

## PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej w Wielkopolskim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu, Rejonowym Oddziale w Ostrowie Wielkopolskim, ul. Dąbrowskiego 9, numer statystyczny REGON 000658640; zwanym dalej „Rejonowy Oddział”.

Kontrolę przeprowadzili kontrolerzy Wydziału Infrastruktury i Rolnictwa Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu:

Jolanta Stawska – starszy specjalista – kierownik zespołu

Dariusz Szumski – starszy specjalista

na podstawie upoważnienia nr KN.II.0030-50/11 z dnia 1 marca 2011 r. w okresie od 9-22 marca 2011 r.

[Zał. nr 1] - Upoważnienie nr KN.II.0030-50/11 z dnia 1 marca 2011 r.

Przedmiotem kontroli było: „Rozliczenie środków finansowych przekazanych z budżetu państwa w 2010 roku na realizację inwestycji melioracyjnych oraz PROW 2007 – 2013 Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi”.

W czasie kontroli wyjaśnień udzielali :

Łukasz Kuroszczyk – Dyrektor Rejonowego Oddziału WZMiUW w Ostrowie Wlkp.

Maria Walotka – Główna Księgowa Rejonowego Oddziału WZMiUW w Ostrowie Wlkp.

Grażyna Żytkowiak Główna Księgowa WZMiUW w Poznaniu.

Rejonowym Oddziałem kieruje, w ramach udzielonego pełnomocnictwa, Dyrektor Rejonowego Oddziału powołany przez Dyrektora Wielkopolskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu.

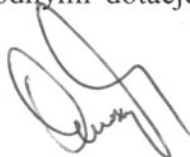

Dyrektor WZMiUW w Poznaniu na podstawie § 1 pkt 4 b Uchwały Nr 2749/2009 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 26 czerwca 2009 r. udzielił panu Łukaszowi Kuroszczykowi - Dyrektorowi Rejonowego Oddziału WZMiUW w Ostrowie Wielkopolskim pełnomocnictwa ogólnego do składania oświadczeń woli, reprezentowania Województwa Wielkopolskiego, dysponowania środkami finansowymi zgodnie z ich przeznaczeniem, udzielania pełnomocnictwa procesowego radcy prawnemu lub adwokatowi w sprawach Województwa Wielkopolskiego należących do zakresu działania Rejonowego Oddziału w Ostrowie Wlkp.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

W roku 2010 na realizację inwestycji melioracyjnych Rejonowy Oddział WZMiUW w Ostrowie Wlkp. otrzymał w ramach budżetu wojewody oraz PROW 2007 - 2013 działanie 125 schemat II - Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi dotację w kwocie



\*WUW110094711\*

  1

8 225 431,63 zł.

W ramach PROW 2007 – 2013 Rejonowy Oddział WZMiUW w Ostrowie Wlkp. realizował w 2010 roku następujące zadania:

- Kościański Kanał Obry, gm. Jaraczewo, gm. Książ Wlkp., pow. Jarocin, Śrem.
- Przebudowa wału lewostronnego rzeki Proсны – etap II, gm. Żerków, pow. Jarocin.

W ramach dotacji z budżetu wojewody Rejonowy Oddział WZMiUW w Ostrowie Wlkp. opracował dokumentację dla następujących zadań przyszłościowych:

- Zbiornik wodny Jaraczewo, gm. Jaraczewo, pow. Jarocin – dokumentacja projektowa
- Struga Parzynowska, gm. Kępno, pow. Kępno – KPP
- Zbiornik wodny Pokrzywnica, gm. Opatówek – dokumentacja na potrzeby dotacji z FOGR
- Odbudowa rzeki Ołobok – etap I, gm. Sieroszewice, gm. Nowe Skalmierzyce, pow. Ostrów Wlkp.- przeprojektowanie.

Zestawienie zrealizowanych przez RO WZMiUW w Ostrowie Wlkp. zadań z zakresu inwestycji melioracyjnych i gospodarki wodnej, przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa zadania gmina powiat	Wydatki inwestycyjne w roku 2010				Razem wydatki brutto
		Budżet województwa rozd. 01008 § 6050	PROW 2007-2013			
			VAT § 6050	Finansowanie § 6057+§ 6058	Współfinansow. § 6059	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Inwestycje kontynuowane i nowe</b>					
1	Dokumentacja dla zadań przyszłościowych	313 855,99				313 855,99
1a	Dokumentacja projektowa – zbiornik wodny Jaraczewo, gm. Jaraczewo, pow. Jarocin.	162 321,99				
1b	Dokumentacja projektowa – Struga Parzynowska, gm. Kępno, pow. Kępno.	87 474,00				
1c	Dokumentacja na potrzeby dotacji z FOGR - zbiornik wodny Pokrzywnica gm. Opatówek.	24 410,00				
1d	Aktualizacja dokumentacji projektowej - odbudowa rzeki Ołobok etap I, gminy Sieroszewice i Skalmierzyce, pow. Ostrów Wlkp.	39 650,00				
	<b>RAZEM</b>	<b>313 855,99</b>				<b>313 855,99</b>
	<b>Projekty inwestycyjne w ramach PROW 2007-2013</b>					
2	Kościański Kanał Obry, gm. Jaraczewo, gm. Książ Wlkp.		753 044,01	2 571 170,43	857 056,89	4 181 271,33
3	Przebudowa wału lewostronnego rzeki Proсны - etap II, gm. Żerków		652 291,94	2 308 509,26	769 503,10	3 730 304,30
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>1 405 335,95</b>	<b>4 879 679,69</b>	<b>1 626 559,99</b>	<b>7 911 575,63</b>
	<b>Ogółem wydatki poniesione w 2010 roku</b>	<b>313 855,99</b>	<b>1 405 335,95</b>	<b>4 879 679,69</b>	<b>1 626 559,99</b>	<b>8 225 431,63</b>

 2

Wpływ środków z WZMiUW w Poznaniu do RO WZMiUW w Ostrowie Wlkp. na zadania melioracyjne w układzie miesięcznym wraz z podziałem na źródła finansowania przedstawia poniższa tabela:

Zadanie realizowane z środków PROW 2007 – 2013 w dz. 010, rozdz. 01008.

/ w zł /

Przebudowa wału lewostronnego rzeki Prosnicy - etap II, gm. Zerków	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6050	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6058	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6059	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6057
	29-06-2010	900,90	29-06-2010	27 078,75	14-07-2010	19 497,00	30-09-2010	1 178,52
	14-07-2010	1 600,50	29-06-2010	960,00	29-06-2010	320,00	30-09-2010	4 852,50
	28-09-2010	977,64	14-07-2010	58 491,00	29-06-2010	9 026,25	30-09-2010	1 721 667,05
	19-10-2010	143,00	24-09-2010	2 154,33	19-10-2010	1 617,50	20-12-2010	2 154,33
	19-10-2010	505 022,33	20-12-2010	-58 491,00	19-10-2010	573 889,02	20-12-2010	58 491,00
	20-12-2010	75,49	20-12-2010	-2 154,33	28-09-2010	1 110,95	20-12-2010	1 716,83
	27-12-2010	375,49			20-12-2010	572,28	28-12-2010	486 865,65
	27-12-2010	142 952,18			27-12-2010	306,07	28-12-2010	918,21
	27-12-2010	131,08			27-12-2010	162 288,55	28-12-2010	1 751,42
				27-12-2010	320,00	28-12-2010	960,00	
				27-12-2010	583,81			
	<b>652 178,61</b>		<b>28 038,75</b>		<b>769 531,43</b>		<b>2 280 555,51</b>	

Zadanie realizowane z środków PROW 2007 – 2013 w dz. 010, rozdz. 01008.

/ w zł /

Kościański Kanał Obrzy, gm. Jaraczewo, gm. Książ Wlkp.	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6050	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6058	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6059	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6057
	29-06-2010	426,10	29-06-2010	1 452,60	29-06-2010	484,22	30-09-2010	435 308,07
	21-07-2010	93 982,92	29-06-2010	1 987,50	29-06-2010	662,50	30-09-2010	726,30
	27-09-2010	319 866,21	21-07-2010	320 396,30	21-07-2010	106 798,77	30-09-2010	75,00
	19-10-2010	213,05	24-09-2010	655 144,92	27-09-2010	363 484,33	20-12-2010	655 144,92
	27-12-2010	426,10	20-12-2010	-320 396,30	19-10-2010	242,11	20-12-2010	320 396,30
	27-12-2010	852,20	20-12-2010	-655 144,92	19-10-2010	25,00	28-12-2010	534,87
	27-12-2010	337 277,43			27-12-2010	968,44	28-12-2010	1 151 262,04
					27-12-2010	178,31	28-12-2010	1 377,63
					27-12-2010	383 754,02	28-12-2010	2 905,20
				28-12-2010	459,19			
	<b>753 044,01</b>		<b>3 440,10</b>		<b>857 056,89</b>		<b>2 567 730,33</b>	

Zadanie realizowane z budżetu wojewody w dz. 010, rozdz. 01008.

/ w zł /

Dokumentacja dla zadań przyszłościowych.	Data wpływu dotacji	Kwota dotacji w § 6050
	16-04-2010	162 321,99
	28-04-2010	24 410,00
	23-07-2010	39 650,00
	07-12-2010	87 474,00
	<b>313 855,99</b>	

### Dokumentacja dla zadań przyszłościowych.

W 2010 roku wydatki na dokumentację dla zadań przyszłościowych poniesione przez RO WZMiUW w Ostrowie Wlkp. wyniosły **313 855,99 zł.**

W ramach tego działania w 2010 r. opracowano dokumentację dla następujących obiektów:

- Zbiornik wodny Jaraczewo, gm. Jaraczewo, pow. Jarocin
- Struga Parzynowska, gm Kępno, pow. Kępno
- Zbiornik wodny Pokrzywnica, gm. Opatówek
- Odbudowa rzeki Ołobok – etap I, gm. Sierszewice, gm. Nowe Skalmierzyce, pow. Ostrów Wlkp.- przeprojektowanie.

Zestawienie faktur dotyczących poniesionych kosztów na opracowanie dokumentacji dla inwestycji przyszłościowych przedstawia poniższa tabela:

Wystawca faktury	Nr faktury	Data faktury	Wartość netto w zł	Podatek VAT w zł	Wartość brutto w zł
Biuro Projektów BIPROWDMEL Sp. z o.o. Poznań	55/10/P	06-04-2010	133 050,81	29 271,18	162 321,99
Biuro Projektów HYDROPROJEKT Sp. z o.o. Poznań	100/10	06-12-2010	71 700,00	15 774,00	87 474,00
Biuro Projektów HYDROPROJEKT Sp. z o.o. Poznań	17/10	21-04-2010	40 500,00	8 910,00	49 410,00
Dotacja z FOGR			-20 491,80	-4 508,20	-25 000,00
Biuro Projektów HYDROPROJEKT Sp. z o.o. Poznań	39/10	22-07-2010	32 500,00	7 150,00	39 650,00
<b>Razem</b>			<b>257 259,01</b>	<b>56 596,98</b>	<b>313 855,99</b>

[Zał. nr 2] – faktury: 55/10/P z 06.04.2010 r., 100/10 z 06.12.2010 r., 17/10 z 21.04.2010 r., 39/10 z 22.07.2010 r., Sprawozdanie Rb-28S z załącznikiem.

### Wydatki inwestycyjne w ramach PROW 2007-2013.

W 2010 roku wydatki na projekty inwestycyjne w ramach PROW 2007 – 2013 realizowane w RO WZMiUW w Ostrowie Wlkp. wyniosły **7 911 575,64 zł.**

Wykonanie rzeczowe inwestycji:

**„Przebudowa wału lewostronnego rzeki Proсны - etap II, gm. Żerków”** - celem operacji jest ochrona przeciwpowodziowa użytków rolnych oraz m. Żerniki, Kretków, Chwałów, Komorze, Paruchów przed wodami powodziowymi rzeki Proсны, celem zapewnienia zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich. Przebudowa istniejącego wału ograniczy zjawisko szkodliwej filtracji, zarówno w korpusie wału jak i w podłożu, przy wysokich stanach wody rz. Proсны, co mogłoby spowodować przerwanie tego wału. Kontroli poddano wszystkie faktury dotyczące realizowanego zadania, co przedstawia poniższa tabela:



Zestawienie skontrolowanych faktur dla zadania inwestycyjnego Przebudowa wału lewostr. rzeki Prosnys - etap II, gm. Żerków w ramach PROW 2007 – 2013.

Wystawca faktury	Nr faktury	Data faktury	Wartość netto w zł	Podatek VAT w zł	Wartość brutto w zł	Źródło finansowania w zł		
						paragraf		
						§ 6057	§ 6058	§ 6059
NOTARIUSZ Dariusz Bolesław Pietrzak Kancelaria w Jarocinie	86/10	15-06-2010	4 095,00	900,90	4 995,90		3 071,25	1 023,75
Rolnik: Feliks i Maria m. Szczublewscy	3363/2010	15-06-2010	6 111,00	0,00	6 111,00		4 583,25	1 527,75
Rolnik: Marcin Rzepczyk	3373/2010	15-06-2010	5 820,00	0,00	5 820,00		4 365,00	1 455,00
Rolnik: Marek i Zofia m. Szcześniak	3382/2010	15-06-2010	5 529,00	0,00	5 529,00		4 146,75	1 382,25
Rolnik Wojciech Szcześniak	3392/2010	15-06-2010	2 037,00	0,00	2 037,00		1 527,75	509,25
Rolnik Grzegorz i Teresa m. Kubis	3401/2010	15-06-2010	2 619,00	0,00	2 619,00		1 964,25	654,75
Rolnik Mirosława Szymoniak	3412/2010	15-06-2010	4 656,00	0,00	4 656,00		3 492,00	1 164,00
Rolnik: Jadwiga i Andrzej m. Kubiak	3421/2010	15-06-2010	5 238,00	0,00	5 238,00		3 928,50	1 309,50
Pracownia Archeologiczno - Konserwatorska "ARCHE" Kalisz, umowa z dnia 06.11.2009r.	3/06/2010	17-06-2010	1 280,00	0,00	1 280,00		960,00	320,00
NOTARIUSZ Dariusz Bolesław Pietrzak Kancelaria w Jarocinie	95/10	23-06-2010	3 230,00	710,60	3 940,60	2 422,50		807,50
Rolnik: Bernadeta Musiołowska	3642/2010	23-06-2010	4 947,00	0,00	4 947,00	3 710,25		1 236,75
Rolnik: Maria Skitek	3651/2010	23-06-2010	6 111,00	0,00	6 111,00	4 583,25		1 527,75
Rolnik: Janina Kubis	3660/2010	23-06-2010	10 185,00	0,00	10 185,00	7 638,75		2 546,25
Rolnik: Marek Siuda	3671/2010	23-06-2010	2 328,00	0,00	2 328,00	1 746,00		582,00
Rolnik: Zbigniew Jercha	3680/2010	23-06-2010	9 312,00	0,00	9 312,00	6 984,00		2 328,00
NOTARIUSZ Dariusz Bolesław Pietrzak Kancelaria w Jarocinie	97/10	23-06-2010	4 045,00	889,90	4 934,90	3 033,75		1 011,25
Rolnik: Witold Skitek	3701/2010	24-06-2010	10 185,00	0,00	10 185,00	7 638,75		2 546,25
Rolnicy: Antoni i Joanna m. Andrzejewscy	3711/2010	24-06-2010	9 021,00	0,00	9 021,00	6 765,75		2 255,25
Rolnik: Marek Podlewski	3721/2010	24-06-2010	873,00	0,00	873,00	654,75		218,25
Rolnicy: Beata Podlewska i Dominik Podlewski	3730/2010	24-06-2010	9 894,00	0,00	9 894,00	7 420,50		2 473,50
Rolnik: Ignacy Suchorski	3740/2010	24-06-2010	291,00	0,00	291,00	218,25		72,75
Rolnicy: Wioletta i Andrzej m. Kielbasa	3749/2010	24-06-2010	7 566,00	0,00	7 566,00	5 674,50		1 891,50
Lider konsorcjum: PP-H-U Franślaw Plus Paweł Kalemba, Źródł: Konsorcjant: Soletanche Polska Sp. z o.o. Warszawa	11/2010	15-09-2010	2 295 556,07	505 022,33	2 800 578,40	1 721 667,05		573 889,02
Biurowisko Studiów i Projektów Budownictwa Wodnego "HYDROPROJEKT" Sp. z o.o. Poznań	56/10	06-09-2010	4 443,80	977,64	5 421,44	3 332,85		1 110,95
NOTARIUSZ Dariusz Bolesław Pietrzak Kancelaria w Jarocinie	144/10	13-09-2010	650,00	143,00	793,00	487,50		162,50
Rolnicy: Roman Matysiak i Barbara Podlewska-Matysiak	A:5614	13-09-2010	5 820,00	0,00	5 820,00	4 365,00		1 455,00
Kancelaria Notarialna Notariusz Dariusz Rodecki, Kalisz	264/10	23-11-2010	343,11	75,48	418,59	257,33		85,78
			200,00	0,00	200,00	150,00		50,00
Rolnik: Włodzimierz Walenty Jacoszek	A:9679	23-11-2010	1 746,00	0,00	1 746,00	1 309,50		436,50
<b>Biurowisko Studiów i Projektów Budownictwa Wodnego "HYDROPROJEKT" Sp. z o.o. Poznań</b>	<b>94/2010</b>	<b>03-12-2010</b>	<b>2 221,90</b>	<b>488,82</b>	<b>2 710,72</b>	<b>1 666,42</b>		<b>555,48</b>
Pracownia Archeologiczno - Konserwatorska "ARCHE" Kalisz, umowa z dnia 06.11.2009r.	3/12/2010	08-12-2010	1 280,00	0,00	1 280,00	960,00		320,00
Lider konsorcjum: PP-H-U Franślaw Plus Paweł Kalemba, Źródł: Konsorcjant: Soletanche Polska Sp. z o.o. Warszawa	21/2010	10-12-2010	650 378,48	143 083,27	793 461,75	487 783,86		162 594,62
<b>Razem</b>			<b>3 078 012,36</b>	<b>652 291,94</b>	<b>3 730 304,30</b>	<b>2 280 470,51</b>	<b>28 038,75</b>	<b>769 503,10</b>

Zgodnie z „Wytężnymi wdrożenia PROW 2007-2013 w WZMiUW w Poznaniu” z dnia 04.12.2009 r. zasady prowadzenia rachunkowości obejmujące finansowanie inwestycji z funduszy unijnych ujęte są w polityce rachunkowości – tekst jednolity wprowadzony zarządzeniem dyrektora WZMiUW nr 23/2008 z dnia 31.12.2008 r. Zatem ewidencją analityczną obrotów i sald dotyczących programów unijnych zajmuje się dział finansowo-



księgowy WZMiUW w Poznaniu.

W trakcie kontroli ustalono, że kwota faktury nr 94/10 z dnia 3.12.2010 wystawionej przez Biuro Studiów i Projektów Budownictwa Wodnego „HYDROPROJEKT”, 60-783 Poznań została zaksięgowana w ten sposób, że przekroczono 75% finansowania w § 6057 o kwotę 85 zł. Nieprawidłowo zaksięgowano wydatek w rozbiciu na poszczególne paragrafy przedstawia poniższa tabela:

Zestawienie błędów w poszczególnych paragrafach.

Wystawca faktury	Nr faktury	Data faktury	Wartość brutto w zł	JEST			WINNO BYĆ		
				Źródło finansowania w zł			Źródło finansowania w zł		
				paragraf			paragraf		
§ 6050	§ 6057	§ 6059	§ 6050	§ 6057	§ 6059				
Biuro Studiów i Projektów Budownictwa Wodnego "HYDROPROJEKT" Sp. z o.o. Poznań	94/2010	03-12-2010	2 710,72	375,49	1 751,42	583,81	488,82	1 666,42	555,48

Z otrzymanych z WZMiUW w Poznaniu wyjaśnień z dnia 28.04.2011 r. pismem nr FK0724/5/2011 wynika, że:

- „W przypadku zadania „Przebudowa wału lewostronnego rzeki Prosny – etap II, gm. Żerków”, fakturę nr 94/10 z dnia 03.12.2010 r. wystawiona przez Biuro Studiów i Projektów Budownictwa Wodnego HYDROPROJEKT zgodnie z otrzymanymi środkami z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zapłacono w rozbiciu na poszczególne paragrafy w następujący sposób:

\* § 6057 kwota 1 751,42 zł,

\* § 6059 kwota 583,81 zł,

\* § 6050 kwota 375,49 zł,

Ogółem kwota: 2 710,72 zł (kwota netto: 2 221,90 zł oraz VAT: 488,82 zł).

- Faktura nr 94/10, z dnia 03.12.2010 r. była ostatnią fakturą do uregulowania w 2010 roku,

- Montaż finansowy, który zastosowano przy podziale środków na poszczególne paragrafy był zatem zgodny z zatwierdzonym planem obowiązującym na tym zadaniu. Zastosowanie wskazanego przez Państwa podziału środków netto na 75% (1 666,42 zł) i 25% (555,48 zł) oraz VAT-u (488,82 zł) spowodowałoby przekroczenie planu finansowego w danych paragrafach klasyfikacji budżetowej”.

W ocenie kontrolujących nieprawidłowość ta jest wynikiem błędnie zaplanowanych wydatków w poszczególnych paragrafach, a zaksięgowanie wydatku w sposób prawidłowy doprowadziłoby do przekroczenia planu finansowego całego zadania w dz. 010, rozdz. 01008, § 6050 o kwotę 113,33 zł. Tak więc przeprowadzenie takiej operacji księgowej na ostatniej fakturze w roku było dopasowaniem kwoty wydatku do planu finansowego zadania.

[Zał. nr 3] – Pismo wyjaśniające od WZMiUW w Poznaniu nr FK0724/5/2011.



„Kościański Kanał Obry, gm. Jaraczewo, gm. Książ Wlkp.” - operacja polega na odbudowie koryta rzeki Kościański Kanał Obry. Spowoduje to regulację stosunków gruntowo - wodnych w dolinie Kościańskiego Kanału Obry oraz zwiększy ochronę przeciwpowodziową terenów gminy Jaraczewo i Książ Wlkp. W skład operacji wchodzi koszty związane z budową urządzeń melioracji wodnych oraz kształtowaniem przekroju podłużnego i poprzecznego oraz układu poziomego koryta ciek naturalnego oraz koszty zakupu użytków gruntowych. Kontrolni poddano wszystkie faktury dotyczące realizowanego zadania, co przedstawia poniższa tabela:

Zestawienie skontrolowanych faktur dla zadania inwestycyjnego Kościański Kanał Obry, gm. Jaraczewo, gm. Książ Wlkp. w ramach PROW 2007 – 2013.

Wystawca faktury	Nr faktury	Data faktury	Wartość netto w zł	Podatek VAT w zł	Wartość brutto w zł	Źródło finansowania w zł		
						paragraf		
						§ 6057	§ 6058	§ 6059
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	8/06/2010	16-06-2010	968,41	213,05	1 181,46		726,30	242,11
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	9/06/2010	16-06-2010	968,41	213,05	1 181,46		726,30	242,11
Pracownia Archeologiczno - Konserwatorska "ARCHE" Kalisz	2/06/2010	17-06-2010	2 650,00	0,00	2 650,00		1 987,50	662,50
Przedsiębiorstwo Wielobranżowe "FRANSLAW" Piotr Kalemba, Zdrój 6, 62-065 Grodzisk Wlkp.	9/2010	17-06-2010	427 195,07	93 982,92	521 177,99	320 396,30		106 798,77
Przedsiębiorstwo Wielobranżowe "FRANSLAW" Piotr Kalemba, Zdrój 6, 62-065 Grodzisk Wlkp.	13/2010	15-09-2010	1 453 937,32	319 866,21	1 773 803,53	1 090 452,99		363 484,33
LARIX Usługi dla leśnictwa Rafał Maciejewski, Tulce	9/2010	31-08-2010	100,00	0,00	100,00	75,00		25,00
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	18/09/2010	20-09-2010	968,41	213,05	1 181,46	726,30		242,11
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	38/12/2010	06-12-2010	968,41	213,05	1 181,46	726,30		242,11
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	39/12/2010	06-12-2010	968,41	213,05	1 181,46	726,30		242,11
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	40/12/2010	06-12-2010	968,41	213,05	1 181,46	726,30		242,11
Pracownia Projektowa, mgr inż. Maciej Wujek, Poznań	41/12/2010	07-12-2010	968,41	213,05	1 181,46	726,30		242,11
Pracownia Archeologiczno - Konserwatorska "ARCHE" Kalisz	2/12/2010	08-12-2010	2 550,00	0,00	2 550,00	1 912,50		637,50
Przedsiębiorstwo Wielobranżowe "FRANSLAW" Piotr Kalemba, Zdrój 6, 62-065 Grodzisk Wlkp.	18/2010	10-12-2010	1 535 016,06	337 703,53	1 872 719,59	1 151 262,04		383 754,02
<b>Razem</b>			<b>3 428 227,32</b>	<b>753 044,01</b>	<b>4 181 271,33</b>	<b>2 567 730,33</b>	<b>3 440,10</b>	<b>857 056,89</b>



Wszystkie skontrolowane faktury VAT potwierdzają poniesione wydatki, posiadają cechy określone w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.). Na fakturach został umieszczony nr identyfikacyjny, oznaczenie zamawiającego i wykonawcy (nazwy, adresy, NIP, REGON) opis operacji gospodarczej i jej wartość, podpis wystawcy faktury, formę płatności, datę wystawienia i datę zapłaty. Faktury zawierają zapisy o sprawdzeniu pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym, zatwierdzeniu do zapłaty i zapłacie wraz z podpisem pracownika i datą dokonania czynności.

W kontrolowanym okresie RO WZMiUW Ostrów Wlkp. przeprowadził na potrzeby prowadzonych działań cztery postępowania przetargowe, co przedstawia poniższa tabela:

ZADANIA	Struga Parzynowska - Koncepcja programowo przestrzenna.	Dokumentacja techniczna - zbiornik wodny Jarzewo.	Roboty budowlane - Kościański kanal Obry.	Przebudowa wału lewostronnego rzeki Prosnicy - etap II gm. Żerków.
data sporz. wniosku	09-07-2010	08-10-2008	15-10-2009	12-08-2009
data zatw. wniosku	09-07-2010	08-10-2008	15-10-2009	13-08-2009
tryb udziel. zamówienia	przet.nieogr.	przet.nieogr.	przet.nieogr.	przet.nieogr.
szacunkowa wart. netto	71 770,00	368 580,00	11 939 631,42	6 097 546,62
szacunkowa wart. brutto	87 559,40	449 667,60	14 566 350,33	7 439 006,88
szacunkowa wart. netto w €	18 694,97	95 065,90	3 079 526,30	1 572 708,11
<b>max wartość zam. brutto</b>	<b>87 559,40</b>	<b>449 667,60</b>	<b>14 566 350,33</b>	<b>7 439 006,88</b>
data sporz. SIWZ	09-07-2010	08-10-2008	15-10-2009	12-08-2009
data zatw. SIWZ	12-07-2010	08-10-2008	15-10-2009	17-08-2009
kryterium wyboru	100% cena	100% cena	100% cena	100% cena
data składania ofert	21-07-2010	17-10-2008	05-11-2009	16-11-2009
godzina	09:30	09:30	09:30	09:30
termin związania ofertą	30	30	30	30
data otwarcia ofert	21-07-2010	17-10-2008	05-11-2009	16-11-2009
godzina	10:00	10:00	10:00	10:00
ogł. o zamówieniu w BZP nr	12-07-2010 205626-2010	09-10-2008 258409-2008	15-10-2009 179343-2009	20-08-2009 137399-2009
ogłoszenie w DUUE	nie wymagane	nie wymagane	nie wymagane	nie wymagane
ogłoszenie na www.urzędu	12-07-2010	09-10-2008	15-10-2009	20-08-2009
ogłoszenie na tablicy urzędu	12-07-2010	09-10-2008	15-10-2009	20-08-2009
zabezp. należytego wyk. umowy	5%	2%	5%	5%
wadium	nie wymagane	nie wymagane	190 000,00	130 000,00
liczba złożonych ofert	1	1	4	3





wybrana oferta	Hydroprojekt Sp. z o.o. 60-783 Poznań	Biprowodmel Sp. z o.o. 60-577 Poznań	PW Fransław Grodzisk Wlkp.	PHU Fransław Plus Grodzisk Wlkp.
wartość wybranej oferty netto	71 700,00	365 500,00	4 568 820,45	3 273 803,39
<b>wartość wybranej oferty brutto</b>	<b>87 474,00</b>	<b>445 910,00</b>	<b>5 573 960,95</b>	<b>3 994 040,14</b>
protokół z dnia	16-08-2010	03-11-2008	09-01-1900	05-01-2010
umowa nr	11/2010	8/BW/2008	4/2009	3/2010
umowa z dnia	16-08-2010	03-11-2008	29-12-2009	05-01-2010
zawiad. o wyborze oferty	22-07-2010	22-10-2008	24-11-2009	24-11-2009
ogł. o udzieleniu zam. w BZP	16-08-2010	03-11-2008	29-12-2009	06-01-2010
nr	251792-2010	296357-2008	255147	3467-2010
ogł. o zam. w DUUE	nie wymagane	nie wymagane	nie wymagane	nie wymagane

W wyniku kontroli nie stwierdzono innych nieprawidłowości w zakresie rozliczenia środków finansowych przekazanych z budżetu państwa w 2010 roku na realizację inwestycji melioracyjnych oraz PROW 2007 – 2013 Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi”.

O przeprowadzonej kontroli dokonano wpisu do księgi kontroli pod poz. 1/11.

Dyrektor jednostki kontrolowanej zapoznał się z treścią niniejszego protokołu.

Dyrektora Wielkopolskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych, RO Ostrów Wlkp. poinformowano o przysługującym prawie do:

- zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od daty doręczenia protokołu,
- odmowy podpisania protokołu i złożenia pisemnych wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu.

Spis załączników :

zał. nr 1	Upoważnienie nr KN.II.0030-50/11 z dnia 1 marca 2011 r.
zał. nr 2	Faktury: 55/10/P z 06.04.2010 r., 100/10 z 06.12.2010 r., 17/10 z 21.04.2010 r., 39/10 z 22.07.2010 r., Sprawozdanie Rb-28S z załącznikiem.
zał. nr 3	Pismo wyjaśniające od WZMiUW w Poznaniu nr FK0724/5/2011.



Na tym protokół zakończono.

Poznań, 10.05.2011.

(miejsowość, data)

Jolanta Stawska  
Stawska  
Starszy specjalista

(podpis kontrolera)

Starszy specjalista  
Szumski Dariusz

(podpis kontrolera)

Osław Olep 20.05.2011

(miejsowość, data)

DYREKTOR

mgr inż. Łukasz Kuroszczyk

(podpis)

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Dyrektorowi jednostki kontrolowanej w dniu 20.05.2011.....

Jolanta Stawska  
Stawska  
Starszy specjalista

(podpis kontrolera)

Starszy specjalista  
Szumski Dariusz

(podpis kontrolera)

Potwierdzam odbiór jednego egzemplarza protokołu kontroli.

Osław Olep 20.05.2011

(miejsowość, data)

DYREKTOR

mgr inż. Łukasz Kuroszczyk

(podpis)