



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

URZĄD GMINY  
w Grudziądzu  
Kancelaria Ogólna

Wzrost  
Ciężar ciała

2009 -03- 09

Załączniki .....

L. dz. 31

*[Signature]*



WFE.IV.7016/Z/2.04/III/3.1/50/05/09

**Informacja pokontrolna  
z kontroli problemowej  
realizacji zadań w ramach ZPORR**

**projekt nr 50/05  
Priorytet 3 – Rozwój lokalny  
pn. „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach  
Gminy Grudziądz – etap I”**

**Jednostka kontrolowana:** Gmina Grudziądz  
ul. Wybickiego 38  
86 - 300 Grudziądz  
Regon: 871 118 626  
NIP: 876 231 32 91

Kierownik jednostki kontrolowanej:

**Pan Jan Tesmer – Wójt Gminy Grudziądz**

**1. Kontrolę przeprowadzili :**

1. **Franciszek Burandt** – Starszy specjalista w Oddziale Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu ZPORR WFE Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolującego,
2. **Ewa Bernacka** – Starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu ZPORR WFE Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr 100/2009 z dnia 19 lutego 2009r.

## **2. Przebieg kontroli:**

- kontrola na dokumentach w siedzibie WFE: **29 lutego – 04 marca 2009r.**,
- kontrola na miejscu realizacji projektu: **03 marca 2009r.**

## **3. Przedmiotowy zakres kontroli :**

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego projektu - „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I” w ramach Priorytetu 3 – Rozwój lokalny,
- sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z umową o dofinansowanie Nr Z/2.04/III/3.1/50/05/U/248/09 z dnia 8 stycznia 2009r., zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Grudziądz jako beneficjentem,
- przestrzeganie procedur zamówień publicznych przy realizacji projektu,
- sprawdzenie zgodności z umową stosowanych działań promocyjnych Projektu,
- sprawdzenie zgodności działań beneficjenta z prawem polskim i wspólnotowym oraz zapisami ZPORR i Uzupełnienia ZPORR,
- sprawdzenie dokumentów będących potwierdzeniem dokonania wydatków na realizację projektu,
- sprawdzenie przechowywania i archiwizowania dokumentacji projektu, wg ramowego programu kontroli i list sprawdzających.

## **4. Okres objęty kontrolą**

- Okres objęty kontrolą rzeczowy: **09.05.2006r. – 23.12.2006r.**
- Okres objęty kontrolą finansowy: **09.05.2006r. – 19.01.2009r.**

### **Ustalenia kontroli**

#### **1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej, stwierdzony w toku kontroli.**

##### **1.1. Status prawny jednostki kontrolowanej**

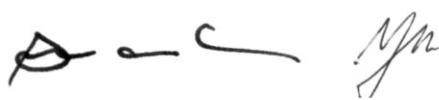
Jednostka kontrolowana jest samorządową jednostką budżetową, która w dokumentach księgowych przedstawia wartość towarów i usług w cenach brutto.

##### **1.2 Plan inwestycyjny i budżet jednostki kontrolowanej**

Inwestycja ujęta została w planie inwestycyjnym i budżecie jednostki kontrolowanej w 2006r. jako inwestycja własna Gminy Grudziądz.

##### **1.3. ZPORR**

Projekt objęty jest Priorytetem 3 – Rozwój lokalny.



#### 1.4. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach ZPORR

W dniu 8 stycznia 2009r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Gminą Grudziądz jako Beneficjentem umowę nr Z/2.04/III/3.1/50/05/U/248/09 o dofinansowanie projektu „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I”.

Na realizację projektu zgodnie z w/w Umową o dofinansowanie przyznane zostały środki z EFRR w wysokości **2.119.286,50 PLN**, co stanowi 60 % wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu.

Beneficjent zobowiązał się do wniesienia udziału własnego w realizacji Projektu w wysokości **1.412.857,67 PLN**.

Całkowita wartość Projektu wyniosła **3.537.144,17 PLN** z czego wydatki kwalifikowalne stanowią **3.532.144,17 PLN**.

Beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy w formie:

- 1) weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę **2.119.286,50 PLN**.

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

- budowę sieci wodociągowej,
- nadzór inwestycyjny,
- inwentaryzacja powykonawcza,
- nadzór archeologiczny.

#### 1.5. Procedury zamówień publicznych

Przetarg nieograniczony na obsługę geodezyjną inwestycji „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I” ogłoszono na tablicy ogłoszeń Beneficjenta w dniach od 03.02.2006r. do 17.02.2006r. i stronie internetowej w dniach od 03.02.2006r. do 17.02.2006r.

Wymagane warunki spełniło 5 wykonawców spośród, których 1 oferta została odrzucona. Na podstawie streszczenia, oceny i porównania złożonych ofert wybrano ofertę firmy „GEOD” Zakład Usług Geodezyjnych s. c., 87 – 300 Grudziądz, ul. Bołtucia 1/16, z którą w dniu 01 marca 2006r. podpisano umowę nr 39 na obsługę geodezyjną inwestycji.

Lista sprawdzająca z kontroli realizacji powyższego zamówienia publicznego stanowi zał. Nr 1.

Przetarg nieograniczony na budowę sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I ogłoszono w Biuletynie Zamówień Publicznych Nr 58 z dnia 08.03.2006r. pod poz. 12240 oraz na tablicy ogłoszeń Beneficjenta w dniach od 01.03.2006r. do 26.04.2006r. i stronie internetowej w dniach od 08.03.2006r. do 26.04.2006r.

Wymagane warunki spełniło 4 wykonawców. Wykonawców wykluczonych i ofert odrzuconych nie było. Na podstawie streszczenia, oceny i porównania złożonych ofert wybrano ofertę Zakładu Usług Wodno-Wodociagowych – Krzysztof Czajkowski, 87 – 300 Brodnica, ul. Promykowa 4, z którym w dniu 09 maja 2006r. podpisano umowę nr 40 o roboty budowlane. Lista sprawdzająca z kontroli realizacji powyższego zamówienia publicznego stanowi zał. Nr 2.



Przetarg nieograniczony na usługę nadzoru inwestorskiego ogłoszono na tablicy ogłoszeń Beneficjenta w dniach od 20.04.2006r. do 20.05.2006r. i stronie internetowej w dniach od 20.04.2006r. do 20.05.2006r. Wymagane warunki spełniło 2 wykonawców. Wykonawców wykluczonych i ofert odrzuconych nie było. Na podstawie streszczenia, oceny i porównania złożonych ofert wybrano ofertę firmy RDI, 87 – 300 Grudziądz, ul. Bołtucia 1/16, z którą w dniu 15 maja 2006r. podpisano umowę nr 52/2006 na pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji pn.: „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz etap I”.  
Lista sprawdzająca z kontroli realizacji powyższego zamówienia publicznego stanowi zał. Nr 3.

Nadzór archeologiczny przy budowie sieci w trybie zamówienia z wolnej ręki zlecono Muzeum im. ks. dr. Władysława Łęgi w Grudziądzu. Negocjacje na nadzór archeologiczny przy budowie inwestycji prowadzone były z Muzeum im. Wł. Łęgi w Grudziądzu, ul. Wodna 3/5, 86 – 300 Grudziądz. W wyniku tych negocjacji zawarto umowę nr 3/A/2006 z dnia 18.05.2006r. na realizację nadzoru archeologicznego.  
Lista sprawdzająca z kontroli realizacji powyższego zamówienia publicznego stanowi zał. Nr 4.

## **1.6. Realizacja zadania**

### **1.6.a. Realizacja kontraktów projektu**

Zgodnie z umową realizację projektu rozpoczęto w dniu 09.05.2006r. Budowę sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I, wykonywał Zakład Usług Wodno-Wodociągowych – Krzysztof Czajkowski z Brodnicy, który za wykonane roboty, wystawił faktury na łączną kwotę **3.383.367,41 PLN brutto**, z czego całość kwoty to koszty kwalifikowalne projektu.

Obsługę geodezyjną inwestycji sprawowała firma „GEOD” Zakład Usług Geodezyjnych s. c. z Grudziądza, która za wykonane roboty, wystawiła faktury na łączną kwotę **95.547,96 PLN brutto**, z czego całość kwoty to koszty kwalifikowalne.

Podczas kontroli ujawniono, że wykonawca fakturę powyższą opatrzył numerem NIP Urzędu Gminy Grudziądz zamiast numerem NIP Gminy.

Nadzór inwestorski inwestycji sprawowała firma RDI, z Grudziądza, która za wykonane roboty, wystawiła faktury na łączną kwotę **23.228,80 PLN brutto**, z czego całość kwoty to koszty kwalifikowalne.

Podczas kontroli ujawniono, że wykonawca faktury powyższe opatrzył numerem NIP Urzędu Gminy Grudziądz zamiast numerem NIP Gminy.

Nadzór archeologiczny przy budowie sieci zlecono Muzeum im. ks. dr. Władysława Łęgi w Grudziądzu, które za wykonane roboty, wystawiło faktury na łączną kwotę **30.000,00 PLN brutto**, z czego całość kwoty to koszty kwalifikowalne.

Podczas kontroli ujawniono, że wykonawca faktury powyższe opatrzył numerem NIP Urzędu Gminy Grudziądz zamiast numerem NIP Gminy.

Całkowite wydatki kwalifikowalne Projektu wyniosły **3.532.144,17 PLN brutto**.

Poza kosztami kwalifikowalnymi, na rzecz realizacji Projektu Beneficjent zaangażował wydatki niekwalifikowalne w kwocie równej 4.026,00 PLN brutto, co dokumentuje oświadczenie Beneficjenta z dnia 02.03.2009 roku (zał. Nr 5).

Całkowita wartość Projektu z uwzględnieniem poniesionych kosztów niekwalifikowalnych wynosi 3.536.170,17 PLN.

Planowany zakres rzeczowy inwestycji zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Beneficjenta został zrealizowany w 100 %. Wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu zostało potwierdzone protokołem końcowego odbioru i przekazania do użytku inwestycji z dnia 20.12.2006r. oraz protokołem konieczności na roboty dodatkowe z dnia 23.12.2006r. (zał. Nr 6).

#### **1.6.b. Wskaźniki osiągnięcia celów Projektu.**

##### **Wskaźniki produktu:**

- długość wybudowanej sieci wodociągowej zaplanowano – 65,26 km, wykonano 65,26 km tj. 100 % tego wskaźnika, co udokumentowano protokołem końcowego odbioru i przekazania do użytku inwestycji z dnia 20.12.2006r. oraz protokołem konieczności na roboty dodatkowe z dnia 23.12.2006r. (zał. Nr 6).

##### **Wskaźniki rezultatu:**

- powierzchnia terenów inwestycyjnych, które stały się dostępne w wyniku realizacji projektów zaplanowano 226 ha, wykonano 226 ha tj. 100% tego wskaźnika co udokumentowano oświadczeniem Wójta Gminy Grudziądz z dnia 20.12.2006r. wydanym na podstawie rejestru ewidencji gruntów zał. Nr 7,
- liczba osób korzystających z sieci wodociągowej zaplanowano 7 096 osób, wykonano 7 096 osób tj. 100 % tego wskaźnika co udokumentowano oświadczeniem Wójta Gminy Grudziądz z dnia 20.12.2006r., wydanym na podstawie własnych źródeł informacji – zał. Nr 8,
- długość sieci wodociągowej na terenie gminy zaplanowano – 218,00 km, wykonano 295,90 km tj. 135,73 % tego wskaźnika, co udokumentowano sprawozdaniem RRW-2 stan w dniu 31.12.2008r. (zał. Nr 9),
- stosunek ilości budynków podłączonych do wodociągu do wszystkich budynków w gminie zaplanowano 40 %, wykonano 40 % tj. 100 % tego wskaźnika, co udokumentowano oświadczeniem Wójta Gminy Grudziądz z dnia 20.12.2006r., wydanym na podstawie własnych źródeł informacji – zał. Nr 10.

Stopień realizacji tych wskaźników jest zgodny ze sprawozdaniem końcowym przedstawionym przez Beneficjenta.

#### **1.6.c. Działania promocyjne.**

Zaplanowane w części G1 wniosku aplikacyjnego działania promocyjne, Beneficjent zrealizował w następującym zakresie: zamontowano 6 tablic pamiątkowych zawierających informację o współfinansowaniu inwestycji ze środków UE, co dokumentują zdjęcia wykonane na terenie realizowanej inwestycji, a także oświadczenie Wójta Gminy Grudziądz z dnia 20.12.2006r. – zał. Nr 11.

#### **1.6.d. Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych.**

Projekt posiada pozytywny wpływ na środowisko i na zagadnienia z zakresu polityki równych szans dokumentuje oświadczeniami Wójta Gminy Grudziądz dnia 20.12.2008r. - zał. Nr 12 i 13.

Ponadto projekt ma neutralny wpływ na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego.

#### **1.6.e Wyniki oględzin na miejscu realizacji inwestycji**

Uwzględnia Protokół oględzin na miejscu z dnia 03 marca 2009 roku, stanowiący załącznik Nr 14 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

#### **1.7 Księgowania**

Koszty związane z prowadzoną inwestycją znajdują swoje odbicie na rachunkach bankowym, nr **86 9500 0008 0008 8721 2000 0001** prowadzonym w **Banku Spółdzielczym w Łasinie**.

W Zakładowym Planie Kont jednostki kontrolowanej wyodrębniono konto dotyczące ewidencji operacji związanych z realizacją projektu, a zapisy dokonywane na tym koncie odzwierciedlają wydatki poniesione na jego realizację. Stan powyższy dowodzi zachowania przez Beneficjenta obowiązku prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dla realizowanego projektu.

#### **1.8 Przechowywanie i archiwizacja**

Dokumenty związane z projektem są właściwie opisane i przechowywane w siedzibie Urzędu Gminy Grudziądz. Dla potrzeb archiwizacji dokumentów wydzielono odrębne stanowisko w archiwum zakładowym Beneficjenta.

#### **1.9 Wniosek o wypłatę dotacji**

W dniu 19 stycznia 2009r. Beneficjent złożył wniosek o płatność końcową na kwotę **2.119.286,50 PLN**.

Do wniosku dołączono odpowiednio poświadczony faktury oraz przelewy bankowe dokumentujące poniesione wydatki.

W/w dokumenty zgodne są z oryginałami będącym w posiadaniu Beneficjenta.

**Zasadny jest wniosek Beneficjenta o płatność końcową w kwocie wydatków kwalifikowalnych 3.532.144,17 PLN, z czego wnioskowana kwota refundacji ze środków EFRR wynosi 2.119.286,50 PLN.**





## **2.0 Inne informacje (kontrole, audyty itp.):**

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie realizacji przedmiotowego projektu.

## **3. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 2.0 oraz listy sprawdzającej na zakończenie realizacji projektu stanowiącej zał. Nr 15**

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

1. część faktur wystawionych przez wykonawców za wykonane usługi opatrzona została numerami NIP Urzędu Gminy Grudziądz zamiast numerami NIP Beneficjenta, co opisano szczegółowo w punkcie 1.6.a niniejszej Informacji pokontrolnej,
2. realizacja projektu jest zgodna z wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie poza uwagami zawartymi w punkcie 1.6.a,
3. faktyczne wykonanie planowanego zakresu robót budowlanych, oraz właściwe jego udokumentowanie,
4. zgodność z ustawą Prawo Zamówień Publicznych,
5. kontrola potwierdziła prawidłowość realizacji projektu w rozumieniu przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu i zakresu rozliczeń, w odniesieniu do projektów, działań i programów operacyjnych oraz trybu realizacji NPR.
6. do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent nie był kontrolowany przez inne do tego uprawnione instytucje w zakresie realizacji przedmiotowego projektu.

### **Zalecenia pokontrolne:**

**W odniesieniu do faktur które opatrzone numerami NIP Urzędu Gminy Grudziądz zamiast numerami NIP Beneficjenta, co opisano w punkcie 1.6.a niniejszej Informacji pokontrolnej, należy w terminie do 10.03 br. wystawić noty korygujące, a o wykonaniu tego zalecenia powiadomić Instytucję Pośredniczącą w realizacji ZPORR.**

*Zgodnie z § 19 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90, poz. 602) kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. W terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej informację pokontrolną lub zgłosić zastrzeżenia na piśmie. W przypadku nieuwzględnienia przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić*



podpisania informacji pokontrolnej, składając w terminie 7 dni od dnia jej ponownego otrzymania pisemne uzasadnienie odmowy. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

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

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

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

**Protokół sporządzono: Bydgoszcz, 04 marca 2009 roku**

**Kontrolujący:**  
Starszy specjalista

1. ....  
*Franciszek Białoch*  
Starszy Inspektor Wojewódzki
2. ....  
*Bernacka*  
Ewa Matarewicz-Bernacka

**Jednostka Kontrolowana:**

*WÓJT*  
*Tesmer*  
mgr inż. JAN TESMER



### Protokół oględzin na miejscu

Kontrolę przeprowadził zespół w składzie:

1. **Franciszek Burandt** – Starszy specjalista w Oddziale Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu ZPORR WFE Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – kierownik zespołu kontrolującego,
2. **Ewa Bernacka** – Starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu ZPORR WFE Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Realizując kontrolę Projektu pn. „**Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz – etap I**”, nr 2.04/III/3.1/50/05 dofinansowanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, działając w obecności przedstawiciela jednostki reprezentującej Beneficjenta w dniu 03 marca 2009r. dokonał oględzin na miejscu, w wyniku których ustalono że zrealizowano budowę sieci wodociągowej o długości 65,26 km w 10 miejscowościach w następującym zakresie rzeczowym:


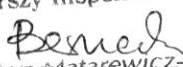
- roboty ziemne,
- ułożenie przewodów i uzbrojenie terenu,
- montaż przyłączy i zaworów,
- odwodnienie wykopów i budowa przejść dla pieszych,
- budowa studni i przepompowni.

W związku z powyższym oględziny na miejscu realizacji projektu potwierdzają prawidłowe wykonanie inwestycji, zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.04/III/3.1/50/05/U/248/09 z dnia 8 stycznia 2009 roku, zawartą pomiędzy Instytucją Pośredniczącą reprezentowaną przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, a Gminą Grudziądz.

W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego realizacji inwestycji, za pomocą zdjęć wykonanych na miejscu, które stanowią integralną część niniejszej informacji pokontrolnej.

Sporządzono w Grudziądzu w dniu 03 marca 2009r.

**Podpisy osób kontrolujących:**

Starszy specjalista  
  
Franciszek Burandt  
Starszy inspektor wojewódzki  
  
Ewa Bernacka

**Podpis kier. Jednostki Kontrolowanej**

  
mgr inż. JAN TESMER