



Akceptuję  
Z up. WOJEWODY  
Edyta Suchoń

DYREKTOR WYDZIAŁU  
Funduszy Europejskich  
I Programów Pomocowych

17.06.2011

## Protokół Kontroli

BADANA JEDNOSTKA / KOMÓRKA	<b>Powiat Buski Al. Mickiewicza 15, 28-100 Busko - Zdrój,</b>
NR I TYTUŁ PROJEKTU	<b>Projekt nr 13/NPPDL/2010 „Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewicza, K. Wyszyńskiego w Busku Zdroju i drogi powiatowej Nr 0086T Busko Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki - Janina”</b>
DATA PRZEPROWADZENIA KONTROLI	<b>01 ÷ 03 czerwca 2011 roku</b>
NUMER W REJESTRZE KONTROLI	<b>7/2011</b>
KONTROLUJĄCY: IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	<b>Wiesława Rusek – inspektor wojewódzki w WFEiPP - Kierownik Zespołu Kontrolującego</b> <b>Grażyna Molecka – starszy inspektor wojewódzki w WFEiPP - Członek Zespołu Kontrolującego</b> <b>Rafał Skowerski – inspektor wojewódzki w WFEiPP – Członek Zespołu Kontrolnego</b>
OSOBY REPREZENTUJĄCE KONTROLOWANĄ JEDNOSTKĘ – IMIĘ, NAZWISKO I STANOWISKO	<b>Jerzy Kolarz – Starosta Powiatu Buskiego</b> <b>Artur Polniak – Skarbnik Powiatu</b> <b>Małgorzata Mrugała – Kierownik Sekcji Ewidencji, Planowania i Zamówień Publicznych Powiatowego Zarządu Dróg w Busku – Zdroju.</b>
DATA POPRZEDNIEJ KONTROLI	-

### I. Podstawa prawna kontrolowanej tematyki

- § 9 Rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 27.03.2009 r. w sprawie udzielania dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remonty dróg powiatowych i gminnych (Dz. U. nr 53 poz. 435).

2. Umowa dotacji nr 13/NPPDL/2010 z dnia 27 kwietnia 2010 r. zawarta pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Buskim.
3. Zarządzenie nr 122/2009 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 grudnia 2009 r. **w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzenia kontroli zewnętrznej przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w jednostkach organizacyjnych wojewódzkiej administracji zespolonej, jednostkach samorządu terytorialnego, jednostkach organizacyjnych podporządkowanych Wojewodzie Świętokrzyskiemu, przedsiębiorstwach państwowych, dla których Wojewoda Świętokrzyski jest organem założycielskim oraz innych jednostkach organizacyjnych – w zakresie wynikającym z przyznanych Wojewodzie uprawnień kontrolnych.**
4. Upoważnienia nr 359, 360 i 361 podpisane przez Z-ca Dyrektora WFEiPP ŚUW w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego na podstawie zapisów art.36 Ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31 poz. 206 z dn.26.03.2009 r.).

## **II. Cel kontroli**

Celem kontroli problemowej jest zbadanie prawidłowości zrealizowanego projektu w zakresie:

1. Wywiązywania się Beneficjenta z realizacji postanowień umowy o dofinansowanie;
2. Fizycznej realizacji projektu oraz zgodności zrealizowanego projektu w zakresie rzeczowym i finansowym z wnioskiem aplikacyjnym i Umową dotacji nr 13/NPPDL/2010 z dnia 27 kwietnia 2010 r.
3. Przestrzegania przez Beneficjenta ustaw; O finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240), O dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2008r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.), Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.), O drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 r. (Dz. U. z 1985 r. Nr 14, poz. 60 z późn. zm.) Uchwały Rady Ministrów nr 233/2008r. z dnia 28 października 2008 r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”;

## **III. Wymagania ujęte we wniosku aplikacyjnym.**

Wniosek aplikacyjny obejmował zakresem przebudowę dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewicza, K. Wyszyńskiego w Busku Zdroju oraz drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary - Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki - Janina.

Zakres rzeczowy zadania był następujący:

Ul. Grotta: przebudowa skrzyżowania z ul. Starkiewicza i ul. Korczyńską, poszerzenie nawierzchni na łuku drogi, przebudowa chodników i wjazdów, ułożenie nawierzchni bitumicznych, odnowienie

oznakowania pionowego i poziomego, wykonanie studzienek ściekowych odwodnienia oraz umocnienie dna i skarp rowów płytami ażurowymi, ułożenie ścieku prefabrykowanego.

Ul. Starkiewicza: poszerzenie nawierzchni na łuku drogi, wyrównanie odkształconej nawierzchni bitumicznej, przebudowa dwóch zatok autobusowych, rozbiórka starych i wykonanie nowych chodników i zjazdów z kostki brukowej, budowa przepustów pod drogą i zjazdami na drogi boczne, oczyszczenie i pogłębienie rowów, wykonanie 2 szt. studzienek ściekowych z odprowadzeniem wody pod jezdniami rurami PCV, odnowienie oznakowania pionowego i poziomego jezdni, ustawienie barier ochronnych oraz poręczy z pochwytem zabezpieczających ruch pieszy, uzupełnienie poboczy wysiewką kamienną,

Ul. K. Wyszyńskiego oraz drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Owczary – Pęczelice: poszerzenie obustronne nawierzchni do 6,20 m w tym poszerzenie jezdni do 5,0 m oraz lewostronne pobocze szer. 1,20 m stanowiące ciąg pieszy, utwardzenie prawostronnego pobocza szer. 0,5 m kruszywem kamiennym, pogłębienie istniejących rowów, przebudowa przepustów pod koroną drogi, wykonanie ścieku przykrawężnikowego, umocnienie rowu przydrożnego płytami ażurowymi, ustawienie pionowych znaków drogowych.

Droga powiatowa Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina: ujednolicenie nawierzchni do 5,50 m, wyrównanie nawierzchni betonem asfaltowym, wykonanie warstwy wiążącej na poszerzeniu i warstwy ścieralnej na całej szerokości drogi, budowa chodnika, wymiana pionowych znaków drogowych, przebudowa zatoki autobusowej, utwardzenie zjazdów kruszywem kamiennym, ułożenie nawierzchni na zjazdach z kostki betonowej na szerokości chodnika, na dalszej szerokości utwardzenie zjazdów kruszywem kamiennym.

Harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji projektu określony we wniosku przewidywał iż koszt brutto realizacji robót wyniesie 3 978,3 tys. zł, a przewidywana data zakończenia realizacji projektu: październik 2010 r.

#### **IV. Opis stanu faktycznego:**

##### **1. Zgodność projektu z Wnioskiem Aplikacyjnym oraz Umową Dotacji Nr 13/NPPDL/2010 w zakresie finansowym:**

Wniosek o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych ulic; Grotta, Starkiewicza, K. Wyszyńskiego w Busku Zdroju i drogi powiatowej nr 0086T Busko-Zdrój - Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki - Janina” w ramach *Programu Wieloletniego Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011*, wpłynął do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.09.2009 roku.

Na projekt składają się następujące zadania:

- Przebudowa ulicy Grotta w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+848,
- Przebudowa ulicy Starkiewicza w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+015,
- Przebudowa ulicy K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju od km 1+005 do km 1+ 140, oraz drogi powiatowej nr 0086T Busko – Zdrój - Owczary - Pęczelice od km 1+140 do km 2+505,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki - Janina od km 3+473 do km 5+333 i od km 6+144 do km 6+ 824.

Długość odcinka drogi objętego wnioskiem wynosiła 6 903 mb.

Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu określony we „Wniosku” zakładał koszt realizacji na kwotę brutto w wysokości 3 978,3 tys. zł (w tym: budżet państwa 1 989,1 tys. zł., środki własne 1 989,2 tys. zł z tego w ramach środków własnych wkład partnerów wnioskodawcy w wysokości 750,0 tys. zł).

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego, w dniu 10.03.2010 roku została zawarta Umowa IPI-2228-1/10 pomiędzy Powiatem Buskim a Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Staszów Sp. z o.o. ul. Rakowska 40. Umowa określała wynagrodzenie brutto w wysokości 3 116 960,69 zł. Kwota dofinansowania zadania ze środków budżetu państwa: 1 556 650,00 zł Całkowita kwota wydatków kwalifikowanych w ramach zadania wynosiła 3 113 300,69 zł, koszty niekwalifikowane: 3 660,00 zł..

W dniu 27 kwietnia 2010 r. została zawarta Umowa Dotacji Nr 13/NPPDL/2010 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Buskim reprezentowanym przez Starostę Powiatu Jerzego Kolarza, Wicestarostę Powiatu Stanisława Klimczaka przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu Artura Polniaka, o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa ww. projektu. Umowa zakładała:

- przekazanie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie projektu w łącznej kwocie 1 556 650,00 zł, co stanowi 50,00% wartości kwalifikowanej inwestycji. Beneficjent zobowiązał się do przekazania na realizację projektu środków w łącznej kwocie 1 556 650,69 zł.. Całkowity koszt kwalifikowalny realizacji określono na kwotę: 3 113 300,69 zł.
- następujące okresy realizacji projektu:
  - rozpoczęcie realizacji zadania: 06.04.2010 r.,
  - zakończenie rzeczowe realizacji zadania: 30.09.2010 r.,
  - zakończenie finansowe zadania: 31.12.2010 r.

Na projekt składają się następujące wartości netto zadania :

- Przebudowa ulicy Grotta w Busku – Zdroju na kwotę 914 272,35 zł,
- Przebudowa ulicy Starkiewicza w Busku – Zdroju na kwotę 493 990,26 zł (wraz z wydatkami niekwalifikowanymi w wysokości 3 000,00 zł),
- Przebudowa ulicy K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju oraz drogi powiatowej nr 0086T Busko – Zdrój - Owczary - Pęczelice, na kwotę 554 079,20 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej nr 0059T Wygoda Kozinska – Kotki - Janina i od km na kwotę 592 544,00 zł,

Wartość netto realizowanych prac, obejmująca wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowane, wynosiła 2 554 885,81 zł, natomiast wartość brutto zrealizowanych prac stanowiła kwotę 3 116 960,69 zł, w tym wydatki kwalifikowane wynosiły 3 113 300,69 zł.

Pismem z dnia 16.09.2010 r. Powiat Buski zwrócił się z prośbą o przedłużenie do dnia 31.10.2010 r. terminu rzeczowego zakończenia realizowanego zadania, z powodu niesprzyjających warunków atmosferycznych (długotrwałe i ulewne deszcze w maju i czerwcu oraz na przełomie sierpnia i września), które nie pozwoliły na realizację robót drogowych zgodnie z założonym harmonogramem. Ponadto opóźnienia w rozpoczęciu robót na ulicy Grotta i Starkiewicza spowodowane były przebudową sieci gazowej zlokalizowanej w pasie drogowym ul. Grotta tj. wykonania robót dodatkowych (ułożenie chodnika na długości 800 mb, połączeń chodnika z przejściami dla pieszych na pięciu odcinkach oraz budowa przepustu drogowego o średnicy 100 cm). Inwestorem robót gazowniczych była Karpacka Spółka Gazownictwa w Tarnowie, oddział Zakład Gazowniczy w Kielcach, zaś wykonawcą Firma PHU „HYDROLAND” z Dąbrowy Tarnowskiej. W związku z powyższym, przesunięciu musiały ulec terminy rozpoczęcia i zakończenia robót na tych ulicach, realizowanych przez Wykonawcę tj, Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Staszów Sp. z o.o. ul. Rakowska 40.

W dniu 05.10.2010 r. zawarty został Aneks Nr 1/NPPDL/2010 do Umowy Dotacji Nr 13/NPPDL/2010, zmieniający zakończenie rzeczowe realizacji zadania – i tak:

- rozpoczęcie realizacji zadania: 06.04.2010 r.,
- zakończenie rzeczowe realizacji zadania: 31.10.2010 r.,
- zakończenie finansowe zadania: 31.12.2010 r.

Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.

Dnia 22.06.2010r. Beneficjent złożył wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę 84 261,00 zł wynikającą z przedstawionej Faktury VAT nr 00005/SB/2010 z dnia 20.05.2010 r. na kwotę brutto 168 522,26 zł.

Po pozytywnej weryfikacji złożonego wniosku, Wydział Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych wystąpił dnia 07.07.2010 r. do Wydziału Finansów i Budżetu o wypłatę dotacji w wysokości 84 261,00 zł. Powyższa kwota została przekazana Beneficjentowi w dniu 07.07.2010 r.

W dniu 06.07.2010r Beneficjent przekazał następny wniosek, który został skorygowany z uwagi na nieprawidłową nazwę zadania – nieprawidłowy nr drogi powiatowej Wygoda Kozinska – Kotki – Janina. Ponadto poproszono Beneficjenta o wyjaśnienie do Harmonogramu rzeczowo-finansowego przyczyn niedotrzymania planowanych terminów wykonania poszczególnych elementów robót.

Skorygowany wniosek wraz z wyjaśnieniami przekazano w dniu 23.07.2010r. Wnioskowana kwota dofinansowania z budżetu państwa wyniosła 245 597,00 zł (kwota faktury 00010/SB/2010 z 11.06.2010r. – 491 193,96 zł) Po weryfikacji wniosku WFEiPP wystąpił w dniu 23.07.2010r. do WFiB o wypłatę dotacji w wysokości 245 597 zł a przekazanie środków do Beneficjenta nastąpiło dnia 26.07.2010r.

Trzeci wniosek na kwotę dofinansowania w wysokości 150 950,00 zł (F-ra VAT 00026/SB/2010 z dnia 23.07.2010 r. na kwotę 301 899,98 zł.) wpłynął do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego 24.08.2010. WFEiPP wystąpił o wypłatę dotacji do WFiB w dniu 27.08.2010r. , przekazanie środków do Beneficjenta nastąpiło 30.08.2010r.

Czwarty i piąty wniosek o wypłatę dotacji na kwoty: 316 342,00 zł (F-ra 00036/SB/2010 z dnia 20.08.2010r na kwotę 632 684,68 zł) oraz na kwotę 294 869,00 zł (F-ra 00056/SB/2010 z 06.10.2010r. na kwotę 589 738,37 zł) Powiat Buski złożył 24.09.2010r i 12.11.2010r. Weryfikacja tych wniosków odbyła się odpowiednio 5.10.2010r i 23.11.2010r. a wypłata środków nastąpiła w dniach 08.10.2010r i 24.11.2010r.

Ostatni szósty wniosek na kwotę dofinansowania z budżetu państwa w wysokości 464 631,00 zł (F-ra 00065/SB/2010 z 10.11.2010r. na kwotę 932 921,44 zł w tym: 3 660,00 zł wydatki niekwalifikowalne) wpłynął do WFEiPP dnia 09.12.2010r. Po pozytywnej weryfikacji wystąpiono w dniu 27.12.2010r. do WFiB o przekazanie dotacji w ww. kwocie. W tym samym dniu środki finansowe zostały przekazane do Beneficjenta.

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta Zespół Kontrolujący dokonał sprawdzenia prawdziwości przekazanych przez Beneficjenta kopii dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków. W tym celu porównano oryginały dokumentów księgowych (faktury, protokoły odbioru i wyciągi) będących w dyspozycji Beneficjenta, z ich kopiami przekazanymi do Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych.

Zespół Kontrolujący poddał analizie poziom kosztów realizacji poszczególnych elementów i rodzajów robót w stosunku do ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym wniosku aplikacyjnego i umowy.

L. p	Elementy i rodzaje robót do wykonania w 2010r.	Wartość zadania wg wniosku aplikacyjnego w tys. zł	Wartość zadania wg umowy i aneksu w zł	Wartość budżetu państwa/ budżet beneficjenta w zł.	wartość po wykonaniu zadania ogółem w zł	Różnica 4-3 w zł.
1.	2.	3	4	5	6	7
	<b>Ul. Grotta w Busku-Zdroju</b>	1 475,7	<b>1 115 412,27</b>	<b>557 706,00/ 557 706,27</b>	<b>1 115 412,27</b>	<b>- 360 287,73</b>
1	Roboty przygotowawcze	97,5	66 267,17	33 133,00/ 33 134,17	66 267,17	- 31 232,83

2	Roboty ziemne	29,2	18 617,20	9 309,00/ 9 308,20	18 617,20	-10 582,80
3	Podbudowa	83,6	54 221,68	27 111,00/ 27 110,68	54 221,68	- 29 378,32
4	Nawierzchnia	836,6	682 065,40	341 033,00/ 341 032,40	682 065,40	-154 534,60
5	Roboty wykończeniowe	52,5	38 076,20	19 038,00/ 19 038,20	38 076,20	-14 423,80
6	Elementy ulic	311,0	211 322,30	105 661,00/ 105 661,30	211 322,30	-99 677,70
7	Kanalizacja deszczowa	29,5	18 167,02	9 083,00/ 9 084,02	18 167,02	-11 332,98
8	Oznakowanie i urządzenia zabezpieczające	35,8	26 675,30	13 338,00/ 13 337,30	26 675,30	-9 124,70
	<b>UL. Starkiewicza w Busku Zdroju</b>	<b>782,9</b>	<b>599 008,12</b>	<b>299 504,00/ 299 504,12</b>	<b>599 008,12</b>	<b>-183 891,88</b>
9	Roboty przygotowawcze	68,8	50 646,79	25 323,00/ 25 323,79	50 646,79	-18 153,21
10	Roboty ziemne	28,5	18 644,04	9 322,00/ 9 322,04	18 644,04	-9 855,96
11	Odwodnienie	31,6	36 209,60	18 105,00/ 18 104,60	36 209,60	4 609,60
12	Podbudowa	45,6	25 866,44	12 933,00/ 12 933,44	25 866,44	-19 733,56
13	Nawierzchnia	305,3	248 838,52	124 419,00/ 124 419,52	248 838,52	-56 461,48
14	Roboty wykończeniowe	44,6	32 223,25	16 112,00/ 16 111,25	32 223,25	-12 376,75
15	Elementy ulic	203,5	142 921,78	71 461,00/ 71 460,78	142 921,78	-60 578,22
16	Kanalizacja deszczowa	5,4	3 525,80	1 763,00/ 1 762,80	3 525,80	-1 874,20
17	Oznakowanie i urządzenia zabezpieczające	49,6	40 131,90	20 066,00/ 20 065,90	40 131,90	-9 468,1
	<b>Ul. K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i droga powiatowa nr 0086T Busko – Zdrój Owczary – Pęczelice</b>	<b>805,1</b>	<b>675 976,62</b>	<b>337 988,00/ 337 988,62</b>	<b>675 976,62</b>	<b>-129 123,38</b>
18	Roboty przygotowawcze	6,9	9 703,88	4 852,00/ 4 851,88	9 703,88	2 803,88
19	Roboty ziemne	127,5	79 458,60	39 729,00/ 39 729,60	79 458,60	- 48 041,40
20	Odwodnienie	14,5	11 370,40	5 685,00/ 5 685,40	11 370,40	- 3 129,60
21	Podbudowa	297,0	206 954,70	103 477,00/ 103 477,70	206 954,70	- 90 045,30
22	Nawierzchnia	261,4	281 130,70	140 565,00/ 140 565,70	281 130,70	19 730,70

23	Roboty wykończeniowe	52,0	51 410,80	25 706,00/ 25 704,80	51 410,80	-589,20
24	Elementy ulic	45,8	35 947,54	17 974,00/ 17 973,54	35 947,54	-9 852,46
	<b>Droga powiatowa nr 0059T Wygoda Koziańska-Kotki-Janina</b>	914,6	<b>722 903,68</b>	<b>361 452,00/ 361 451,68</b>	<b>722 903,68</b>	<b>- 191 696,32</b>
25	Roboty przygotowawcze	15,2	13 598,12	6 799,00/ 6 799,12	13 598,12	- 1 601,88
26	Roboty ziemne	30,4	18 763,60	9 382,00/ 9 381,60	18 763,60	- 11 636,40
27	Odwodnienie	6,6	4 582,32	2 291,00/ 2 291,32	4 582,32	- 2 017,68
28	Podbudowa	55,7	37 017,24	18 509,00/ 18 508,24	37 017,24	-18 682,76
29	Nawierzchnia	590,1	491 193,96	245 597,00/ 245 596,96	491 193,96	- 98 906,04
30	Roboty wykończeniowe	46,0	36 392,60	18 196,00/ 18 196,60	36 392,60	- 9 607,40
31	Elementy ulic	158,1	113 535,64	56 768,00/ 56 767,64	113 535,64	- 44 564,36
32	Oznakowanie i urządzenia zabezpieczające	12,5	7 820,20	3 910,00/ 3 910,20	7 820,20	- 4 679,80
	<b>Razem</b>	<b>3 978,3</b>	<b>3 113 300,69</b>	<b>1 556 650,00/ 1 556 650,69</b>	<b>3 113 300,69</b>	<b>- 864 999,31</b>
	Roboty wykończeniowe niekwalifikowalne		<b>3 660,00</b>	<b>3 660,00</b>	<b>3 660,00</b>	
	<b>Ogółem</b>		<b>3 116 960,69</b>	<b>1556 650,00/ 1560 310,00</b>	<b>3 116 960,69</b>	

Z przedstawionego powyżej zestawienia kosztów kwalifikowalnych planowanych i poniesionych wynika, iż faktyczna wartość zrealizowanych robót przez wykonawcę oraz wartość robót ujęta w harmonogramie po podpisaniu umowy nie uległa zmianie i jest na tym samym poziomie (kol. 4 i 6).

Wartość poniesionych kosztów kwalifikowalnych w stosunku do kosztów kwalifikowalnych planowanych ujętych w harmonogramie wniosku aplikacyjnego zmniejszyła się o kwotę 864 999,31 zł.

Na ogólną kwotę 3 113 300,69 zł zrealizowanych prac – środków kwalifikowalnych, środki budżetu państwa wyniosły 1 556 650,00 zł, pozostałe w kwocie 1 556 650,69 zł stanowią budżet jednostek samorządu terytorialnego.

W finansowaniu inwestycji w kosztach udziału własnego poza Beneficjentem projektu – Powiatem Buskim partycypowała również Gmina Busko - Zdrój, która zobowiązała się do wspólnej



realizacji w 2010r. przedmiotowego projektu i przekazania ze swojego budżetu środków finansowych w wysokości 750 000,00 zł.

W sprawie partnerstwa w realizacji projektu została w dniu 28.09.2009 r zawarta Umowa nr 1/FN/2009 pomiędzy Powiatem Buskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu w Busku – Zdroju w osobach Jerzy Kolarz – Starosta Buski i Stanisław Klimczak – Wicestarosta Buski przy kontrasygnacie Artura Polniaka – Skarbnika Powiatu a Gminą Busko – Zdrój reprezentowaną przez Piotra Wąsowicza - Burmistrza Miasta i Gminy Busko – Zdrój.

Uchwałą XXXVII /320/2010 Rady Powiatu w Busku – Zdroju z 28 stycznia 2010r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Buskiego na rok 2010 zabezpieczono wysokość środków finansowych na przedmiotowe zadanie w kwocie 3 978 300,00 zł ogółem ( w podziale na dochody własne jst. – 1239 150,00 zł, kredyty i pożyczki – 1 989 150,00 zł, dotacje oraz środki pochodzące z innych źródeł 750 000,00 zł).- Załącznik Nr 3a Uchwały Nr XXXVIII/327/2010 Rady Powiatu w Busku-Zdroju z dnia 30 marca 2010r. w sprawie zmian w budżecie Powiatu w załączniku Nr 4 do ww. Uchwały obejmującym zadania inwestycyjne roczne w 2010r. utrzymano kwotę ogółem wydatków przeznaczoną na przedmiotową inwestycję w wysokości 3 978 300,00 zł (zmieniając źródła finansowania w następujący sposób - dochody własne jst. 1 239 200,00 zł oraz dotacje i środki pochodzące z innych źródeł 1 989 100,00 zł i 750 000,00 zł.)

Powyższe potwierdza kserokopia Umowy spisana przez Beneficjenta i Gminę Busko - Zdrój. Oryginał Umowy znajdujący się u Beneficjenta – w Powiecie Buskim jest tożsamy z kserokopią załączoną do wniosku o dofinansowanie przekazaną do Wydziału Funduszy Europejskich i Programów Pomocowych Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

#### **Ustalenia na podstawie dokumentów**

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne, Zespół Kontrolujący stwierdził, że oryginały dokumentów księgowych, będących w siedzibie Starostwa Powiatowego: faktury, protokoły odbioru są tożsame z kopiami złożonymi do wniosku o wypłatę dotacji.

Beneficjent dysponuje dokumentacją księgową potwierdzającą dokonanie wydatków na realizację projektu (dokumenty- wyciągi Nr, Nr 101, 116, 144, 164, 198, 221,

Faktycznie poniesione wydatki na realizację przedmiotowej inwestycji przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne.

Lp.	Numer faktury	Data wystawienia faktury	Wartość faktury [zł]	Kwota przelewu [zł]	Data zapłaty	Wartość dotacji [zł]
1	00005/SB/2010	20.05.2010	168 522,26	168 522,26	10.06.2010	84 261,00

2	00010/SB/2010	11.06.2010	491 193,96	491 193,96	01.07.2010	245 597,00
3	00026/SB/2010	23.07.2010	301 899,98	301 899,98	16.08.2010	150 950,00
4	00036/SB/2010	20.08.2010	632 684,68	632 684,68	14.09.2010	316 342,00
5	00056/SB/2010	06.10.2010	589 738,37	589 738,37	03.11.2010	294 869,00
6.	00065/SB/2010	10.11..2010	932 921,44	932 921,44	08.12.2010	464 631,00
Razem			<b>3 116 960,69</b>	<b>3 116 960,69</b>		<b>1 556 650,00</b>

Termin zakończenia finansowego projektu zawarty w Umowie Dotacji Nr 13/NPPDL/2010 określony na dzień 31.12.2010 r. został dotrzymany. Gotowość odbioru została zgłoszona przez wykonawcę (zapis w Dzienniku Budowy) 30.10.2010r., natomiast protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji spisany został w dniu 10.11.2010 r.

Komisja odbiorowa stwierdziła, że inwestycja odpowiada przeznaczeniu i jest gotowa do użytku (eksploatacji) oraz że przejmuje inwestycję od Zamawiającego Powiatu Buskiego i przekazuje ją użytkownikowi Powiatowemu Zarządowi Dróg w Busku – Zdroju z dniem 10.11.2010 r.

Zgodnie z umową dotacji Beneficjent sporządził w dniu 01.12.2010 r. sprawozdanie końcowe z realizacji projektu. Rozliczenie uwzględniało zarówno wydatki kwalifikowalne jak i wydatki niekwalifikowalne (3 660,00 zł – ul. Starkiewicza – roboty wykończeniowe). W ramach tych wydatków wyszczególniono środki budżetu państwa, budżet jednostki samorządu terytorialnego oraz środki finansowe partnera.

## **2. Zgodność projektu z wnioskiem aplikacyjnym w zakresie rzeczowym:**

Kontrola została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących projektu pod kątem zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej, takich jak:

### **Dokumentacja techniczna**

- 1) Dokumentacja projektowa sporządzona przez Firmę Projektowo Budowlaną „ECO-PROJEKT” Grabki Duże 89/7, 28-225 Szydłów, w sierpniu 2009 r., dla przedsięwzięcia: Przebudowa ul. Grotta w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+848,
- 2) Dokumentacja projektowa sporządzona przez Firmę Projektowo Budowlaną „ECO-PROJEKT”, wykonana w sierpniu 2009 r. dla przedsięwzięcia: Przebudowa ul. Starkiewicza w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+015,

- 3) Dokumentacja projektowa sporządzona przez Firmę Projektowo Budowlaną „ECO-PROJEKT” , wykonana w sierpniu 2009 r. dla przedsięwzięcia: Przebudowa ul. K. Wyszyńskiego w Busku Zdroju od km 1+005 do km 1+140 oraz drogi powiatowej nr 0086T Busko Zdrój – Owczary – Pęczelice od km 1+140 do km 2+505,
- 4) Dokumentacja projektowa sporządzona przez Firmę Projektowo Budowlaną „ECO-PROJEKT”, wykonana w sierpniu 2009 r. dla przedsięwzięcia: Przebudowa drogi powiatowej nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina od km 3+473 do km 5+333 i od km 6+144 do km 6+824.
- 5) Przedmiar robót wykonany przez Firmę Projektowo Budowlaną „ECO-PROJEKT”,
- 6) Szczegółowe Specyfikacje Techniczne.

#### **Kosztorys inwestorski i umowy z wykonawcami robót.**

- 1) Kosztorys inwestorski z dnia 04.02.2010r. wykonany przez Powiatowy Zarząd Dróg w Busku – Zdroju,
- 2) Umowa Nr IPI-2228-1/10 zawarta w dniu 10.03.2010 r. na wykonanie zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewicza, K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i drogi powiatowej nr 0086T Busko Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina na odcinku dł. 6 903 mb.” zawarta pomiędzy Powiatem Buskim a Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Staszów Sp. z o.o. ze Staszowa,
- 3) Aneks zawarty w dniu 30.09.2010r. do Umowy Nr IPI-2228-1/10 z dnia 10.03.2010r. dotyczący zmiany terminu zakończenia inwestycji,

#### **Dziennik Budowy**

- 1) Dziennik Budowy nr 1/2010, który wydano dnia 10.03.2010 r.,
- 2) Zgłoszenie, znak: PZD-S3.4522/25/2009 z dnia 21.09.2009r., do Wydziału Architektury i Budownictwa Starostwa Powiatowego w Busku – Zdroju robót budowlanych polegających na przebudowie dróg powiatowych: ul. Grotta od km 0+000 do km 1+848, ul. Starkiewicza od km 0+000 do km 1+015 oraz ul. K. Wyszyńskiego od km 1+005 do km 1+140.
- 3) Potwierdzenie Zgłoszenia Robót Budowlanych z dn. 25.09.2009r. wydane przez Starostwo Powiatowe w Busku – Zdroju.

#### **Dokumentacja powykonawcza oraz dokumenty odbioru robót:**

- 1) Księga obmiaru robót.
- 2) Kosztorys zamienny.
- 3) Sprawozdanie techniczne.
- 4) Wyniki pomiarów kontrolnych.
- 5) Wyniki badań laboratoryjnych.
- 6) Atesty wbudowanych materiałów.
- 7) Protokół Nr 15/2010 odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji spisany dnia 29.11.2010 r. wraz z kosztorysem powykonawczym.

### **Ustalania na podstawie dokumentów:**

Dokumentacja projektowa dołączona do Wniosku Aplikacyjnego, zakładała przebudowę czterech docinków dróg.

W ramach przebudowy ul. Grotta przewidziano:

- wzmocnienie istniejącej konstrukcji nawierzchni poprzez ułożenie dodatkowych warstw bitumicznych,
- poszerzenie nawierzchni drogi na przebudowywanym skrzyżowaniu,
- konserwację skarp i rowów przydrożnych,
- wykonanie i przebudowę chodników,
- przebudowę zjazdów gospodarczych indywidualnych,
- modernizacja skrzyżowań z drogami bocznymi,
- przebudowa parkingu,
- wykonanie projektu oznakowania pionowego i poziomego przebudowywanego skrzyżowania,
- wykopanie rowów,
- ułożenie chodników.

#### **Ulica Starkiewicza:**

- wzmocnienie istniejącej konstrukcji nawierzchni poprzez ułożenie dodatkowych warstw bitumicznych,
- poszerzenie nawierzchni drogi na przebudowywanym skrzyżowaniu i poszerzeniu łuku drogi,
- wykonanie projektu oznakowania pionowego i poziomego przebudowywanego skrzyżowania,
- konserwację skarp i rowów przydrożnych,
- wykonanie i przebudowa chodników,
- modernizacja skrzyżowania.

#### **Ulica K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju oraz drogi powiatowej nr 0086T Busko Zdrój – Owczary -**

##### **Pęczelice:**

- wykonanie poszerzenia nawierzchni poprzez wykonanie pełnej konstrukcji drogi na poszerzeniu,
- konserwację skarp i rowów przydrożnych,
- wykonanie pobocza bitumicznego.

#### **Droga powiatowa nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina:**

- wzmocnienie istniejącej konstrukcji drogi poprzez ułożenie dodatkowych warstw bitumicznych,
- wykonanie poszerzenia nawierzchni poprzez wykonanie pełnej konstrukcji drogi,
- wykonanie chodników.

Ogólna długość przebudowanych dróg wynosiła 6 903 mb.

Umowa nr IPI-2228-1/10 zawarta w dniu 10.03.2010 r. z wykonawcą robót drogowych określała zakres robót zgodny z dokumentacją projektową i specyfikacją techniczną wykonania

i odbioru robót, za kwotę brutto 3.116.960,69 zł. Strony ustaliły, że roboty budowlane rozpoczną się 06.04.2010 r. a zakończą się 30.09.2010 r. oraz rozliczenie faktyczne wykonanych robót nastąpi kosztorysem zamiennym, na podstawie wskaźników cenowych ujętych w kosztorysie ofertowym w oparciu o obmiar robót.

Zapisy w Dzienniku Budowy potwierdzają, że roboty rozpoczęto dnia 06.04.2010 roku, a zakończenie robót i zgłoszenie gotowości do odbioru nastąpiło dnia 30.10.2010 roku. W dniu 10.11.2010 r. spisany został Protokół Nr 15/2010 Odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji. Komisja odbiorowa potwierdziła wykonanie robót o wartości brutto: 3.116.960,69 zł zgodnie z zawartą umową i przekazała inwestycję użytkownikowi: Powiatowemu Zarządowi Dróg w Busku – Zdroju z dniem 10.11.2010 r.

Kontrola dokumentów w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji inwestycji potwierdziła, że Projekt w zakresie rzeczowym został zrealizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.

W II etapie zwizytowano miejsce realizacji projektu poprzez przejazd wyremontowanymi odcinkami dróg powiatowych.

Z przeprowadzonych czynności sporządzono dokumentację fotograficzną, stanowiącą Załącznik nr 1 do niniejszego Protokołu Kontroli.

#### **1. Poprawność stosowania przez Beneficjenta przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004 nr 19 poz. 177 z późn. zm.)**

Realizując projekt Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, w wyniku którego został wybrany wykonawca robót budowlanych na zadanie pn.: „**Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewiczza, K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina na odcinku dł. 6 903 mb**”.

W dokumentacji przedmiotowego postępowania znajdują się:

1. Zarządzenie Nr 2/2010 Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Busku - Zdroju z dnia 04.02.2010 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej na rok 2010.
2. Regulamin postępowania w sprawach o zamówienie publiczne objętych przepisami o zamówieniach publicznych jako Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 2/2010 z dnia 04.02.2010 r.
3. Kosztorys Inwestorski opracowany przez P. Grzegorza Pawia z dnia 04.02.2010 r.
4. Uchwała Nr 402/2010 Zarządu Powiatu w Busku – Zdroju z dnia 10.02.2010 r. w sprawie powierzenia przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia

publicznego na zadanie wynikające z „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” i udzielające pełnomocnictwa Dyrektorowi Powiatowego Zarządu Dróg w Busku – Zdroju.

5. Przedmiar robót opracowany przez Firmę Projektowo Budowlaną ECO-PROJEKT Grabki Duże 89/7, 28-225 Szydłów w sierpniu 2009 r.
6. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 04.02.2010 r. wraz z załącznikami, w której określono:
  - Przedmiot zamówienia:  
Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewicza, K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina na odcinku dł. 6 903 mb  
Zakres inwestycji obejmował wykonanie następujących prac:
    - Przebudowa ulicy Grotta w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+848 dł. 1 848 m – przebudowa skrzyżowania ul. Grotta z ul. Starkiewicza i ul. Korczyńską, przebudowa chodników oraz wjazdów, ułożenie warstwy profilowej i ścieralnej z mieszanek mineralno – asfaltowych, oznakowanie pionowe i poziome, przebudowa urządzeń odwadniających;
    - Przebudowa ulicy Starkiewicza w Busku – Zdroju od km 0+000 do km 1+015 dł. 1.015 m – poszerzenie jezdni na łuku drogi, warstwa profilowa i ścieralna z mieszanek mineralno – asfaltowych, przebudowa dwóch zatok autobusowych, przebudowa i budowa chodników oraz zjazdów, przebudowa urządzeń odwadniających, oznakowanie pionowe i poziome, ustawienie urządzeń bezpieczeństwa ruchu;
    - Przebudowa ul. K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju od km 1+005 do km 1+140 dł. 135 m oraz drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary – Pęczelice od km 1+140 do km 2+505 dł. 1.365m, długość ogółem 1.500 m – poszerzenie nawierzchni jezdni, warstwa wiążąca i ścieralna na poszerzeniu, przebudowa urządzeń odwadniających, oznakowanie pionowe i poziome;
    - Przebudowa drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina od km 3+473 do km 5+333 i od km 6+144 do km 6+824 dł. 2.540 m – warstwa profilowa i ścieralna z mieszanek mineralno – asfaltowych, warstwa wiążąca na poszerzeniu, budowa chodnika, oznakowanie pionowe, przebudowa zatoki autobusowej.
      - termin składania ofert – 22.02.2010 r. do godz. 9.45,
      - kryterium wyboru oferty: cena – 100%
      - wadium – 65 000,00 zł,
      - termin wykonania przedmiotu zamówienia – do dnia 30.09.2010 r.
7. Ogłoszenie o zamówieniu przesłano do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 04.02.2010r. i opublikowano pod nr 31526-2010 w tym samym dniu,

8. Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego (PZD w Busku – Zdroju) w dniach od 04.02.2010r. do 22.02.2010r.,
9. Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w dniach od 05.02.2010r. do 23.02.2010r.,
10. Ogłoszenie zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego - [www.powiat.busko.pl](http://www.powiat.busko.pl) w dniu 04.02.2010 r.
11. Pismo Powiatowego Zarządu Dróg w Busku – Zdroju do Zarządu Powiatu znak: PZD-S3.3831/1/PN/1/2010 z dnia 01.03.2010 r. wraz z propozycją wyboru oferty Przedsiębiorstwa Robót Drogowych Staszów Sp. z o. o. w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
12. Wyciąg z protokołu Nr 167/2010 r. z posiedzenia Zarządu Powiatu w Busku – Zdroju, które odbyło się 03.03.2010 r. w trakcie którego Członkowie Zarządu zostali poinformowani o wynikach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewiczza, K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina na odcinku dł. 6 903 mb. Zarząd Powiatu zatwierdził postępowanie przetargowe akceptując propozycję wyboru oferty najkorzystniejszej dokonanej przez Komisję Przetargową.
13. Protokół z postępowania o udzielenia zamówienia publicznego 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, druk ZP-2 (oznaczenie sprawy: 1/PN/2010 zawiera:
  - Opis przedmiotu zamówienia: Przebudowa dróg powiatowych ulic: Grotta, Starkiewiczza, K. Wyszyńskiego w Busku – Zdroju i drogi powiatowej Nr 0086T Busko – Zdrój – Owczary – Pęczelice oraz drogi powiatowej Nr 0059T Wygoda Kozińska – Kotki – Janina na odcinku dł. 6 903 mb.
  - Wartość zamówienia ustalono w wysokości 4.891.298,48 PLN tj. 1.274.107,44 EURO wraz z przewidzianymi robotami uzupełniającymi. Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 04.02.2010 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego opracowanego przez Pana Grzegorza Pawia.
  - Termin składania ofert – 22.02.2010r. do godz. 9.45;
  - Otwarcie ofert odbyło się w dniu 22.02.2010 r. o godz. 10.00 w siedzibie Powiatowego Zarządu Dróg w Busku - Zdroju
  - Do upływu terminu składania ofert złożono 7 ofert.
  - Wymagane warunki udziału w postępowanie spełniało – 7 wykonawców;
  - Złożono 10 oświadczeń na drukach ZP-11 Oświadczenia z dnia 22.02.2010 r. złożyli członkowie Komisji Przetargowej oraz Kierownik Zamawiającego (Dyrektor PZD) oraz oświadczenia z dnia 03.03.2010 r. podpisane przez Starostę Powiatu oraz 4 członków Zarządu Powiatu.

- Kwota, jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia: 3.978.256,09 zł;
  - Wykluczono – 0 wykonawców;
  - Odrzucono – 0 ofert;
  - Oferta najkorzystniejsza – wybrano ofertę nr 6 złożoną przez Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Staszów Sp. z o. o. ul. Rakowska 40, 28-200 Staszów.
  - W trakcie postępowania nie wniesiono protestów.
14. Zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej – pismo znak: PZD-S3.3831/1/PN/2/2010 z dnia 03.03.2010 r. wysłano w dniu 04.03.2010 r. faxem i 05.03.2010 pocztą.
15. Informacja o wyborze oferty z dnia 04.03.2010 r. zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i siedzibie PZD w dniu 04.03.2010 r. do 10.03.2010 r.
16. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 66410-2010 z dnia 10.03.2010 r.
17. Umowa Nr IPI-2228-1/10 zawarta w dniu 10 marca 2010 roku pomiędzy Powiatem Buskim a Przedsiębiorstwem Robót Drogowych Staszów Sp. o.o., w której wynagrodzenie zostało określone w §10, na kwotę 3.116.960,69 zł brutto. Strony ustaliły terminy realizacji zadania do dnia 30.09.2010 r.

**Wnioski:** W zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004, nr 19 poz. 177 z późn. zm.) nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **3. Promocja projektu**

Beneficjent zapewnił promocję projektu poprzez umieszczenie dwóch tablic informacyjnych umieszczonych przy remontowanych odcinkach dróg. Korespondencja związana z realizacją projektu została przez Beneficjenta właściwie oznakowana poprzez umieszczenie na niej logo Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

### **V. Nieprawidłowości**

W zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2004, nr 19 poz. 177 z późn. zm.) nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **VI. Wynik kontroli**

Pozytywny.



## VII. Sposób i termin zgłaszania zastrzeżeń do informacji pokontrolnej

Informujemy, iż Kierownikowi Jednostki Kontrolowanej lub osobie posiadającej jego pisemne upoważnienie przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi pisemnego wyjaśnienia przyczyn tej odmowy.

Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

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

1. Kierownik Jednostki Kontrolowanej;
2. Dyrektor Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi ŚUW w Kielcach;

Kontrolowany

S T A R O S T A

*Jerzy Kolarz*

(podpis)

22. 06. 2011 r.

(data)

Kontrolujący

*Wiesława Rusek*

*Grażyna Molecka*

*Rafał Skowerski*

(podpis)

Kielce, 17.06.2011 r.

## Załącznik nr 1

### Dokumentacja fotograficzna



