



WFE. II. 0932/29/08

**WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI
MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI W WARSZAWIE**

**INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI
PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU**

**Projekt realizowany w ramach
Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, dofinansowany
ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz środków z budżetu
państwa.**

Termin kontroli: 05.05.2008r. – 12.05.2008r.

Umowa o dofinansowanie Projektu nr: Z/2.14/III/3.2/1813/05/U/92/06, z dnia 20.10.2006r.

Nazwa Projektu:

„Budowa wodociągu wiejskiego w Gminie Pokrzywnica, etap IV”

Beneficjent: Gmina Pokrzywnica

Zespół Kontrolujący Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego:

1. **Małgorzata Sobczyk** – przewodnicząca zespołu kontrolującego, specjalista w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW, upoważnienie nr WOA.IV.0939/25/08;
2. **Elżbieta Smolińska** – członek zespołu kontrolującego, specjalista w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW, upoważnienie nr WOA.IV.0939/26/07;
3. **Bogumiła Marut** – członek zespołu kontrolującego, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW, upoważnienie nr WOA.IV.0939/13/08.

Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Powołany dnia ...
Adam Dariusz Rachuba	Wójt Gminy Pokrzywnica	6.12.2006 r.

Osoby udzielające informacji:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Zatrudniona/y od dnia	Zakres udzielanych informacji
Halina Gryc	Skarbnik Gminy	1.05.2005	finansowy
Maria Mróz	Kierownik Ref. Inwestycji i Rozwoju	1.09.1988	rzeczowy, zamówień publicznych

Zakres kontroli:

- Kontrola dokumentacji związanej z realizacją Projektu.
- Sprawdzenie zgodności faktycznego postępu rzeczowego realizacji Projektu z zapisami Umowy o dofinansowanie.

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych dokonano wpisu do Książki Kontroli, pod pozycją nr **2/2008**.

Okres realizacji Projektu:

- Rozpoczęcie realizacji Projektu: 14.06.2007r.
- Zakończenie realizacji Projektu:
 - rzeczowe – 31.01.2008r.
 - finansowe – 01.03.2008r.

Terminy rozpoczęcia i zakończenia realizacji Projektu są zgodne z zapisami ujętymi w Umowie o dofinansowanie oraz Anekssem nr 1/07 oraz 1/08 do tej Umowy.

Podstawa prawna kontroli:

1. Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. nr 116, poz. 1206 z późn. zm.).
2. Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 poz. 602).
3. Umowa o dofinansowanie Projektu, realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet III.

Umowa o dofinansowanie Projektu, została zawarta pomiędzy Wojewodą Mazowieckim reprezentowanym przez **Jacka Sasina** – I Wicewojewodę Mazowieckiego, a **Gminą Pokrzywnica**, reprezentowaną przez **Adama Dariusza Rachubę** – Wójta Gminy Pokrzywnica.

W związku z wystąpieniami Beneficjenta do Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, w sprawie wprowadzenia zmian do tej Umowy, zostały zawarte Aneksy.

Wykaz Aneksów do Umowy o dofinansowanie Projektu

Numer Aneksu	Data zawarcia	Wyszczególnienie zmian	Uwagi
1/07	24.08.2007r.	- zmiana wszystkich kwot dotyczących Projektu. - zmiana okresów realizacji Projektu. - zmiana w tabelach E.1, E.4 i E.5.	-
2/07	06.11.2007r.	- zmiana terminu zakończenia rzeczowego oraz finansowego realizacji projektu. - zmiana w tabelach E.1.	-
1/08	15.01.2008r.	- zmiana terminu zakończenia rzeczowego oraz finansowego realizacji Projektu. - zmiana w tabelach E.1, E.2, E.4 i E.5.	-

Wykaz wydatków w ramach Projektu:

Wydatki w ramach Projektu	Umowa o dofinansowanie Projektu (PLN)	Aneks nr 1/07 do Umowy o dofinansowanie Projektu (PLN)
Środki dofinansowania, w tym:	1 184 833,90	673 721,49
Środki EFRR	999 819,24	568 518,26
Środki z budżetu państwa	185 014,66	105 203,23
Całkowita wartość Projektu	2 435 718,30	1 409 006,68
Całkowite wydatki kwalifikowane	1 850 146,63	1 052 032,31
Środki własne beneficjenta (kwalifikowalne)	665 312,73	378 310,82

(W wyniku przeprowadzenia przez Beneficjenta procedury przetargowej **zmniejszyła się** całkowita wartość Projektu.)

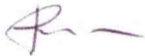
USTALENIA KONTROLI:

I. Zakres rzeczowy

Ustaleń w tym zakresie dokonała **Małgorzata Sobczyk** – specjalista w WZFE MUW.

Do kosztów kwalifikowalnych, zgodnie z tabelą E4 Wniosku o dofinansowanie, zaliczono wykonanie następujących robót/usług:

- Uzgodnienie projektu technicznego na posiedzeniu ZUD,
- Wykonanie studium wykonalności + podatek VAT 22%,
- Budowa sieci wodociągowej + podatek VAT 7%,



- Obsługa geodezyjna + podatek VAT 22%,
- Nadzór inwestorski ,
- Promocja projektu + podatek VAT 22%.

Do kosztów niekwalifikowalnych, zgodnie z tabelą E4 Wniosku o dofinansowanie, zaliczono:

- Budowa przyłączy wodociagowych + podatek VAT 7%,
- Podkłady mapowe do wykonania projektu technicznego + podatek VAT 7%,
- Projekt budowlany + podatek VAT 22%,
- Koszty postępowania odwoławczego w postępowaniu przetargowym.

Lista umów, zawartych z Beneficjentem na prace dotyczące Projektu

Umowy/zlecenia Data zawarcia	Wykonawca	Zakres prac	Uwagi	Podst. inf. o protokołach odbioru końcowego
Umowa 3/GP/03 z dnia 04.04.2003r.	Przedsiębiorstwo Usługowo – Handlowe „ANDEX” Andrzej Podsiadlik: ul. Reutta 4/15 Ciechanów	Wykonanie projektu technicznego – kosztorysowego sieci i przyłączy wodociagowych	Aneks nr 1 z dnia 15.03.2004r; Aneks nr 2 z dnia 08.09.2004r. Aneks nr 3 z dnia 14.03.2005r.	Protokół przekazania map sytuacyjno – wysokościowych z dnia 30.04.2004r.;Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 12.10.2005r. oraz z 19.12.2005r.
Umowa – zlecenie 50/2005 z dnia 10.10.2005r.	Usługi Doradcze i Szkoleniowe Mirosław Olczak. ul. Iwaskiewicza 7 lok.10. 96-100 Skierniewice	Wykonanie Studium Wykonalności		Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 28.10.2005r.
Wniosek z dnia 28.11.2005r.	Starostwo Powiatowe w Pułtusk Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjno Kartograficznej Zespół Uzgadniania Dokumentacji	Uzgodnienie IV etapu dokumentacji dla inwestycji.		
Umowa Nr RI.342/4/2007 z dnia 14.06.2007r.	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „INWOD”. ul. Nowodworska 5. 21-100 Lubartów	Wykonanie robót budowlanych w ramach inwestycji „Budowa wodociagu wiejskiego w gminie Pokrzywnica. etap IV”	Aneks nr 1/07 z dnia 25.10.2007r.	Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji robót budowlanych z dnia 31.01.2008r.
Umowa Nr RI.342a/08/07 z dnia 14.06.2007r.	Wojewódzka Dyrekcja Inwestycji. ul. Piłsudskiego 38. 07-410 Ostrołęka	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestycyjnego	Aneks nr 1/07 z dnia 25.10.2007r. Aneks nr 1/08 z dnia 01.02.2008r.	Protokół odbioru usług inspektora nadzoru z dnia 08.10.2007r.
Zlecenie z dnia 14.11.2006r. Pismo RI.7021- 10/05/06	Pułtуска Gazeta Powiatowa. ul. Świętojańska 15. 06-100 Pułtusk	Umieszczenie w najbliższym numerze tygodnika artykułu o realizowanej inwestycji		Protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 22.11.2006r
Zlecenie z dnia 22.08.2007r. Pismo RI.7021- 10/04/05/06/07	Pracownia Szyldów i Reklam Janusz Wiesław Stankiewicz ul. Świętojańska. 06-100 Pułtusk	Wykonanie tablic informacyjnych – 2 szt.		Protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 28.08.2007r.
Zlecenie z dnia 12.12.2007r. Pismo RI.7021-	Pracownia Szyldów i Reklam Janusz Wiesław Stankiewicz	Wykonanie tablic pamiątkowych – 2 szt.		Protokół zdawczo - odbiorczy z dnia 19.12.2007r.

Umowy/zlecenia Data zawarcia	Wykonawca	Zakres prac	Uwagi	Podst. inf. o protokolach odbioru końcowego
10/05/06/07	ul. Świętojańska. 06-100 Pułtusk			
Zlecenie z dnia 05.02.2008r. Pismo RI.7021- 10/05/06/07/08	Pułtusk Gazeta Powiatowa, ul. Świętojańska 15. 06-100 Pułtusk	Umieszczenie w najbliższym numerze tygodnika informacji o odbiorze końcowym wodociągu wiejskiego		Protokół zdawczo – odbiorczy wykonania usługi z dnia 19.02.2008r.

Akta kontroli **Rz** str. 1 - 61

Kontrolujący zapoznał się z informacjami zawartymi w dzienniku budowy:

- Organ wydający: Starostwo Powiatowe w Pułtusk
- Numer: 707/06
- Data wydania: 29.12.2006r.
- Pozwolenie na budowę: Decyzja nr 560/2006 z dnia 20.10.2006r. znak WBA.7351-569/2006
- Pierwszy wpis w dzienniku z dnia: 23.06.2007r., dot. w tym dniu po przeszkoleniu załogi z zakresu BHP rozpoczęto prace montażowe sieci wodociągowej.
- Ostatni wpis w dzienniku z dnia: 15.12.2007r., dot. potwierdzenia zakończenia prac związanych z budową wodociągu wraz z przyłączami oraz zgłoszenia gotowości do odbioru końcowego.
- Zgłoszenie zakończenia robót i zamiarze przystąpienia do użytkowania z dnia 11.04.2008r.
- Prawo dysponowania gruntem: dwa oświadczenia beneficjenta o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 05.10.2006r.
- Decyzja nr 4/DŚ/2006 o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia.

Akta kontroli **Rz** str. 62 - 89

Projekt budowlany

Dokonano wglądu do projektów budowlanych dot. kontrolowanej inwestycji (Budowa wodociągu wiejskiego w Gminie Pokrzywnica, etap IV) wykonanych przez Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „ANDEX”, zapoznając się z opisem technicznym przedsięwzięcia.

Przedmiotem projektu była budowa sieci rozdzielczej wodociągowej. Podstawowe dane sieci wodociągowej w miejscowościach Dzierżenin, Klusek, Trzepowo oraz częściowo Pogorzelec, Murowanka i budy Ciepielińskie:

- długość 25.660 mb,
- przyłączami o długości 9.247 mb,
- liczba przyłączy – 283 szt.

Projektowana sieć wodociągowa wykonana zostanie z rur PCW (ciśnieniowych) łączonych przez zgrzewanie. Przyjęto rury typ SDR – 17 o ciśnieniu 10 bara. Zgodnie z założeniami projektu




rurociąg powinien być zamontowany na głębokości minimum 1.7 m. w gruntach nawodnionych lub luźnej strukturze grubość podsypki winna wynosić 20 cm.

Wizja lokalna

Wizję lokalną, w dniu 06.05.2008r. przeprowadzili kontrolujący:

- **Małgorzata Sobczyk** – specjalista w WZFE MUW,

w obecności:

- **Adama Dariusza Rachuby** – Wójta Gminy Pokrzywnica,

Wizję lokalną przeprowadzono w miejscu realizacji inwestycji w gminie Pokrzywnica. Dokonano losowego sprawdzenia podłączenia instalacji wodociągowej do następujących gospodarstw domowych:

- Lubelski Krzysztof, Trzepowo 15,
- Andrzej Głowacki – Trzepowo 10,
- Dariusz Kryszkiewicz – Dzierżenin 103,
- Urszula Kęsy – Dzierżenin 89,
- Mirosław Klech – Dzierżenin 8.

Kontrolujący stwierdzili zrealizowanie zakresu rzeczowego w/w inwestycji.

Na trasie przebiegu inwestycji stwierdzono zamontowanie dwóch jednostronnych tablic informujących o współfinansowaniu Projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa. Jedna tablica była umieszczona na ogrodzeniu zewnętrznym posesji Krzysztofa Lubelskiego w miejscowości Trzepowo 15, natomiast druga tablica na ogrodzeniu posesji Dariusza Kryszkiewicza w miejscowości Dzierżenin 103.

Akta kontroli **Rz** str. 90 - 111

II. Postępowanie przetargowe

Ustaień w tym zakresie dokonała Elżbieta Smolińska – specjalista w WZFE MUW.

1. Dokonano kontroli dokumentów oznaczonych nr RI.7021-10/05/06/07.

Postępowanie o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. – Prawo zamówień publicznych

Przedmiot zamówienia	„Budowa wodociągu wiejskiego w gminie Pokrzywnica, etap IV”	Podstawa prawna Uwagi
Tryb przetargu	Przetarg nieograniczony	Art.39 ustawy Pzp.



	Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert wariantowych lub częściowych. Zamawiający nie przewidział możliwości udzielenia zamówień uzupełniających.	Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego powyżej 60 000 euro.
Wartość zamówienia.	2 260 691,30 zł. 515 316,00 euro	Art.32-35 ustawy Pzp.
Podstawa ustalenia wartości	Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dn.10.11.2006r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Osoba dokonująca ustalenia wartości zamówienia: Maria Mróz.	
Informacje dot. komisji przetargowej	Komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 3/2007 Wójta Gminy Pokrzywnica z dn.16.01.2007r. w sprawie powołania tymczasowej komisji przetargowej. Regulamin pracy komisji nadany Zarządzeniem nr 44/2004 Wójta Gminy Pokrzywnica z dn.31.12.2004r. w sprawie nadania Regulaminu Pracy Komisji Przetargowej powoływanej do oceny i wyboru ofert przy udzielaniu zamówienia publicznego. Wypełnione oświadczenia druk ZP-11 (sztuk 4)	Art. 19 ustawy Pzp. Art. 17 ust.2 ustawy Pzp.
Gdzie zamieszczono ogłoszenia	Biuletyn Zamówień Publicznych z dn.2.01.2007r., nr 4, poz.6005 (wysłano w dn.22.12.2006r.) W dn.27.12.2006r. Urząd Zamówień Publicznych wezwał Zamawiającego do sprostowania braków w treści ogłoszenia z trybie art. 11 ust 3 ustawy Pzp. Publikacja ogłoszenia zawierającego sprostowanie Biuletyn Zamówień Publicznych z dn.16.01.2007r., nr 14, poz.8893. Strona internetowa zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl od dn.8.01.2007r. Siedziba zamawiającego od dn.22.12.2006r.	Art. 40 ustawy Pzp. Art. 41 ustawy Pzp.
Ilość pobranych SIWZ	SIWZ zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl od dn.3.01.2007r. Ponadto 2 wykonawców pobrało specyfikację osobiście, a 3 zwróciło się do Zamawiającego o przesłanie specyfikacji pocztą.	Art. 36 ustawy Pzp. Art.42 ustawy Pzp. Lista firm, które zwróciły się do Zamawiającego o udostępnienia siwz – oświadczenie Beneficjenta z dn.5.05.2008r. – akta kontroli Zp str.20
Kryteria oceny ofert	Kryteria oceny określone w SIWZ: - cena 100%	Art. 91 ustawy Pzp.
Termin składania ofert	14.02.2007r. godz.12.45.	Art. 43 ustawy Pzp.
Termin otwarcia ofert	14.02.2007r. godz.13.00.	
Ilość złożonych ofert	20	
Liczba wykonawców wykluczonych	pierwsza ocena ofert: 5 druga ocena ofert: 0	Art.24 ustawy Pzp.
Liczba ofert odrzuconych	pierwsza ocena ofert: 11 druga ocena ofert: 0	Art.89 ustawy Pzp.
Ilość ofert spełniających wymagania	pierwsza ocena ofert: 9 druga ocena ofert: 3	
Zapytania wykonawców i odpowiedzi na nie	Zapytanie z dn.4.01.2007r. firmy PPUH Molewski - odpowiedź z dn.4.01.2007r. Zapytanie z dn.15.01.2007r. firmy SANPROD sp. z o.o. - odpowiedź z dn.16.01.2007r.	Art. 38 ustawy Pzp. Treść zapytań i odpowiedzi oraz modyfikacji znajduje się w aktach kontroli ZP str. 62-125

modyfikacja SIWZ,	Zapytanie z dn.31.01.2007r. firmy Zakład Instalacyjny Roman Zwierzchowski - odpowiedź z dn.31.01.2007r. Zapytanie z dn.29.01.2007r. firmy Przedsiębiorstwo Instalacji Sanitarnych Dybowski i zapytanie z dn.2.02.2007r. firmy Zakład Instalacji Sanitarnych Janusz Ochendowski - odpowiedź z dn.5.02.2007r. Zapytanie z dn.2.02.2007r. firmy PBH Z. Niziński – odpowiedź z dn.6.02.2007r. Treść zapytań i odpowiedzi doręczono wykonawcom i zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl I. Modyfikacja SIWZ z dn.8.01.2007r. w zakresie uzupełnienia daty otwarcia przetargu i daty związania ofertą w części XI pkt 2 i 4 siwz. II. Modyfikacja SIWZ z dn.16.01.2007r. dokonana w związku z SANPROD sp. z o.o. SANPROD sp. z o.o. z dn.15.01.2007r. dotycząca wprowadzenia zmian w załącznikach nr 1, 7 i 9 do SIWZ. III. Modyfikacja SIWZ z dn.31.01.2007r. dokonana w związku z zapytaniem firmy Zakład Instalacyjny Roman Zwierzchowski z dn.31.01.2007r. dotycząca wprowadzenia zmian w załączniku nr 2 do SIWZ. IV. Modyfikacja SIWZ z dn.5.02.2007r. dokonana w związku z zapytaniami firm Przedsiębiorstwo Instalacji Sanitarnych Dybowski i Zakład Instalacji Sanitarnych Janusz Ochendowski dotycząca wprowadzenia zmian w załączniku nr 6 do SIWZ. V. Modyfikacja SIWZ z dn.7.02.2007r. dotycząca wprowadzenia zmian w załącznikach nr 2 i 6 do SIWZ oraz stronie tytułowej siwz. Treść modyfikacji doręczono wykonawcom i zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl Nie przedłużano terminu składania ofert.	
Czynności powtórzone	Zgodnie z wyrokiem Zespołu Arbitrów z dn.25.04.2007r. sygn. akt UZP/ZO/0-470/07 zamawiający powtórzył czynność oceny ofert i wyboru najkorzystniejszej oferty.	Art.191 ustawy Pzp.
Wybór najkorzystniejszej oferty (nazwa wykonawcy)	Pierwsza ocena ofert : Zakład Instalacyjno Sanitarny Wojciech Bartczak, ul. Lokietka 4, 88-230 Piotrków Kujawski. Druga ocena ofert : PHU INWOD Roman Pacek, ul. Nowodworska 5, 21-100 Lubartów	Art. 92 ustawy Pzp.
Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty	Pierwsza ocena ofert: Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dn.21.03.2007r. przesłano oferentom, zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl i tablicy ogłoszeń Druga ocena ofert : Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dn.24.05.2007r. przesłano oferentom, zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego www.bip.pokrzywnica.pl i tablicy ogłoszeń	

Ilość złożonych protestów	W dniu 28.03.2007r. firma PHU INWOD Roman Pacek, ul. Nowodworska 5, 21-100 Lubartów złożyła dwa protesty na odrzucenie swojej oferty i wybór najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienie o treści protestów i wezwanie do wzięcia udziału w postępowaniu toczącym się na skutek wniesienia protestów z dn.29.03.2007r. przesłano do wszystkich oferentów. Rozstrzygnięcie protestów w trybie art. 183 ust.3 ustawy Pzp – oddalenie protestów. Żaden z wykonawców nie przystąpił do postępowania. Odwolanie od rozstrzygnięcia protestów z dn.12.04.2007r. do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych. Zawiadomienie o wniesieniu odwołania do Prezesa UZP z dn.13.04.2007r. przesłano do wszystkich oferentów. Wyrok Zespołu Arbitrów z dn.25.04.2007r. sygn. akt UZP/ZO/0-470/07 uwzględniający odwołania od rozstrzygnięcia Zamawiającego i nakazujący ponowną ocenę ofert.	Art. 180 ustawy Pzp.
Data i nr podpisanej umowy, kwota brutto	Umowa 14.06.2007r. nr R1.342/4/2007 1 296 285,13 zł.	Art.139 ustawy Pzp.
Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	ogłoszenie z dn.31.08.2007r., nr 155600-2007.	Art. 95 ustawy Pzp.

Akta kontroli Zp str. 1-237.

Ogłoszenia o zamówieniu posiadały informację, że: *„inwestycja będzie współfinansowana ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, zgodnie z Priorytetem 3 Rozwój Lokalny oraz budżetu państwa.”*

WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU.

W części V specyfikacji istotnych warunków zamówienia w pkt 1 „Warunki udziału w postępowaniu” Zamawiający zastrzegł, że warunkiem stawianym wykonawcom jest:

„posiadanie uprawnień do wykonywana określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień”

Dodatkowo w pkt. 2 „Dokumenty wymagane w postępowaniu” zamawiający wskazał, że wykonawca zobowiązany jest złożyć dokumenty potwierdzające spełnienia warunków:

„dokument potwierdzający dopuszczenie Wykonawcy do obrotu prawnego w zakresie objętym zamówieniem – aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej”.

Zgodnie z § 1 ust 1 pkt 2 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dn.19.05.2006r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz. U. z 2006r., nr 87, poz.605) dokumentami potwierdzającymi spełnianie w/w warunku są:

„aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej, wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed terminem upływu składania ofert”




Wymóg postawiony przez zamawiającego, aby wykonawca przedstawił aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej potwierdzający dopuszczenie Wykonawcy do obrotu prawnego w zakresie objętym zamówieniem, jest nieuzasadniony, gdyż wykonawca może także wykonywać działalność nie ujawnioną w KRS (patrz m.in. wyroki zespołu arbitrów sygn. akt UZP/ZO/0-2300/04, UZP/ZO/0-2256/05).

Zgodnie z art.7 ust. 1 ustawy Pzp zamawiający przygotowuje i przeprowadza postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego z zachowaniem zasady równego traktowania wykonawców i uczciwej konkurencji. Celem określenia warunków w postępowaniu jest umożliwienie dokonania przez zamawiającego weryfikacji podmiotów zainteresowanych udziałem w postępowaniu pod kątem ich zdolności do realizacji danego zamówienia.

Oceny prawidłowości warunków udziału w postępowaniu nie można dokonać w oderwaniu od wszystkie okoliczności konkretnego postępowania. W kontrolowanym postępowaniu ustalono, że pomimo określenia warunku udziału w postępowaniu w sposób opisany powyżej zamawiający nie ograniczył równego dostępu wykonawców do przedmiotowego zamówienia, gdyż w przedmiotowym postępowaniu nie złożono protestów na zapisy SIWZ, a o dużym zainteresowaniu i dostępności zamówienia świadczy fakt złożenia aż 20 ofert.

Prowadzona kontrola wykazała również szereg niżej omówionych błędów przy stosowaniu ustawy z dn.29.01.2004r. o charakterze proceduralnym, nie mających bezpośredniego wpływu na wynik postępowania.

Wartość szacunkowa zamówienia.

- ustalenie wartości szacunkowej zamówienia z uwzględnieniem podatku od towarów i usług, co jest niezgodne z treścią art. 32 ust 1 ustawy Pzp;

Nieprawidłowo podana wartość zamówienia (kwota brutto zamiast netto) nie miała wpływu na zakres obowiązków spoczywających na zamawiającym przy udzielaniu zamówienia, pozostających w bezpośrednim związku z ustaloną szacunkową wartością zamówienia.

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia.

- pominięcie w specyfikacji informacji o terminie otwarcia ofert i terminie związania ofertą, które zostały uzupełnione modyfikacją części XI pkt 2 i 4 SIWZ z dn.8.01.2007r., co jest niezgodne z art.36 ustawy Pzp;

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia jest podstawowym dokumentem, na podstawie którego wykonawcy przygotowują ofertę, stąd też zamawiający powinien sporządzić ją z należytą starannością w zgodzie z obowiązującym stanem prawnym.

Ogłoszenia.

- brak określenia w treści ogłoszeń o zamówieniu pełnej informacji o warunkach udziału w postępowaniu oraz oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia tych warunków, co stanowi uchybienie treści art. 41 ustawy Pzp.

- podanie w ogłoszeniach zamieszczone w siedzibie zamawiającego i na jego stronie internetowej błędnej „ogłoszenie o udzielenie zamówienia publicznego”, zamiast „ogłoszenie o zamówieniu”

Katalog żądanych dokumentów.

- żądanie dokumentów, wykraczających poza zakres dokumentów i oświadczeń niezbędnych do przeprowadzenia postępowania, przede wszystkim potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, w sytuacji gdy nie określono żadnego warunku, którego spełnienie miałby potwierdzać żądany dokument, stanowi uchybienie treści art.25 ust 1 ustawy.

Ocena ofert.

- odrzucenie oferty PPUH LEREX Leszek Przeździecki, ul. Legionowa 75, 07-300 Ostrów Mazowiecka jako nie odpowiadającej treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia – oferta zawierała niezaparaflowaną specyfikację techniczną wykonania i odbioru robót oraz niezaparaflowany wzór umowy, który został przez oferenta podpisany jedynie na ostatniej stronie co jest niezgodne z art. 89 ust 1 pkt 2 ustawy Pzp, albowiem uchybienia te nie mieszczą się w zakresie „treści oferty” i nie wchodzą one w zakres wymogów odnoszących się do przedmiotu zamówienia oraz jego realizacji, nie dotyczą także podmiotowych warunków udziału w postępowaniu, a dotyczą wyłącznie formy oferty i jej zawartości. (patrz np. wyroki zespołu arbitrów sygn. akt UZP/ZO/0-1058/04, UZP/ZO/0-4/05)

Odrzucenie powyższej oferty pozostaje jednak bez wpływu na wynik postępowania gdyż przedmiotowa oferta była 4 od końca pod względem ceny.

Protokół z przebiegu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

- niepodanie w protokole postępowania pełnej informacji o sposobie rozstrzygnięcia odwołań wniesionych w toku postępowania, co stanowi uchybienie treści art. 96 ust 5 ustawy Pzp w zw. z § 3 w zw. z § 2 pkt 17 w/w Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dn.19.05.2006r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. (Dz. U. z dn.24.05.2006r., nr 87, poz.606).

Lista wydatków kwalifikowanych, zgodnie z tabelą E4 Umowy o dofinansowanie Projektu, nieprzekraczających 6000 euro:

(Zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, nie stosuje się tej ustawy do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza, wyrażonej w złotych, równowartości kwoty 6 000 euro)

- umowa zlecenie z dn.10.10.2005r. nr 50/2005 na opracowanie studium wykonalności Projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej w gminie Pokrzywnica” – kwota 13.420,00 zł. brutto;
- umowa nr RI.324a/08/07 z dn.14.06.2007r. na pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa wodociągu wiejskiego w gminie Pokrzywnica, etap IV” – kwota 16.800,00 zł. brutto;
- zlecenie z dn.14.11.2006r. dotyczące zamieszczenia ogłoszenia na łamach tygodnika Pułuska Gazeta Powiatowa – kwota 61,00 zł. brutto;
- zlecenie z dn.19.02.2008r. dotyczące zamieszczenia ogłoszenia na łamach tygodnika Pułuska Gazeta Powiatowa – kwota 98,00 zł. brutto;
- zlecenie z dn.22.08.2007r. na wykonanie 2 sztuk tablic informacyjnych – kwota 439,20 zł. brutto;
- zlecenie z dn.12.12.2007r. na wykonanie 2 sztuk tablic pamiątkowych – kwota 439,20 zł. brutto;

Dane dot. umów na ww. prace zamieszczono w części rzeczowej niniejszej informacji pokontrolnej, na stronie 4-5.

III. Zakres finansowy

Ustaleń w tym zakresie dokonała – **Bogumiła Marut** - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW.

1. Oryginały faktur i wyciągów bankowych są zgodne z kopiami dołączonymi do wniosków o płatności pośrednie i płatność końcową, zweryfikowanymi przez Oddział Kontroli i Rozliczania Funduszy Europejskich, które Beneficjent złożył do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi MUW.

Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie Projektu z Wojewodą Mazowieckim całkowity koszt Projektu wyniósł 1 409 006,68 PLN, wydatki kwalifikowalne wyniosły: 1 052 032,31 PLN.

2. Według złożonych faktur do wniosków o płatność kwota wydatków kwalifikowanych wyniosła 1 052 032,31 PLN. Wykaz faktur znajdujących się pod wnioskami o płatności pośrednie i płatność końcową stanowi: Akta kontroli Fin str.1.

3. Płatności na rzecz wykonawców dokonywane były za pośrednictwem założonych pod nazwą „Budowa wodociągu wiejskiego w Gminie pokrzywnica etap IV” rachunków bankowych otwartych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, do obsługi projektu. Umowę Pożyczki na zapewnienie płynności zawarto 12.02.2007r. Bank udostępnił Pożyczkobiorcy środki na prefinansowanie w maksymalnej wysokości 999 819,24 PLN.

Nr rachunku pożyczki : 50 1130 1020 0020 0511 9420 0005

Nr rachunku środków własnych: 23 1130 1020 0020 0511 9420 0006

Faktury z 2005 i 2006 roku były płacone z rachunku bankowego jednostki budżetowej Urzędu Gminy

Akta kontroli F str. 2 – 14

4. Kwoty na fakturach są zgodne z kwotami wynikającymi z umów zawartych z wykonawcami.

5. Do faktur dołączono protokoły odbioru wykonanych robót podpisane przez wykonawcę i przedstawiciela Beneficjenta.

6. Faktury sprawdzone pod względem merytorycznym i formalnym, opisane zgodnie z wymogami, zatwierdzone do wypłaty przez osoby uprawnione.

7. Zarządzeniem nr 26/2006 Wójta Gminy Pokrzywnica z 10.10.2006r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Gminy Pokrzywnica wprowadzono konta do rozliczania funduszy pomocowych. W rozdziale nr VIII Zasady prowadzenia ewidencji finansowo-księgowej dla programów i projektów realizowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności umieszczono zapis, że ewidencję finansowo-księgową dla zadań współfinansowanych z funduszy strukturalnych i FS prowadzi się oddzielnie dla każdego projektu.

Akta kontroli Fin str. 15 – 19



8. Ewidencję wydatkowanych środków prowadzono według paragrafów klasyfikacji budżetowej w dziale 010, rozdziale 01010 i §§ 6058 i 6059.

9. Beneficjent prowadzi odrębną księgowość dla projektu, na tzw. Kartach wydatków. Od 2007 roku Beneficjent w analityce konta 080 wyodrębnia koszty kwalifikowane i niekwalifikowane dla projektu. Z analityki konta 080 wynika, że inwestycję zamknięto kwotą 1 413 580,67 PLN.

Akta kontroli Fin str. 20 - 22.

10. Inwestycję, stanowiącą majątek Gminy Pokrzywnica zaewidencjonowano na koncie środków trwałych 011 w wysokości 1 413 580,67 PLN, na podstawie dowodu OT.

11. Dla inwestycji sporządzono dokument OT, nr 2/29/291/126/2008 z 29.02.2008r. na kwotę 1 413 580,67 PLN.

Akta kontroli Fin str. 23.

12. Beneficjent złożył w dniu 5.05.2008r. oświadczenie, że realizując Projekt nie osiągnął i nie osiągnie żadnych przychodów.

Akta kontroli Fin str. 24.

13. Dokumentacja dotycząca zakresu finansowego Projektu przechowywana jest w Wydziale Budżetu i Finansów w szafie oznaczonej logo Unii Europejskiej i ZPORR. Podczas kontroli przypomniano Beneficjentowi o obowiązku przechowywania dokumentów związanych z realizacją Projektu do okresu wymienionego w § 12 ust. 2 – 4 umowy o dofinansowanie Projektu.

14. Zgodnie z wypełnioną podczas kontroli ankietą dotyczącą podatku VAT, Beneficjent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT. Kwestia odliczenia podatku VAT w związku z wydatkami ponoszonymi w ramach Projektu nie była przedmiotem rozstrzygnięcia organów podatkowych.

Akta kontroli Fin str. 25.

15. Dla zrealizowanej inwestycji założono 29.02.2008r. kartę środka trwałego, z liczbą porządkową 992, pod nazwą „Budowa wodociągu wiejskiego w gminie Pokrzywnica etap IV w miejscowościach Dzierżenin, Trzepakowo, Klusek, Budy Ciepelińskie, Murowanka, Pogorzelec”. Do ewidencji przyjęto wartość 1 413 580,67 PLN.

Akta kontroli Fin str. 26 – 27.

Akta kontroli **Fin** str. 1- 27.

IV. Promocja Projektu

Ustaień w tym zakresie dokonała **Elżbieta Smolińska** –specjalista w WZFE MUW.

Celem kontroli była ocena, czy podczas realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu zrealizowano działania promocyjne zapewniające informowanie społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską oraz budżet państwa, zgodnie z rozporządzeniem Komisji Europejskiej (WE) nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000r. oraz wytycznymi Instytucji Zarządzającej.

Podczas kontroli odnotowano m.in. następujące działania promocyjne:

1. Na stronie internetowej www.pokrzywnica.pl umieszczono informację w języku polskim i angielskim o współfinansowaniu Projektu przez Unię Europejską oraz raz dokonano prezentacji Projektu w Biuletynie Informacji Publicznej www.bip.pokrzywnica.asi.pl.
2. informację o realizacji Projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej zamieszczono w prasie lokalnej – Pułuska Gazeta Powiatowa nr 46 z dn.14.11.2006r.,
3. wykonano plakat formatu A4 z informacją o współfinansowaniu Projektu w ramach Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego.
4. wydano „Broszurę informacyjną dotyczącą realizowanych ze wsparciem Programów Pomocowych UE”, poświęconą m.in. inwestycjom realizowanym przez Gminę Pokrzywnica, współfinansowanym przez Unię Europejską.
5. w miejscu realizacji Projektu, tj. w miejscowości Dzierżenin i Trzepowo, ustawiono tablice pamiątkowe informujące o źródłach finansowania projektu.
6. dokumenty dotyczące Projektu zostały oznakowane logo UE oraz ZPORR,
7. informację o dokonaniu odbioru końcowego inwestycji objętej Projektem zamieszczono w prasie lokalnej – Pułuska Gazeta Powiatowa nr 6 z dn.12.02.2008r.
8. informację (w języku polskim i angielskim) o dokonaniu odbioru końcowego inwestycji objętej Projektem, współfinansowanej przez Unię Europejską umieszczono na stronie internetowej www.pokrzywnica.pl
9. w trakcie realizacji Projektu Wójt Gminy Pokrzywnica na bieżąco informował mieszkańców o stanie zaawansowania prac związanych z Projektem.
10. prezentacja Projektu miała miejsce na obradach sesji Rady Gminy w części pn. „Sprawozdanie w okresie między sesjami”, w której uczestniczą sołtysi wsi.

Beneficjent wywiązał się z działań związanych z promocją Projektu, deklarowanych w § 16 Umowy o dofinansowanie oraz w tabeli G1 Wniosku o dofinansowanie.

Potwierdza to oświadczenie Beneficjenta z dn.5.05.2008r. wraz z załącznikami.

Akta kontroli Pr str.1-48.

V. Monitorowanie i pomiar wskaźników osiągnięcia celów Projektu.

Ustaień w tym zakresie dokonała **Elżbieta Smolińska** – specjalista w WZFE MUW.

Podczas kontroli, na podstawie przedłożonych przez Beneficjanta dokumentów, stwierdzono:

Wskaźniki produktu:

Nr wsk.	Nazwa	Wartość bazowa (przed realizacją projektu)	Wartość osiągnięta (po realizacji projektu)	Wartość deklarowana (tabela E2 Umowy o dofinansowanie Projektu)	Źródło pomiaru wskaźnika	Stopień realizacji wskaźnika w %
1	2	3	4	5	6	7=4/5x100
03.2.33	Długość wybudowanej sieci wodociągowej	0	25,66 km	25,66 km	Protokół odbioru końcowego	100%

Wskaźniki rezultatu:

Nr wsk.	Nazwa	Wartość bazowa (przed realizacją projektu)	Wartość osiągnięta (po realizacji projektu)	Wartość deklarowana (tabela E2 Umowy o dofinansowanie Projektu)	Źródło pomiaru wskaźnika	Stopień realizacji wskaźnika w %
1	2	3	4	5	6	7=4/5x100
03.2.89	Liczba gospodarstw domowych/budynków podłączonych do sieci wodociągowej	662 szt.	812*szt	945szt.	Protokół odbioru końcowego	85,92%
03.2.91	Długość sieci wodociągowej na terenie gminy	146,45 km	172,11 km	172,11 km	Protokół odbioru końcowego	100%

Wartości osiągniętych wskaźników realizacji celów Projektu zostały potwierdzone oświadczeniem Beneficjenta z dn.5.05.2008r.wraz z załącznikami.

* W trakcie kontroli stwierdzono, że osiągnięta wartość realizacji wskaźnika rezultatu nr 03.2.89 przedstawia się następująco:

- celem projektu było podłączenie do sieci wodociągowej 283 gospodarstw domowych.
- na dzień prowadzonej kontroli w/w wskaźnik osiągnięto na poziomie 85,92%, gdyż zawarto 150 nowych umów na doprowadzenia wody, zgodnie z załączonym wykazem zawartych umów na dostawę wody, przedstawionym przez Zakład Usług Wodnych dla Potrzeb Rolnictwa w Mławie, który zajmuje się eksploatacją wodociągu.

Beneficjent zobowiązał się do osiągnięcia pozostałych 14,08% wskaźnika odnoszącego się do liczby odbiorców wody w terminie do dn.15.06.2008r. i do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o pełnym osiągnięciu wskaźnika poprzez przekazanie pełnego wykazu nowo zawartych umów na dostawę wody, obejmującego 283 umowy.

- jednocześnie Beneficjent poinformował, że liczba wybudowanych w ramach realizacji projektu przyłączy, tj. 283 szt. została osiągnięta w dniu odbioru końcowego, zgodnie z protokołem odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji z dnia 31.01.2008r., a jedynie do dnia kontroli nie udało się podpisać wszystkich umów z odbiorcami wody podłączonymi do sieci wodociągowej w ramach realizowanego Projektu.

Akta kontroli Pr str.1-48.




VI. Polityki horyzontalne

Ustaień w tym zakresie dokonała **Elżbieta Smolińska** –specjalista w WZFE MUW.

Podczas kontroli, na podstawie przedłożonych przez Beneficjanta dokumentów, stwierdzono:

1. Zgodność Projektu z polityką ochrony środowiska

Projekt o pozytywnym wpływie na środowisko.

- a. Realizacja Projektu przyczyni się znacząco do poprawy stanu środowiska naturalnego na terenie gminy. Część terenów objętych projektem budowy sieci wodociągowej znajduje się w otulinie Nadbużańskiego parku Krajobrazowego (Pogorzelec, Dzierżenin, Klusek) w rejonie o walorach przyrodniczych, krajobrazowych i kulturowych.
- b. Dostarczana woda będzie spełniała wymogi wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 19 listopada 2002r. w sprawie wymagań jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2002r., nr 203, poz.1718)
- c. Realizacja przedsięwzięcia wpłynie na poprawę zdrowotności mieszkańców tych miejscowości.
- d. Obecność w mieszkaniach wody bieżącej spowoduje konieczność budowy szczelnych szamb lub przydomowych oczyszczalni, a tym samym przyczyni się znacząco do poprawy stanu środowiska naturalnego.

2. Zgodność Projektu z polityką równych szans

Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki równości szans.

3. Zgodność Projektu z polityką społeczeństwa informacyjnego

Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego.

Beneficjent zrealizował inwestycję w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego zgodnie ze wspólnotowymi politykami horyzontalnymi, co potwierdza oświadczenie Beneficjenta z dnia 5.05.2008r.

Akta kontroli Pol str.1

VII. Ustalenia końcowe – wnioski

W czasie kontroli stwierdzono, że:

Projekt jest zrealizowany zgodnie z Umową o dofinansowanie Projektu oraz z zapisami Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.



UWAGI:

AD. POSTĘPOWANIE PRZETARGOWE:

Poucza się Beneficjenta o obowiązku przestrzegania przepisów ustawy z dn.29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych i Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dn.19.05.2006r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. (Dz.U z dn. 24.05.2006r., nr 87, poz. 606) w szczególności w zakresie dotyczącym szacowania wartości przedmiotu zamówienia, treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, treści ogłoszeń, określania warunków udziału w postępowaniu i dokumentów potwierdzających ich spełnianie, informacji zawartych w protokole postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przesłanek odrzucenia oferty wykonawcy.

AD. MONITOROWANIA I POMIARU WSKAŹNIKÓW OSIĄGNIĘCIA CELÓW PROJEKTU:

Na dzień prowadzonej kontroli wskaźnik rezultatu nr 03.2.89 „Liczba gospodarstw domowych/budynków podłączonych do sieci wodociągowej” osiągnięto na poziomie 85,92%.

Beneficjent pismem z dn.5.05.2008r. zobowiązał się do osiągnięcia pozostałych 14,08% wskaźnika odnoszącego się do liczby odbiorców wody w terminie do dn.15.06.2008r. oraz do poinformowania Instytucji Pośredniczącej o pełnym osiągnięciu wskaźnika poprzez przekazanie pełnego wykazu nowo zawartych umów na dostawę wody.

Zgodnie z § 18 i § 19 Rozporządzenia MRR z dnia 27 kwietnia 2007r. (Dz. U. nr 90, poz. 602):

1. Informację pokontrolną podpisują członkowie zespołu kontrolującego oraz kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona.
2. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.
3. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
4. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
5. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 2, kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

6. Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.
7. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący zmieniają lub uzupełniają część informacji pokontrolnej, której dotyczyły zastrzeżenia, a następnie w terminie określonym w pkt. 6 przesyłają poprawioną informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
8. W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują dwa egzemplarze informacji pokontrolnej do podpisu w terminie do 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.
9. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej informacji pokontrolnej.
10. Kontrolujący zamieszczają w informacji pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania informacji pokontrolnej oraz jej uzasadnienie.
11. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Uwagi beneficjenta:

.....

.....

.....

Informację pokontrolną, zawierającą **stron**, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Wymienione w treści informacji pokontrolnej Akta kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa.



Pokrzywnica

Podpisy:

Jednostka kontrolowana

.....

GMINA POKRZYWNICA
Al. Jana Pawła II 1
06-121 Pokrzywnica
powiat pułtuski, woj. mazowieckie
REGON 130378367, NIP 5681524651

Zespół Kontrolujący

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

.....
Bogumiła Karpi

SPECJALISTA

.....
Małgorzata Sobczyk

SPECJALISTA

.....
Elżbieta Smolińska

Warszawa, dnia 28.05.2008 r.

Kwituję odbiór 1 egzemplarza informacji pokontrolnej

WÓJT

.....
data, podpis pokontrolowanej