



Informacja pokontrolna z kontroli na miejscu realizacji projektu

Data dokonanej kontroli:	09.04.2010r.
Jednostka kontrolująca:	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie pełniący rolę Instytucji Pośredniczącej w ramach RPO WiM
Kierownik Zespołu Kontrolującego:	Maja Florek
Członkowie Zespołu Kontrolującego:	Bożena Czodrowska, Łukasz Mackiewicz
Upoważnienie do kontroli:	Nr RUP-RPOWiM-00007/2010 wydane przez Zastępcę Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie z dnia 01.04.2010r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006r.). - Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007r.). - art. 26 ust 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. Nr 227 poz.1658 z późn. zm.) - Umowa nr UDA-RPWM.06.02.02-28-029/09-00 z dnia 29.10.2009r.

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:	Gmina Nidzica
Adres podmiotu kontrolowanego:	Plac Wolności 1, 13-100 Nidzica
Miejsce kontroli:	1. Siedziba Gminy Nidzica, Plac Wolności 1, 13-100 Nidzica. 2. Miejsce stacjonowania zakupionego sprzętu w ramach projektu – OSP w Napiwodzie.



[Signature]

Tytuł projektu: Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie
Nr projektu: WND- RPWM.06.02.02-28-029/09
Umowa nr/ z dnia: UDA-RPWM.06.02.02-28-029/09-00 z dnia 29.10.2009r.
Aneks nr/ z dnia: UDA-RPWM.06.02.02-28-029/09-01 z dnia 11.01.2010r.
Priorytet: 6 Środowisko przyrodnicze
Działanie: 6.2 Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami
Poddziałanie: 6.2.2 Bezpieczeństwo ekologiczne
Osoba odpowiedzialna za realizację projektu: Dariusz Szypulski - Burmistrz Nidzicy, Wiesława Ewa Rozmus - Skarbnik Miasta
Osoba do kontaktów: Elżbieta Góralska – Kierownik Wydziału Promocji, Rozwoju i Bezpieczeństwa Gminy
Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta: n/d
Menadżer/ Inspektor/ Inżynier Projektu: n/d
Cel kontroli: Kontrola realizacji Umowy o dofinansowanie projektu
Okres poddany kontroli: 11.06.2008r. – 08.04.2010r.
Typ kontroli: ☐ kontrola doraźna
☒ kontrola planowa

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- Dokumenty wykorzystane w trakcie kontroli:

1. Faktura VAT Nr 910100595 z dnia 21.05.2009 r. za aktualizację studium wykonalności „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego”.
2. Karta pojazdu wystawiona 17.11.2009r. na samochód ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz Atego 1329 AF
3. Dowód rejestracyjny na samochód ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz Atego 1329 AF.
4. Świadectwo dopuszczenia Nr 0107/2008 z dnia 10.07.2009r.
5. Polisa seria OC/AC-B nr 209365 z dnia 16.12.2009r. na samochód ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz Atego 1329 AF.
6. Umowa o świadczenie usług Nr OSO.1162-1/10 zawarta w dniu 05.01.2010r. pomiędzy Urzędem Miejskim w Nidzicy zwanym dalej „Zleceniodawcą” reprezentowanym przez: Dariusza Szypulskiego – Burmistrza Nidzicy, a Panem Markiem Kucharskim.
7. Pokwitowanie odbioru zakupionego sprzętu na potrzeby jednostki OSP w Napiwodzie z dnia 16.12.2009r.
8. Polecenie księgowania nr 872 z dnia 31.12.2009r.
9. Przyjęcie środka trwałego OT nr 26/09 z dnia 21.12.2009r.
10. Zarządzenie Nr 840/2010 Burmistrza Nidzicy z dnia 18.02.2010r. zmieniające Zarządzenie Nr 788/2009 Burmistrza Nidzicy z dnia 25.11.2009r w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektu „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego

Rozm

- 4x4 dla jednostki OSP w Napiwodzie" dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013”.
11. Zarządzenie Nr 788/2009 Burmistrza Nidzicy z dnia 25.11.2009r w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektu „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla jednostki OSP w Napiwodzie” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013”.
 12. Pismo znak PRBG-3056-1/23/2009 z dnia 07.12.2009r dotyczące zasilenia wyodrębnionego konta bankowego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla jednostki OSP w Napiwodzie”.
 13. Pismo znak PRBG-3056-1/23/2009 z dnia 17.12.2009r dotyczące zasilenia wyodrębnionego konta bankowego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 14. Pismo znak PRBG-3056-1/23/2009 z dnia 22.12.2009r. dotyczące zasilenia wyodrębnionego konta bankowego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 15. Wydruk (program PUMA NOWA GMINA 02.772 ZETO Olsztyn) z analitycznych kont księgowych (133-11, 130-754-75412-6068W-903004W, 080-23, 080/754/75412/6060/01, 011-08, 130/754/75412/6060/01) wyodrębnionych na potrzeby realizacji projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”
 16. FVAT Nr 11262FV09OB z dnia 30.11.2009r. za publikację artykułu promocyjnego dotyczącego projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”
 17. WB nr 2/2009 z 08.12.2009r. z rachunku 70 1020 3541 0000 5502 0158 4820 – opłata FVAT 11262FV09OB z dnia 30.11.2009r.
 18. Zlecenie na druk ogłoszenia z dnia 17.11.2009r.
 19. Protokół odbioru z dnia 26.11.2009r. – zredagowanie i publikacja artykułu promocyjnego dotyczącego projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 20. FVAT Nr 9/2008 z dnia 23.07.2008r. za opracowanie studium wykonalności zgodnie z zawartą umową z dnia 11.06.2008r. dotyczącego projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 21. Zamienny opis z dnia 22.12.2009r. dotyczący FVAT Nr 9/2008 z dnia 23.07.2008r.
 22. Drugi zamienny opis z dnia 18.02.2010r. dotyczący FVAT Nr 9/2008 z dnia 23.07.2008r.
 23. WB nr 169 z 24.07.2008r. z rachunku 35 1020 3613 0000 6502 0004 7993 – opłata FVAT Nr 9/2008 z dnia 23.07.2008r.
 24. Umowa zawarta w dniu 11.06.2008r. pomiędzy Gminą Nidzica zwaną dalej „Zleceniodawcą” reprezentowaną przez: Dariusza Szypulskiego – Burmistrza Nidzicy, a Usługi Konsultingowe Jacek Olko ul. Lelewela 12/14 m. 8; 06-500 Mława - opracowanie studium wykonalności dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 25. Protokół odbioru z dnia 21.07.2008r. - studium wykonalności dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
 26. FVAT Nr 209/K/2009 z dnia 15.12.2009r. za zakup średniego samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie typ GBA 2,5/16 Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF nr podwozia WDB9763641L448948.
 27. WB nr 3/2009 z 21.12.2009r. – zasilenie wyodrębnionego konta bankowego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.

[Podpis]

28. WB nr 4/2009 z 22.12.2009r. – opłata FVAT Nr 209/K/2009 z dnia 15.12.2009r.
29. Umowa Nr PRBG.342-1/09 zawarta w dniu 23.10.2009r. pomiędzy Gminą Nidzica zwaną dalej „Zleceniodawcą” reprezentowaną przez: Dariusza Szypulskiego – Burmistrza Nidzicy, a Firmą – Przedsiębiorstwo Specjalistyczne „bocar” SP. z o.o Korwinów, ul. Okólna 15, 42-263 Wrzosowa, reprezentowaną przez: Krzysztofa Krzyczmonika – Prezesa Zarządu – dostarczenie 1 szt. średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie.
30. Protokół odbioru z dnia 15.12.2009r. – średniego samochodu specjalnego pożarniczego ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie.
31. FVAT Nr 240/2009 z dnia 18.12.2009r. za zakup artykułów promocyjnych.
32. WB nr 5/2009 z 23.12.2009r. – zasilenie wyodrębnionego konta bankowego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
33. WB nr 6/2009 z 28.12.2009r. – opłata FVAT Nr 240/2009 z dnia 18.12.2009r.
34. Umowa Nr PRBG.3056-1/21/2009 zawarta w dniu 08.12.2009r. pomiędzy Gminą Nidzica zwaną dalej „Zleceniodawcą” reprezentowaną przez: Dariusza Szypulskiego – Burmistrza Nidzicy, a Firmą – Pakiet – Kompleksowa Reklama Dorota Buczek z siedzibą przy Al. Wojska Polskiego 65/66; 10-292 Olsztyn reprezentowaną przez: Dorotę Buczek – właścicielkę – dostawa materiałów promocyjnych w postaci kubków, długopisów, toreb, breloków oraz naklejek.
35. Protokół odbioru z dnia 18.12.2009r. – artykułów promocyjnych dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
36. FVAT Nr 174/09/10 z dnia 25.01.2010r. za wykonanie audytu zewnętrznego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
37. WB nr 2/2010 z 03.02.2010r. – opłata FVAT Nr 174/09/10 z dnia 25.01.2010r.
38. Umowa zawarta w dniu 29.12.2009r. pomiędzy Gminą Nidzica zwaną dalej „Zleceniodawcą” reprezentowaną przez: Dariusza Szypulskiego – Burmistrza Nidzicy, a Kancelarią Biegłego Rewidenta „BUCHALTER” Sp. z o.o. z siedzibą ul. Skorpuska 22; 15-048 Białystok reprezentowaną przez: Elżbę Sacharczuk – Prezesa Zarządu – przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.
39. Protokół odbioru z dnia 25.01.2010r. – audytu projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”.

Informacji w trakcie kontroli udzielały następujące osoby:

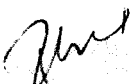
- Joanna Krystkiewicz – Hablutzel – inspektor,
- Marian Smolnik – inspektor.

- Zgodność realizacji projektu z Wnioskiem o dofinansowanie projektu i Umową o dofinansowanie projektu

Zespół Kontrolujący potwierdził zgodność realizowanego projektu z Wnioskiem o dofinansowanie projektu i Umową o dofinansowanie projektu.

Zgodność stwierdzono na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta podczas kontroli następujących dokumentów:

Średni samochód specjalny pożarniczy, ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF napęd 4x4 (nr VIN: WDB 9763641L448948) (1 szt.):



- f-ra VAT nr 209/K/2009 z dnia 15.12.2009r. za dostawę średniego samochodu specjalnego pożarniczego, ratowniczo-gaśniczego (1 szt.).
- protokół zdawczo-odbiorczy średniego samochodu specjalnego pożarniczego, ratowniczo-gaśniczego (1 szt.).
- dowód rejestracyjny pojazdu marki Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF, seria DR/BAF 4233700 – numer rejestracyjny NNI 02998;
- karta pojazdu seria KP/AAB 2855653;
- polisa ubezpieczenia pojazdu nr 209365.

- Zakres finansowy

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie przedmiotowego projektu § 11 pkt. 11 Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu. Beneficjent przedstawił wydruki z kont analitycznych (133-11, 130-754-75412-6068W-903004W, 080-23, 080/754/75412/6060/01, 011-08, 130/754/75412/6060/01) z systemu f/k (program PUMA NOWA GMINA 02.772 ZETO Olsztyn), na którym zaewidencjonowano wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 613 904,37,00 zł brutto.

W trakcie kontroli stwierdzono, że kopie dowodów księgowych dołączone do wniosku o płatność końcową są zgodne z przedstawionymi przez Beneficjenta oryginałami dowodów księgowych.

Zespół kontrolujący stwierdził, że wydatki ujęte we Wniosku o płatność zostały faktycznie poniesione.

Potwierdzono zgodność źródeł finansowania z Umową o dofinansowanie projektu.

- 1) Na podstawie wyciągu bankowego nr 169/2008 z rachunku bieżącego instytucjonalnego Beneficjenta prowadzonego w Banku PKO BP SA o nr 70 1020 3613 0000 6502 0004 7993 opłacono FVAT nr 9/2008 z dnia 23.07.2008r. za opracowanie studium wykonalności.
- 2) Na podstawie wyciągu bankowego nr 2/2009 z wyodrębnionego rachunku prowadzonego w Banku PKO BP SA o nr 70 1020 3541 0000 5502 0158 4820 opłacono FVAT nr 11262FV09OB z dnia 30.11.2009r. za publikację artykułu promocyjnego.
- 3) Na podstawie wyciągu bankowego nr 4/2009 z wyodrębnionego rachunku prowadzonego w Banku PKO BP SA o nr 70 1020 3541 0000 5502 0158 4820 opłacono FVAT nr 209/K/2009 z dnia 15.12.2009r. za dostawę średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego (1 szt.).
- 4) Na podstawie wyciągu bankowego nr 6/2009 z wyodrębnionego rachunku prowadzonego w Banku PKO BP SA o nr 70 1020 3541 0000 5502 0158 4820 opłacono FVAT nr 240/2009 z dnia 18.12.2009r. za dostawę materiałów promocyjnych w postaci kubków, długopisów, toreb, breloków oraz naklejek.
- 5) Na podstawie wyciągu bankowego nr 2/2010 z wyodrębnionego rachunku prowadzonego w Banku PKO BP SA o nr 70 1020 3541 0000 5502 0158 4820 opłacono FVAT nr 174/09/10 dnia 25.01.2010r za wykonanie usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego.

Opisy faktur nie wskazywały na podwójne finansowanie projektu (nakładanie się pomocy z różnych źródeł publicznych, w tym funduszy strukturalnych UE oraz Funduszu Spójności). Nie stwierdzono występowania na dokumentach adnotacji Instytucji Wdrażających PROW 07-13 „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”, a także innych źródeł finansowania tych samych wydatków ze środków publicznych.



Beneficjent w dniu 09.04.2010r. złożył pisemne oświadczenie o nie generowaniu dochodu w ramach przedmiotowego projektu. Oświadczenie zostało przyjęte i uwzględnione przez Zespół kontrolujący.

W trakcie realizacji projektu, Beneficjent dostarczył interpretację indywidualną Izby Skarbowej w Bydgoszczy (sygnatura: ITPP2/443-767/09/AW z dnia 26.11.2009r.), wydaną na wniosek Beneficjenta i potwierdzającą, iż zakupiony w ramach przedmiotowego projektu sprzęt, nie będzie wykorzystywany do działalności opodatkowanej i Wnioskodawca nie będzie miał możliwości odliczenia podatku od towarów i usług zawartego w fakturach VAT za zakupiony sprzęt.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem z dnia 09.04.2010r., Gmina Nidzica nie jest czynnym podatnikiem podatku VAT. W imieniu Gminy Nidzica zadania realizuje Urząd Miejski, który jest czynnym i zarejestrowanym podatnikiem podatku VAT. Wytworzony w ramach projektu majątek jest własnością Gminy, ujęty w księgach Urzędu Miejskiego i nie jest wykorzystywany do wykonywania czynności opodatkowanych.

Niniejsze dokumenty potwierdzają prawidłowość uznania podatku od towarów i usług za koszt kwalifikowany w realizowanym projekcie.

Zgodnie z zaświadczeniem wydanym przez Departament Ochrony Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 15.04.2010r. Beneficjent nie posiada zadłużeń z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

- Zakres rzeczowy

Zakres rzeczowy projektu został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

Zakupiono średni samochód specjalny pożarniczy, ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF, dostarczony przez Przedsiębiorstwo Specjalistyczne „bocar” SP. z o.o. w Korwinowie, zgodnie z umową nr PRBG.342-1/09 z dnia 23.10.2009r. Pojazd został zaewidencjonowany pod numerem inwentarzowym OSP.743-23.

Beneficjent przedłożył dowód przyjęcia środka trwałego - samochodu specjalnego pożarniczego, ratowniczo-gaśniczy marki Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF (OT 26/09 z dnia 21.12.2009r.).

Na podstawie pokwitowania odbioru zawartego w dniu 16.12.2009r. pomiędzy Gminą Nidzica, a Ochotniczą Strażą Pożarną w Napiwodzie, Beneficjent przekazał w nieodpłatne używanie następujący sprzęt:

średni samochód ratowniczo-gaśniczy 4x4 marki Mercedes-Benz ATEGO 1329 AF o numerze rejestracyjnym NNI 02998.

- Informacja i promocja

Beneficjent na wniosek Kierownika Zespołu kontrolującego złożył oświadczenie, iż tablica pamiątkowa dla projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4 x4 dla OSP w Napiwodzie” zostanie wykonana i umieszczona na budynku OSP w Napiwodzie nie później niż sześć miesięcy po zakończeniu realizacji projektu tj. do 15 czerwca 2010 roku.

Tablica została wykonana w trakcie opracowywania informacji pokontrolnej przez IP.

Beneficjent wywiązał się zatem z obowiązku informowania społeczeństwa o finansowaniu

[Podpis]

realizacji projektu przez Unię Europejską zgodnie z wymogami, o których mowa w „Obowiązках Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej do konkursu 01/09/6.2.2”.

Beneficjent oznakował zakupiony sprzęt za pomocą plakietek informacyjnych. Na froncie budynku OSP w Napiwodzie umieszczono tablicę pamiątkową informującą o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Oznakowanie sprzętu zostało w trakcie kontroli na miejscu sfotografowane i umieszczone na płycie CD dołączonej do akt kontroli. Beneficjent nie przedstawił do refundacji kosztów związanych z wykonaniem tablicy pamiątkowej, gdyż pokrył je we własnym zakresie.

– Pomoc publiczna

Beneficjent zgodnie ze złożonym w dniu 09.04.2010r. oświadczeniem nie otrzymał do dnia kontroli projektu pomocy publicznej. Oświadczenie zostało przyjęte i uwzględnione przez Zespół Kontrolujący.

– Polityki wspólnotowe

Nie odnotowano uchybień odnośnie realizowania polityk wspólnotowych w trakcie realizacji przedmiotowego projektu.

– Sprawozdawczość i monitoring

Beneficjent wywiązał się z obowiązków nałożonych na niego Umową o dofinansowanie w zakresie sprawozdawczości składając dwa wnioski o płatność.

Pierwszy wniosek złożony został w dniu 21.01.2010r. (ID2986) i dotyczył części sprawozdawczej. Drugi wniosek o płatność końcową złożony został w dniu 25.03.2010r. (ID3911).

Monitorowanie wskaźników realizacji projektu odbywa się cyklicznie i jest prowadzone zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Beneficjenta w dniu 19.04.2010r. Wskaźniki produktu zostały osiągnięte poprzez zakup 1 szt. - wozu pożarniczego – liczba specjalistycznego sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof.

Wskaźnik rezultatu osiągnięto poprzez zabezpieczenie założonej we wniosku o dofinansowanie określonej liczby osób. Dane dotyczące wskaźnika rezultatu oszacowane zostały na podstawie danych GUS.

– Przechowywanie dokumentów

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem z dnia 09.04.2010r. dokumentacja związana z przedmiotowym projektem jest przechowywana w Urzędzie Miejskim w Nidzicy w zamykanych na klucz szafach, które znajdują się w pokojach: nr 39 (dokumentacja merytoryczna), do której klucz ma Pani Joanna Krystkiewicz – Hablutzel oraz nr 11 (dokumentacja finansowa), do której klucz ma Pani Elżbieta Kobacka.



– Dokumentacja zamówień publicznych

W ramach kontroli Projektu pod nazwą „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie” realizowanego przez **Gminę Nidzica** skontrolowano następującą dokumentację, w zakresie:

1. postępowania pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”:
 - Zarządzenie z dnia 14 stycznia 2008r. nr 326/2008 Burmistrza Nidzicy w sprawie wprowadzenia Regulaminu Komisji Przetargowych powoływanych w Urzędzie Miejskim w Nidzicy,
 - Zarządzenie Burmistrza Nidzicy z dnia 07.10.2009r. nr 758/09 w sprawie powołania komisji przetargowej do oceny spełniania przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oraz badania i oceny ofert;
 - wniosek o zakup z dnia 1 września 2009r.;
 - szczegółowy opis przedmiotu zamówienia;
 - specyfikacja istotnych warunków zamówienia;
 - ogłoszenie o zamówieniu;
 - oferty wykonawców;
 - protokół z postępowania wraz z załącznikami;
 - informację o wyborze najkorzystniejszej oferty;
 - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia;
 - umowę z wykonawcą z dnia 23.10.2009r.
2. postępowania pn.: „Wykonanie audytu zewnętrznego projektu pn. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”:
 - Zarządzenie z dnia 15.01.2008r. nr 327/2008 Burmistrza Nidzicy w sprawie wprowadzenia Wewnętrznego Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych w Urzędzie Miejskim w Nidzicy,
 - notatka z szacowania wartości zamówienia z dnia 25.11.2009r.,
 - oferty wykonawców;
 - notatka z wyboru wykonawcy z dnia 11.12.2009r.
3. postępowania pn.: „Zredagowanie i publikacja 1 artykułu promocyjnego projektu współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”:
 - notatka z szacowania wartości zamówienia z dnia 30.10.2009r.,
 - oferty wykonawców,
 - zlecenie z dnia 17.11.2009r.,
4. postępowania pn.: „Opracowanie Studium Wykonalności dla zadania „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”:
 - Wniosek o zatwierdzenie udzielenia zamówienia publicznego PRBG.0717-11/08;
 - oferty wykonawców;
 - umowa z dnia 11.06.2008 r.;
5. postępowania pn.: „Wykonanie i dostawa materiałów promocyjnych służących promocji projektu pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie”:
 - notatka z szacowania wartości zamówienia z dnia 16.11.2009r.,



- protokół z wyboru wykonawcy z dnia 02.12.2009r.,
- umowa z Wykonawcą z dnia 08.12.2009r.

Postępowanie pn.: „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie” zostało przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r., Nr 223 poz. 1655 z późn. zm.). Zamawiający sporządził wniosek o dokonanie zakupu zgodnie z Wewnętrznym Regulaminem Udzielania Zamówień, tj. określający przedmiot zamówienia, wymagania dotyczące przedmiotu zamówienia, szacunkową wartość przedmiotu zamówienia oraz uzasadnienie zakupu. Zarówno warunki udziału w postępowaniu, jak i opis przedmiotu zamówienia, zostały sporządzone w sposób nie utrudniający uczciwej konkurencji. Nie zastosowano dyskryminującego kryterium oceny ofert. W trakcie postępowania wszyscy członkowie Komisji Przetargowej złożyli oświadczenia na druku ZP-11.

W trakcie kontroli zawierania umów nie wykryto nieprawidłowości powodujących uszczerbek w budżecie Unii Europejskiej.

Postępowania, których wartość zamówienia nie przekraczała wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro, zostały przeprowadzone zgodnie z Wewnętrznym Regulaminem Udzielania Zamówień Publicznych. Zamawiający we wszystkich przypadkach prawidłowo obliczył szacunkową wartość zamówienia. Sporządzone przez Zamawiającego opisy przedmiotu zamówienia nie zawierały postanowień dyskryminacyjnych, które mogłyby preferować określonych wykonawców. We wszystkich przeprowadzonych postępowaniach Zamawiający przestrzegał zasady równego traktowania wykonawców i zasady uczciwej konkurencji.

W postępowaniu pn.: „Opracowanie Studium Wykonalności dla zadania „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 dla OSP w Napiwodzie” Zamawiający nie zamieścił na umowie elementów promocyjnych i informacyjnych.

W trakcie kontroli zawierania umów nie wykryto nieprawidłowości powodujących uszczerbek w budżecie Unii Europejskiej.

Procent faktur skontrolowanych (określić próbkę kontrolną)

100 %

- ☒ tak
☐ nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 7 rozporządzenia 1083/2006 (Dz.U. UE L Nr 210, poz.25, z 31.07.2006r. z późn zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za nieprawidłowość na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

- ☐ tak
☒ nie

Lp.	NIEPRAWIDŁOWOŚCI	Skutek finansowy	Czy raportowaniu podlega	
			TAK	NIE
1.	Nie dotyczy			
RAZEM				

2). Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami.

- ☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać działania naprawcze:

3). Odnotowane uprzednio nieprawidłowości

- ☐ odnotowano
☒ nie odnotowano

Jeśli odznaczono „odnotowano”, należy opisać jakie:

4). Realizowane działania naprawcze podjęte w związku odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami.

- ☐ dotyczy
☒ nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać jakie:

Uwagi, wnioski, zalecenia

Na podstawie skontrolowanych dokumentów uznaje się, że projekt został zrealizowany w sposób zgodny z zawartą Umową o dofinansowanie projektu i obowiązującym prawem. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną Informację pokontrolną w terminie 14 dni kalendarzowych od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej prawo zgłoszenia w terminie 14 dni kalendarzowych uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w niniejszej Informacji pokontrolnej. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, Instytucja Pośrednicząca RPO WiM dokona analizy zasadności ich wniesienia. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści Informacji pokontrolnej. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje ponadto prawo odmowy podpisania Informacji pokontrolnej. W terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej należy złożyć pisemne wyjaśnienie odmowy.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

[Signature]

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

11.05.2010r.

**Sporządził Zespół Kontrolujący
w składzie:**

1) Kierownik Zespołu Kontrolującego

11.05.2010

SPECIALISTA
mgr inż. Maja Florek

data, podpis

2) Członek Zespołu Kontrolującego

11.05.2010

Z-ca KIEROWNIKA
Zespołu ds. Monitoring
Barbara Czodkowska

data, podpis

3) Członek Zespołu Kontrolującego

11.05.2010

Maciej

data, podpis

Sprawdził:

11.05.2010

KIEROWNIK
Zespołu ds. Monitoring
mgr Magdalena Hal

data, podpis

Zatwierdził:

Maciej

data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

BURMISTRZ

14 MAJ 2010

Dariusz Szypulski

data, podpis

GMINA NIDZICA
13-100 Nidzica, Pl. Wolności 1
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (089) 625-07-10, fax 625-07-11

Maciej