,00	2	2	100%	Notatka z dnia 25.10.2010r. zatwierdzona przez Dyrektora ds. technicznych „POL – DRÓG Białogard” S.A. Ewę Ciszek, wizja lokalna
Liczba przebudowanych punktów oświetleniowych	Protokoły odbioru robót	szt.	0,00	2	2	100%	Notatka z dnia 25.10.2010r. zatwierdzona przez Dyrektora ds. technicznych „POL – DRÓG Białogard” S.A. Ewę Ciszek, wizja lokalna
Liczba wybudowanych urządzeń bezpieczeństwa ruchu	Protokoły odbioru robót	szt.	0,00	55	55	100%	Notatka z dnia 25.10.2010r. zatwierdzona przez Dyrektora ds. technicznych „POL – DRÓG Białogard” S.A. Ewę Ciszek, wizja lokalna
Długość przebudowanych chodników/ ściezek rowerowych/ ciągów pieszo-rowerowych	Protokoły odbioru robót	km	0,00	1,462	1,56	106,7%	Notatka z dnia 25.10.2010r. zatwierdzona przez Dyrektora ds. technicznych „POL – DRÓG Białogard” S.A. Ewę Ciszek

⁵ Dotyczy projektu po jego zakończeniu.

Wskaźniki planowanych rezultatów								
Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich	Raport roczny Zarządu Dróg Miejskich w Białogardzie	zł/rok	0,00	205294,5 1 do osiągnięci a w 2011r.	-	-	-	Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika w 2011r.
Oszczędność czasu w przewozach towarowych	Raport roczny Zarządu Dróg Miejskich w Białogardzie	zł/rok	0,00	11552,31 do osiągnięci a w 2011r.	-	-	-	Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika w 2011r.
Średni dobowy ruch pojazdów	Raport roczny Zarządu Dróg Miejskich w Białogardzie	poj/dobę	5906	6095	6132	100,61%		Pismo z dnia 17.02.2011r. Powiatowego Zarządu Dróg w Białogardzie.

3. Rzeczowa realizacja projektu

Przedmiotowa kontrola została przeprowadzona w związku z zakończeniem realizacji projektu oraz złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową. Kontrolę wykazano w książce kontroli Beneficjenta. W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono wizytację w miejscu realizacji projektu oraz kontrolę na dokumentach w siedzibie Beneficjenta. Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu w miejscu jego rzeczowej realizacji oraz weryfikacja ze stanem faktycznym dokumentacji związanej z projektem. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr WND-RPZP.02.01.02-32-157/09 oraz umową nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-00 z dnia 23.06.2010r. projekt pt. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1189Z na ul. 1-go Maja w Białogardzie, na odcinku od skrzyżowania z ul. Grunwaldzką do ul. Ustronie Miejskie” obejmował realizację inwestycji polegającej na przebudowie drogi powiatowej nr 1189Z przy ul. 1-go Maja w Białogardzie na odcinku o długości 1,2 km zlokalizowanej w obrębie geodezyjnym 006 na działce nr 712 i w obrębie geodezyjnym nr 002 na działce nr 12. Roboty wykonane zostały na podstawie decyzji nr 11/2010 o pozwoleniu na budowę z dnia 14.01.2010r. wydanej przez Starostwo Powiatowe w Świdwinie, w oparciu o projekt budowlany przedstawiony zespołowi kontrolującemu podczas przedmiotowej kontroli.

W trakcie realizacji przedmiotowego projektu zawarto 3 aneksy do umowy o dofinansowanie:

- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-01 z dnia 24.08.2010r.;
- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-02 z dnia 24.09.2010r.;
- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-03 z dnia 21.12.2010r.;

W trakcie czynności kontrolnych zespół kontrolujący potwierdził terminy, w których zrealizowana została przedmiotowa inwestycja. Stwierdzono, iż są one zgodne z datami określonymi w § 3 ust. 1 aneksu z dnia 21.12.2010r.

Z oględzin miejsca rzeczowej realizacji projektu sporządzono dokumentację fotograficzną. W zakresie przedmiotowej kontroli planowej projektu mieściła się również ocena dokonana przez zespół kontrolujący, stopnia realizacji wskaźników zadeklarowanych w dokumentacji aplikacyjnej. Pismem znak WWRPO.III.MBa.3462-5(2.1.2/2009/157)/15/10 z dnia 30.11.2010r. IZ RPO WZ zaakceptowała zmiany wskaźników: liczba wybudowanych urządzeń bezpieczeństwa ruchu z wartości 34 szt. na wartość 55 szt. oraz wskaźnika: długość przebudowanych chodników/ ścieżek rowerowych/ ciągów pieszo-rowerowych z wartości 1,000 km na wartość 4,462 km. Beneficjent osiągnął wszystkie zakładane wskaźniki produktu na poziomie 100%. Wskaźnik rezultatu: średni dobowy ruch pojazdów, został osiągnięty na poziomie 100,61%. Pozostałe wskaźniki rezultatu Starostwo zobowiązane jest osiągnąć w 2011r.

Ponadto Beneficjent w trakcie kontroli poinformowany został o konieczności monitoringu wszystkich wskaźników rezultatu w okresie trwałości projektu tj. 5 lat od zakończenia projektu.

W zakresie rzeczowym przedmiotowego projektu zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości.

4. Finansowa realizacja projektu

W złożonych przez Beneficjenta wnioskach o płatność nr:

WNP-RPZP.02.01.02-32-157/09-01/K1 za okres do 30.06.2010 r. (suma kontrolna 14a07096de),

WNP-RPZP.02.01.02-32-157/09-02 za okres do 18.08.2010 r. (suma kontrolna be13fbd969),

WNP-RPZP.02.01.02-32-157/09-03/K2 za okres do 31.08.2010 r. (suma kontrolna 847b3e7de0),

WNP-RPZP.02.01.02-32-157/09-04/K1 za okres do 30.09.2010 r. (suma kontrolna be2be4fa99),

WNP-RPZP.02.01.02-32-157/09-05/K1 za okres do 30.11.2010 r. (suma kontrolna 10cf980882),

wykazano łącznie wydatki kwalifikowalne na kwotę 2 075 057,04 PLN. Jest to suma całkowitych wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację inwestycji, wykazanych w pozycjach B1 ww. wniosków o płatność, potwierdzonych dziesięcioma dowodami księgowymi, które zespół kontrolujący zweryfikował w zakresie finansowym i potwierdził ich prawidłowość podczas wykonywanych czynności kontrolnych. Wnioskowana kwota dofinansowania w ramach złożonych wniosków o płatność wynosi 1 037 528,53 PLN i mieści się w 50% całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Jest to zgodne z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-00 z dnia 23 czerwca 2010 r. oraz późniejszymi aneksami do ww. umowy.

Do dnia kontroli, Beneficjentowi zostało przekazane dofinansowanie w wysokości 259 168,41 PLN, wynikające z wniosków o płatność pośrednią oraz w wysokości 427 430,15 PLN w formie zaliczki. Zgodnie z § 3 pkt 6 umowy o dofinansowanie (aneks nr 2), projekt był realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie (na podstawie oświadczenia z dnia 23 sierpnia 2010 r.).

Źródła finansowania wydatków związanych z realizowanym projektem.

Na podstawie uchwał budżetowych (z późniejszymi zmianami) oraz oświadczenia Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie stwierdza się, że w budżecie Powiatu Białogardzkiego oraz Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie zabezpieczono środki niezbędne do sfinansowania zadania inwestycyjnego, objętego kontrolą (uchwały wraz z oświadczeniem dołączono do akt kontroli).

W zakresie kontroli finansowej, przeprowadzonej na dokumentach projektowych Beneficjenta, sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT i wyciągów bankowych (10).

Przedstawione we wniosku o płatność dokumenty księgowe zostały zapłacone w terminach uzgadnianych z dostawcą usług/towarów na właściwy rachunek, czego dowodem są potwierdzenia wykonania przelewów. Zapłata za wydatki dokonywane w ramach prowadzonej inwestycji, nastąpiła z rachunków wymienionych w umowie o dofinansowanie.

W czasie trwania czynności kontrolnych, zespół kontrolujący stwierdził, że kopie wyciągów bankowych dołączonych do wniosków o płatność jest niezgodna z oryginałami będącymi w posiadaniu Beneficjenta. Rozbieżność dotyczy oryginalnych wyciągów bankowych, gdzie na odwrocie stron widnieje dekretna operacji gospodarczych. Beneficjent wyjaśnił, że do dokumentacji załączonej do wniosków o płatność, kserowane zostały tylko awersy stron wyciągów bankowych. Wobec powyższego zespół kontrolujący przyjął przedstawione wyjaśnienia i odstąpił od formułowania zaleceń w tym zakresie.

Zarządzeniem Nr 5/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. Starosta Białogardzki wprowadził zasady polityki rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Białogardzie, które określają ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasady ogólne ewidencji składników majątkowych oraz wycena

aktywów i pasywów, plan kont oraz zasady rachunkowości projektów finansowanych ze środków UE (zarządzenie weszło w życie z dniem 01.01.2010 r.).

W wyniku prowadzonej inwestycji zmodernizowano środek trwały, który został przyjęty na stan środków trwałych z dniem 30.11.2010 r. co dokumentuje OT nr 5/J/PB/2010 - przyjęcie środka trwałego o wartości wytworzenia 2 083 391,77zł (kopia OT wraz zestawieniem faktur dot. inwestycji znajduje się w aktach kontroli). W dniu 30.11.2010 r. Starostwo Powiatowe w Białogardzie przekazało na rzecz Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie, zmodernizowany środek trwały co dokumentuje PT nr 5/I/ZP/10.

Zarządzeniem nr 2/K/2007 z dnia 2 stycznia 2007 Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie wprowadził zasady (politykę) rachunkowości ZDP w Białogardzie. Polityka ta, określa m.in. rok obrotowy i okresy sprawozdawcze, sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów, zasady prowadzenia ewidencji kosztów działalności.

W wyniku przekazania środka trwałego, zwiększona została jego wartość. ZDP w Białogardzie przyjął modernizację drogi do ewidencji środków trwałych z dniem 30.11.2010 r. co dokumentuje PK nr 1/2010 - zwiększenie środka trwałego (nr inwentarzowy: 2-22-220-221; 2-22-220-220; 2-22-220-219; 2-22-220-218; 2-22-220-217; 2-22-220-216). Zgodnie z przyjętą przez PZD w Białogardzie polityką rachunkowości, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się za okres całego roku, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Jednostka nalicza umorzenie metodą liniową. Zastosowano 4,5% stawkę umorzeniową.

Na podstawie zapisów kontach księgowych stwierdza się, że po podpisaniu umowy o dofinansowanie, w Powiecie Białogardzkim oraz ZDP w Białogardzie, prawidłowo wyodrębniono ewidencję księgową wydatków związanych z realizowanym projektem. Sposób prowadzenia ewidencji księgowej przez Beneficjenta oraz ZDP w Białogardzie umożliwia dokonanie jednoznacznej identyfikacji zdarzeń gospodarczych związanych z badanym Projektem.

W efekcie przeprowadzonych czynności kontrolnych w zakresie dokumentacji finansowej Beneficjenta, zespół kontrolujący nie wykrył nieprawidłowości w ramach zrealizowanego Projektu.

	Okres realizacji projektu		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa ⁶ PLN
	Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia finansowego realizacji				
Umowa nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-157/09-00	01.07.2010	31.10.2010	2 450 998,10	2 442 458,10	1 221 229,05	0,00
Aneks nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-157/09-01	26.04.2010	31.10.2010	2 450 998,10	2 442 458,10	1 221 229,05	0,00

Aneks nr UDA- RPZP.02.0 1.02-32- 157/09-02	26.04.2010	31.10.2010	2 450 998,10	2 442 458,10	1 221 229,05	0,00
Aneks nr UDA- RPZP.02.0 1.02-32- 157/09-03	26.04.2010	30.11.2010	2 450 998,10	2 442 458,10	1 221 229,05	0,00

5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Nazwa polityki wspólnotowej	Tak ⁷	Nie ⁸	Uwagi ⁹
Równość szans i przeciwdziałanie wszelkiej dyskryminacji	X		
Równość płci i zapobieganie wszelkiej dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub przynależność etniczną, wyznanie lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz zapewnienie równego dostępu do korzystania z efektów realizacji projektów.	X		
Zasada zrównoważonego rozwoju	X		
Społeczeństwo Informacyjne	X		

6. Promocja projektu

Beneficjent w ramach działań informacyjno – promocyjnych prowadzonych w ramach projektu założył:

- umieszczenie na stronie internetowej pod adresem www.powiat-bialogard.pl informacji mówiącej o zaangażowaniu funduszy UE w realizację projektu,
- umieszczenie w siedzibie urzędu plakatów informacyjnych,
- wydrukowanie ulotek i broszur,
- umieszczenie informacji na temat dofinansowania inwestycji ze środków unijnych w umowach z wykonawcami projektu oraz w dokumentacji przetargowej,
- umieszczenie tablicy informacyjnej – podczas realizacji projektu informującej o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską z EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013,
- umieszczenie stałej tablicy pamiątkowej na terenie zrealizowanej inwestycji informującej o współfinansowaniu projektu przez Unię Europejską z EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo wypełnił wszystkie obowiązki w zakresie informacji i promocji projektu wynikające z umowy o dofinansowanie oraz „Wytocznych IZ RPO WZ dotyczących informacji i promocji projektu realizowanego w ramach RPO WZ”.

⁷ W przypadku uwzględnienia danej polityki wspólnotowej w projekcie należy wstawić „X”.

⁸ W przypadku nieuwzględnienia danej polityki w projekcie wspólnotowej należy wstawić „X”.

⁹ Wypełnić w przypadku uwag/zastrzeżeń bądź niepełnych wyjaśnień względem stopnia zgodności realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.

[Handwritten signatures and initials]

7. Przechowywanie i archiwizacja dokumentów związanych z projektem

Podczas przeprowadzonej kontroli na dokumentach stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo wypełnia obowiązki dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentów związanych z projektem. Dokumentacja umieszczona jest w segregatorach i ułożona w sposób umożliwiający sprawne zlokalizowanie poszczególnych dokumentów.

8. Wizytacja terenowa na miejscu realizacji projektu¹⁰

Ogłędziny miejsca rzeczowej realizacji projektu w postaci przebudowy drogi powiatowej nr 1189Z na ul. 1-go Maja w Białogardzie, na odcinku od skrzyżowania z ul. Grunwaldzką do ul. Ustronie Miejskie potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem robót wynikającym z wniosku o dofinansowanie.

9. Wykaz dokumentów poddanych kontroli:

- Umowa o dofinansowanie nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-00 z dnia 23.06.2010r.;
- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-01 z dnia 24.08.2010r.;
- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-02 z dnia 24.09.2010r.;
- Aneks do umowy nr UDA-RPZP.02.01.02-32-157/09-03 z dnia 21.12.2010r.;
- Wniosek o dofinansowanie nr WND-RPZP 02.01.02-32-157/09 wraz z załącznikami;
- Umowa z dnia 26.04.2010r. na roboty obejmujące wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 1189Z zawarta z: „POL-DRÓG Białogard” S.A. z siedzibą w Białogardzie przy ul. Szosa Połczyńska 57;
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 25.10.2010r.;
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 30.07.2010r.;
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 30.06.2010r.;
- Protokół końcowy odbioru robót z dnia 25.10.2010r.;
- Umowa z dnia 30.08.2010r. na wykonanie robót dodatkowych przy przebudowie drogi powiatowej nr 1189Z zawarta z: „POL-DRÓG Białogard” S.A. z siedzibą w Białogardzie przy ul. Szosa Połczyńska 57;
- Protokół konieczności nr 1 z dnia 19.08.2010r.;
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 25.10.2010r.;
- Umowa z dnia 20.08.2010r. na wykonanie robót dodatkowych przy przebudowie drogi powiatowej nr 1189Z zawarta z: „POL-DRÓG Białogard” S.A. z siedzibą w Białogardzie przy ul. Szosa Połczyńska 57;
- Protokół konieczności nr 2 z dnia 19.08.2010r.;
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 25.10.2010r.;
- Umowa z dnia 02.06.2010r. na zapewnienie pełnobrańowego nadzoru inwestorskiego zawarta z Przedsiębiorstwem Usługowo – Produkcyjnym „EKOBUD” s.c. Jolanta Filipowska & Agata Filipowska z siedzibą w Koszalinie przy ul. Słowiańskiej 11b;
- Notatka służbowa z dnia 19.05.2010r. z wyboru inspektora nadzoru wraz z trzema ofertami firm;

¹⁰ Należy wypełnić w przypadku przeprowadzenia wizytacji terenowej na miejscu realizacji projektu.

- Umowa nr 3/2010/SSR z dnia 14.09.2010r. na wykonanie plakatów i ulotek zawarta z AGMA COLOR – FIRMA REKLAMOWA z siedzibą w Białogardzie przy ul. Wojska Polskiego 8;
- Protokół odbioru materiałów promocyjnych z dnia 29.09.2010r.;
- Umowa nr 2/2010/SSR z dnia 6.08.2010r. na wykonanie 3 tablic pamiątkowych wraz z montażem zawarta z AGMA COLOR – FIRMA REKLAMOWA z siedzibą w Białogardzie przy ul. Wojska Polskiego 8;
- Protokół odbioru 3 tablic informacyjnych z dnia 11.08.2010r.;
- Oferty z trzech firm za wykonanie tablic wraz z montażem;
- Umowa nr 2/2007 z dnia 23.04.2007r. na opracowanie dokumentacji projektowej zawarta z Zakładem Projektowania i Nadzoru Budowlanego „WIE-MAR” s.c. z siedzibą w Białogardzie;
- Protokół przekazania dokumentacji z dnia 15.10.2007r.;
- Notatka służbowa z wyboru Wykonawcy z dnia 20.04.2007r. wraz z ofertą Wykonawcy;
- Zlecenie wykonania map do celów projektowych z dnia 15.03.2007r.;
- Protokół przekazania map z dnia 20.04.2007r.;
- Umowa usługi doradczej nr 31/A/09 z dnia 28.08.2009r. na wykonanie studium wykonalności oraz opracowanie dokumentacji aplikacyjnej zawarta z firmą: Europrojekty Ltd. z siedzibą w Szczecinie przy ul. Piotra Skargi 15;
- Protokół odbioru studium wykonalności z dnia 05.10.2009r.;
- Notatka służbowa z dnia 25.08.2009r. ze skierowania zapytania telefonicznego do 3 firm;
- oryginały dokumentacji przetargowej z postępowań;
- pozwolenie na budowę nr 11/2010 z dnia 14.01.2010r.;
- dokumentacja związana z zakresem budowlanym inwestycji (kosztorysy inwestorskie, dokumentacja projektowa);
- uchwały budżetowe na rok 2009 oraz zarządzenie Nr 5/10 Starosty Białogardzkiego z dnia 30.12.2010 r. w sprawie przyjętych zasad polityki rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Białogardzie, które określają ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasady ogólne ewidencji składników majątkowych oraz wycena aktywów i pasywów, plan kont oraz zasady rachunkowości projektów finansowanych ze środków UE;
- zarządzenie nr 2/K/2007 z dnia 2.01.2007 r. Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Białogardzie wprowadzające zasady (politykę) rachunkowości ZDP w Białogardzie.
- dokumenty finansowo - księgowe;
- ewidencja księgowa;
- dokument OT nr 5/J/PB/2010 z dnia 30.11.2010 r. oraz PT nr 5/IZP/10 z dnia 30.11.2010 r.;
- PK nr 1/2010 z dnia 30.11.2010 r.;
- tabela amortyzacyjna wraz z odpisami amortyzacyjnymi.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do **14 dni roboczych** od dnia otrzymania Protokołu Pokontrolnego, w formie pisemnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w nim. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego

będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie **14 dni roboczych** od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje podpisania protokołu przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie wyjaśnienie niezgodności oraz usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Protokół Pokontrolny został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Powiat Białogardzki,
2. Wydział Wdrażania RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego.

Zespół Kontrolujący:

INSPEKTOR
w Wydziale Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego

1.
Weronika Kuks 14.06.2011r.

Kierownik Zespołu Kontrolującego

INSPEKTOR
w Wydziale Wdrażania
Regionalnego Programu Operacyjnego

2.
Monika Korzeniowska-Grodek

Osoba Zatwierdzająca Protokół
(Marszałek Województwa)

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Andrzej Jakubowski
WICEMARSZAŁEK

Miejscowość, data (dd/mm/rr)

Kierownik Jednostki Kontrolowanej:
(Beneficjent)

STAROSTA

mgr Tomasz Hynda

WICESTAROSTA

mgr Zbigniew Raczewski

Białogard 27.06.2011r.

Miejscowość, data (dd/mm/rr)