



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego



UNIA EUROPEJSKA

I N F O R M A C J A P O K O N T R O L N A

z kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego, ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1, 15-888 Białystok (NIP 542-25-42-016, REGON 050667685) rozpoczętej w dniu 9 października 2006 roku i trwająca do 15 listopada 2006 roku.

Podstawa prawna kontroli:

- Art. 52 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 roku, Nr 116, poz. 1206 z późniejszymi zmianami),
- § 11, §13 i § 18 Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 roku w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli i realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. z 2004 roku, Nr 216, poz. 2206 z późniejszymi zmianami),
- § 11 Umowy dofinansowanie zawartej w dniu 30 sierpnia 2006 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego.

Z upoważnienia Wojewody Podlaskiego, przeprowadzono planową kontrolę problemową projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzeby wdrażania Działów 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego” – **na zakończenie realizacji.**

Kontrolę przeprowadzili:

- Maciej Rynkiewicz – starszy specjalista w Oddziale Kontroli Działań i Projektów w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku, działający na podstawie upoważnienia Nr 233/06 z dnia 28 września 2006 roku, wydanego przez Jarosława Cezarego Worobieja – Dyrektora Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi;
- Aleksander Piesiak – starszy inspektor w Oddziale Kontroli Działań i Projektów w Biurze Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku, działający na podstawie upoważnienia Nr 234/06 z dnia 28 września 2006 roku, wydanego przez Pana Jarosława Cezarego Worobieja – Dyrektora Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi.

Przedmiotowy zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z Unii Europejskiej oraz ocena poprawności realizacji projektu **Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzeby wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego”** (na zakończenie realizacji).

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania przepisów:

- Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104).
- Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2004 roku, Nr 19 poz. 177 z późniejszymi zmianami).

oraz zapisów:

- Umowy nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06/U/45/06 o dofinansowanie projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego” w ramach Priorytetu 4 – Pomoc techniczna z dnia 30 sierpnia 2006 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego,
- Aneksu nr 1/06 do Umowy nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06/U/45/06 o dofinansowanie projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego” w ramach Priorytetu 4 – Pomoc techniczna z dnia 6 października 2006 roku.

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

- Marszałkiem Województwa Podlaskiego jest Pan **Janusz Kazimierz Krzyżewski**.
- Członkiem Zarządu Województwa Podlaskiego jest Pan **Karol Tylanda**.
- Skarbnikiem Województwa Podlaskiego jest Pan **Henryk Gryko**.

Wyjaśnień udzielal:

- Pan Grzegorz Kurbat – Referent w Departamencie Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

- I. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na realizację zadania „*Dostawa materiałów eksploatacyjnych do urządzeń biurowych*” jako wykonawcę wybrano „INTERPAP POLSKA” Leszek Koszewnik ul. Św. Rocha 14A lok. 22, 15-879 Białystok. Protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia nie przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60 000 euro, oświadczenia członków komisji przetargowej świadczące o ich bezstronności, Zarządzenie nr 60/05 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 23 listopada 2005 roku w sprawie powołania komisji przetargowej i jej regulaminu, SIWZ oraz oferta firmy INTERPAP POLSKA stanowią **załącznik nr 1** do informacji pokontrolnej.

Lp.	Nazwa firmy	Ceny oferty brutto w zł	Termin wykonania	Okres Gwarancji	Prawne i faktyczne uzasadnienie wykluczenia	Prawne i faktyczne uzasadnienie odrzucenia oferty
Firmy składające oferty						
1.	„INTERPAP POLSKA” Leszek Koszewnik ul. Św. Rocha 14A lok. 22 15-879 Białystok	125.100,11	-	-	-	-
2.	SZUMEK Przemysław Szum ul. Pułkowa 3/45 15-143 Białystok	137.470,34	-	-	-	-
Zwycięzca przetargu						
1.	„INTERPAP POLSKA” Leszek Koszewnik ul. Św. Rocha 14A lok. 22 15-879 Białystok	125.100,11	-	-	-	-

- II. W dniu 30 grudnia 2005 roku została zawarta Umowa nr ZC/12/36/05 pomiędzy Województwem Podlaskim a „INTERPAP POLSKA” Leszek Koszewnik, ul. Św. Rocha 14A pok. 22, 15-879 Białystok na „*Dostawę materiałów eksploatacyjnych do urządzeń biurowych*”. Przedstawiono Zaświadczenie o wpisie do ewidencji gospodarczej nr 46004. Umowa oraz zaświadczenie stanowią **załącznik nr 2** do informacji pokontrolnej.

Wartość przedmiotu umowy, zgodnie z zapisami § 3 ust. 4, została określona na kwotę **125.100,11 zł** (brutto).

III. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na realizację zadania **„Dostawa artykułów biurowych”** jako wykonawcę wybrano „BIURO Plus” Ewa i Krzysztof Jatek sp. j. ul. Hetmańska 10, 15-727 Białystok. Protokół postępowania o udzielenie zamówienia o wartości zamówienia nie przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60 000 euro, oświadczenia członków komisji przetargowej świadczące o ich bezstronności, oferty odrzucone, złożone protesty, Zarządzenie nr 8/06 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 25 stycznia 2006 roku w sprawie powołania komisji przetargowej i regulaminu pracy, SIWZ, oferta firmy BIURO Plus oraz protest i jego rozstrzygnięcie stanowią **załącznik nr 3** do informacji pokontrolnej.

Lp.	Nazwa firmy	Ceny oferty brutto w zł	Termin wykonania	Okres Gwarancji	Prawne i faktyczne uzasadnienie wykluczenia	Prawne i faktyczne uzasadnienie odrzucenia oferty
Firmy składające oferty						
1.	„GRAFIX” al. Tysiąclecia P. P. 8 15-111 Białystok	108.295,06	-	-	-	-
2.	„BIURO Plus” ul. Hetmańska 10 15-727 Białystok	107.694,06	-	-	-	-
3.	Firma „Partner” ul.27 Lipca 24 15-182 Białystok	106.073,04	-	-	-	Art. 89 ust. 1 pkt 2 Ustawy PZP – Treść oferty nie odpowiada treści SIWZ
Zwycięzca przetargu						
1.	„BIURO Plus” ul. Hetmańska 10 15-727 Białystok	107.694,06	-	-	-	-

Informacja o wniesionych protestach i odwołaniach

Lp.	Nazwa protestującego	Data i treść protestu	Data i treść rozstrzygnięcia protestu	Data i treść odwołania do Prezesa UZP	Data i treść rozstrzygnięcia odwołania	Data i treść skargi	Data i treść wyroku sądu
1.	Firma „PARTNER” Wojciech Piotrowski ul. 27 Lipca 24 15-182 Białystok	10.02.2006 r. Na czynności Zamawiającego	15.02.2006 r. Odrzucenie protestu.	-	-	-	-

IV. W dniu 23 lutego 2006 roku została zawarta Umowa nr ZP 02/05/06 pomiędzy Województwem Podlaskim a „BIURO Plus” Ewa i Krzysztof Jatek sp. j. ul. Hetmańska 10, 15-727 Białystok na **„Dostawę artykułów biurowych”**. Przedstawiono aktualny na dzień podpisania umowy KRS nr 0000155312. Umowa oraz KRS stanowią **załącznik nr 4** do informacji pokontrolnej.

Wartość przedmiotu umowy, zgodnie z zapisami § 3 ust. 4, została określona na kwotę **107.694,06 zł** (brutto).

V. Beneficjent przedstawił następujące dokumenty:

Lp.	Nazwa dokumentu	Data podpisania protokołu	Liczba protokołów	Nr Faktury VAT Wartość (netto)	faktury [zł]	VAT %	Wartość (brutto) faktury [zł]	Data wystawienia faktury	Termin płatności od dnia wystawienia	Data opłacenia faktur (przelew bankowy lub wyciąg z rachunku bankowego)	Oplacona kwota [zł]	%
Umowa nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06/U/45/06 z dnia 30 sierpnia 2006 roku o dofinansowanie projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzeby wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego”												
Umowa nr ZC/12/36/05 z dnia 30 grudnia 2005 roku z „INTERPAP POLSKA” Leszek Koszewnik na „Dostawę materiałów eksploatacyjnych do urzędzeń biurowych”												
1.	Protokół odbiorczy	09.05.2006 r.	1	F/1/06/001540	2821,00	22	3.441,62	09.05.2006 r.	21 dni 30.05.2006 r.	15.05.2006 r.	3.441,62 Kwota kwalifikowalna 609,26	100
2.	Protokół odbiorczy	10.05.2006 r.	1	F/1/06/001559	770,75	22	940,32	10.05.2006 r.	21 dni 31.05.2006 r.	15.05.2006 r.	940,32 Kwota kwalifikowalna 495,63	100
3.	Protokół odbiorczy	19.05.2006 r.	1	F/1/06/001672	941,25	22	1.148,33	19.05.2006 r.	21 dni 09.06.2006 r.	25.05.2006 r.	1.148,33	100
Umowa Nr ZP 02/05/06 z dnia 23 lutego 2006 roku z BIURO Plus Ewa i Krzysztof Jatek sp. j. na „Dostawę artykułów biurowych”												
4.	Protokół odbiorczy	24.02.2006 r.	1	02796/06	124,06	22	151,35	24.02.2006 r.	17.03.2006 r.	07.03.2006 r.	151,35	100
				Nota korygująca 06/2006	-	-	-	06.09.2006 r.				
5.	Protokół odbiorczy	07.03.2006 r.	1	03290/06	36,86	22	44,97	07.03.2006 r.	28.03.2006 r.	13.03.2006 r.	44,97	100
				Nota korygująca 07/2006	-	-	-	06.09.2006 r.				
6.	Protokół odbiorczy	15.03.2006 r.	1	03724/06	1.227,27	22	1.369,17	15.03.2006 r.	05.04.2006 r.	28.03.2006 r.	1.369,17	100
				Nota korygująca 10/2006	-	-	-	06.09.2006 r.				

Lp.	Nazwa dokumentu	Data podpisania protokołu	Liczba protokołów	Nr Faktury VAT Wartość (netto)	faktury [zł]	VAT %	Wartość (brutto) faktury [zł]	Data wystawienia faktury	Termin płatności od dnia wystawienia	Data opłacenia faktur (przelew bankowy lub wyciąg z rachunku bankowego)	Oplacona kwota [zł]	%	
7.	Protokół odbiorczy	12.04.2006 r.	1	05272/06	192,25	22	234,55	12.04.2006 r.	03.05.2006 r.	24.04.2006 r.	234,55	100	
				Nota korygująca 09/2006	-	-	-	06.09.2006 r.					
8.	Protokół odbiorczy	12.05.2006 r.	1	06619/06	4.926,84	22	6.010,74	12.05.2006 r.	02.06.2006 r.	25.05.2006 r.	6.010,74	100	
				Nota korygująca 08/2006	-	-	-	06.09.2006 r.					
Wartość zrealizowanego kontraktu na podstawie przedstawionych dokumentów				10.064,00 zł			10.064,00 zł		Całkowita wartość na podstawie Umowy				
							10.064,00 zł		Koszty kwalifikowane na podstawie Umowy				
							-		Koszty niekwalifikowane na podstawie Umowy				

stanowiące **załącznik nr 5**, które zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie Z/2.20/IV/4.2/02/418/06/U/45/06 o dofinansowanie projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzeby wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego” w ramach Priorytetu 4 – Pomoc Techniczna z dnia 24 lutego 2006 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego stanowią kategorię **kosztów kwalifikowanych Projektu** i w związku z tym są podstawą o staranie się o refundację poniesionych kosztów.

- VI. Zgodnie z zapisami wspomnianej umowy wszystkie dokumenty dotyczące realizacji zadania powinny być oznakowane w sposób widoczny i czytelny, ułatwiający ich identyfikację. W dniu **30 października 2006 roku** Beneficjent złożył oświadczenie w sprawie przechowywania i archiwizowania dokumentów Projektu Nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „*Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego*”. Oświadczenie stanowi **załącznik nr 6** do informacji pokontrolnej.
- VII. Zgodnie z zapisami § 12 Umowy o dofinansowanie Nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06/U/45/06 o dofinansowanie projektu Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „*Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego*” z dnia 30 sierpnia 2006 roku Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu. Beneficjent przedstawił dokumenty dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji ww. projektu – **załącznik nr 7**.
- VIII. Beneficjent przedstawił wykaz pracowników zaangażowanych we wdrażanie działania 2.5 i 3.4 ZPORR wraz z zakresem czynności. Komplet dokumentów stanowi **załącznik nr 8** do informacji pokontrolnej.
- IX. Dnia **21 grudnia 2005 roku** Sejmik Województwa Podlaskiego podjął Uchwałę Nr XXXIV/426/05 w sprawie w budżetu województwa podlaskiego na 2006 rok, zapewniając środki finansowe m. in. na realizację zadania pod nazwą „*Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego*”. Uchwała stanowi **załącznik nr 9** do informacji pokontrolnej.
- X. W dniu 5 października 2006 roku Beneficjent złożył oświadczenie, że nie przeprowadzono audytu zewnętrznego, wewnętrznego i kontroli projektu w trakcie realizacji. Oświadczenie stanowi **załącznik nr 10** do informacji pokontrolnej.

XI. Zgodnie ze złożonym projektem Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzeby wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego” Beneficjent powinien osiągnąć określone wskaźniki osiągnięcia celów Projektu.

L.p.	Wskaźniki produktu	Wartość w okresie docelowym	Dokumenty potwierdzające osiągnięcie określonych wskaźników
1.	Liczba zakupionego sprzętu biurowego	6	Protokoły odbioru (Załącznik nr 5)
2.	Liczba zakupionych materiałów biurowych na potrzeby wdrażania ZPORR	8.735	Protokoły odbioru (Załącznik nr 5)

Oświadczenie w tej sprawie stanowi **załącznik nr 11** do informacji pokontrolnej.

XII. Wszelkie dokumenty związane z projektem za zgodność z oryginałem jak i oświadczenia w tym zakresie były podpisywane przez Panią Elżbietę Barbarę Romańczuk – Zastępcę Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnienia z dnia 31 stycznia 2006 roku. Upoważnienie stanowi **załącznik nr 12** do informacji pokontrolnej.

Integralną część niniejszej informacji pokontrolnej stanowią następujące załączniki:

1. Dokumenty przetargowe postępowania „Dostawa materiałów eksploatacyjnych do urzędów biurowych”.
2. Umowa nr ZC/12/36/05 z dnia 30.12.2005 r. na „Dostawę materiałów eksploatacyjnych do urzędów biurowych”.
3. Dokumenty przetargowe postępowania „Dostawa artykułów biurowych”.
4. Umowa nr ZP 02/05/06 z dnia 23.02.2006 r. na „Dostawę artykułów biurowych”.
5. Dokumentacja finansowa (faktury, protokoły odbioru, informacje o dokonanych przelewach).
6. Oświadczenie z dnia 30 października 2006 roku w sprawie przechowywania i archiwizowania dokumentów dotyczących Projektu nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup

sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego”.

7. Dokumenty dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej w ramach realizacji projektu nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego”.
8. Wykaz osób zaangażowanych we wdrażanie działania 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego wraz z zakresem czynności.
9. Uchwała Nr XXXIV/426/05 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 21 grudnia 2005 roku w sprawie budżetu województwa podlaskiego na 2006 rok.
10. Oświadczenie dot. przeprowadzonych kontroli i audytów wewnętrznych i zewnętrznych.
11. Oświadczenie dot. osiągnięcia zakładanych wskaźników produktów.
12. Upoważnienie z dnia 31 stycznia 2006 roku Pani Elżbiety Barbary Romańczuk - Zastępcy Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej i Funduszy Strukturalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku do podpisywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu Nr Z/2.20/IV/4.2/02/418/06 06 „Zakup sprzętu i materiałów biurowych na potrzebny wdrażania Działań 2.5 i 3.4 ZPORR w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego”.

POUCZENIE:

Informuję, że zgodnie z § 27 ust. 3 i ust. 4 Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 roku w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli i realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. z 2004 roku, Nr 216, poz. 2206 z późniejszymi zmianami):

- Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia **przed podpisaniem** Informacji pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej.
- W terminie 7 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej należy przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną przez osobę upoważnioną w jednostce kontrolowanej Informację pokontrolną **lub** zgłosić zastrzeżenia na piśmie.

Ponadto, zgodnie z § 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 roku w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, trybu kontroli i realizacji Narodowego Planu Rozwoju oraz trybu rozliczeń (Dz. U. z 2004 roku, Nr 216, poz. 2206 z późniejszymi zmianami), kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania informacji pokontrolnej, składając w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie w tej sprawie.

Dokonano wpisu do książki ewidencji kontroli pod poz. 15/2006.

Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których 1 dostarczono do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego

Data	Data
23.11.2006	2006-11-15
Kontrolowany MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO /-/ Janusz Kazimierz Krzyżewski (podpis)	Kontrolujący KONTROLER Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi /-/ Maciej Rynkiewicz
Członek Zarządu WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO /-/ Karol Tyłenda (podpis)	KONTROLER Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi /-/ Aleksander Piesiak