



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja Pokontrolna

z kontroli na zakończenie realizacji projektu pn. „Integracja dróg gminnych z systemem dróg krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim”, nr WND-RPPD.02.01.02-20-018/08 przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta: Urząd Miasta Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski, w okresie od 11 maja 2011 r. do 08 czerwca 2011 r. przez:

1. Adama Jabłońskiego - kierownika zespołu kontrolującego, inspektora w Referacie Kontroli RPOWP Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
 2. Pawła Henryka Osieńskiego – członka zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli RPOWP Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
 3. Rafała Jórzykowskiego – członka zespołu kontrolującego, inspektora w Referacie Kontroli RPOWP Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku
- działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnień:

1. RPO.VII.0900-30/10 z dnia 31 grudnia 2010 r.,
2. RPO.VII.0900-25/10 z dnia 31 grudnia 2010 r.,
3. RPO.VII.0900-31/10 z dnia 31 grudnia 2010 r.

wydanych przez Pana Jakuba Krawczuka zastępcę Dyrektora Departamentu Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku, z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego.

Podstawa prawna kontroli

- 1) art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
- 2) § 13 umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Integracja dróg gminnych z systemem dróg krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim”, nr WND-RPPD.02.01.02-20-018/08 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej II. Rozwój infrastruktury transportowej Działania 2.1 Rozwój transportu drogowego. Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej w dniu 06 lutego 2009 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Beneficjentem: Miasto Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski, NIP: 5432066155, REGON: 050658982.

Przedmiotowy zakres kontroli

Sprawdzenie prawidłowości realizacji Projektu pn. „Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim”, nr WND-RPPD.02.01.02-20-018/08, realizowanego w ramach umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-00 z dnia 06 lutego 2009 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej II. Rozwój infrastruktury transportowej Działania 2.1 Rozwój transportu drogowego, Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

1. Eugeniusz Berezowiec – Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski

Wyjaśnień udzielali:

1. Eugeniusz Berezowiec – Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski
2. Janusz Panasiuk – Skarbnik Miasta
3. Jerzy Bartoszek – p.o. kierownika Referatu inwestycji i zamówień publicznych

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania przepisów:

- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 165, poz. 1316 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz.U. Nr 199, poz. 1227 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

oraz

- umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim”, nr WND-RPPD.02.01.02-20-018/08 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej II. Rozwój infrastruktury transportowej Działania 2.1 Rozwój transportu drogowego, Poddziałania 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa, dofinansowanego ze środków publicznych, zawartej w dniu 06 lutego 2009 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Beneficjentem: Miasto Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski, NIP: 5432066155, REGON: 050658982,
- aneksu nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-01 z dnia 03 września 2009 r.,
- aneksu nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-02 z dnia 18 marca 2010 r.,
- aneksu nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-03 z dnia 24 czerwca 2010 r.,



- aneksu nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-04 z dnia 17 marca 2010 r.,
- wniosku Beneficjenta o płatność ze środków dotacji rozwojowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-01, za okres do 31.03.2009 r., z dnia 03.04.2009 r., korekta z dnia 14.05.2009 r. (wniosek sprawozdawczy),
- wniosku Beneficjenta o płatność ze w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-02, za okres do 31.06.2009 r., z dnia 03.07.2009 r., korekta z dnia 10.07.2009 r. (wniosek sprawozdawczy),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-03, za okres do 14.09.2009 r., z dnia 16.09.2010 r., korekta wniosku z dnia 29.09.2009 r. (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-04, za okres do 25.11.2009 r., z dnia 26.11.2009 r., (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-05 za okres do 15.12.2009 r., z dnia 15.12.2010 r., (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-06, za okres do 31.03.2010 r., z dnia 01.04.2010 r., (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-07, za okres do 28.05.2010 r., z dnia 11.06.2010 r. (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr -RPPD.02.01.02-20-018/08-08, za okres do 29.07.2010 r., z dnia 03.08.2010 r., korekta z dnia 12.08.2010 r. (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr WNP-RPPD.02.01.02-20-018/08-09, za okres do 21.10.2010 r., z dnia 21.10.2010 r., korekta z dnia 06.12.2010 r. (wniosek o płatność pośrednią),
- wniosku Beneficjenta o płatność dla osi priorytetowych I - VI w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na 2007 -2013 nr WNP-RPPD.02.01.02-20-018/08-10, za okres do 28.12.2010 r., z dnia 17.01.2011 r., korekta z dnia 28.04.2011 r. (wniosek o płatność końcową).

Kontroli poddano 100% wydatków poniesionych przez Beneficjenta, które zostały ujęte w w/w wnioskach o płatność.

I. Istotne warunki umowy o dofinansowanie projektu

1. Umową nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza)

w Bielsku Podlaskim”, nr WND-RPPD.02.01.02-20-018/08” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013, całkowitą wartość Projektu określono na kwotę 9 938 434,61 PLN, całkowite wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu określono na kwotę 9 709 839,17 PLN.

2. Instytucja Zarządzająca RPOWP przyznała dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 3 055 686,24 PLN (31,4699984881% kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu) stanowiącej płatności z budżetu środków europejskich.

Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania na realizację projektu wkładu własnego w wysokości 6 654 152,93 PLN (68,5300015119% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu) oraz pokrycia wszelkich wydatków niekwalifikowalnych w ramach projektu.

3. Okres realizacji Projektu ustalono na:

- rozpoczęcie realizacji projektu: 06.02.2009 r.,
- rozpoczęcie rzeczowe realizacji projektu: 30.04.2009 r.,
- zakończenie rzeczowe realizacji projektu: 29.11.2010 r.,
- zakończenie finansowe realizacji projektu: 28.12.2010 r.

4. Podatek VAT w kontrolowanym projekcie stanowił koszt kwalifikowalny. Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie stanowi załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

5. W projekcie nie przewidziano cross-financingu.

6. Realizację projektu powierzono Urzędowi Miasta Bielsk Podlaski.

II. Realizacja projektu, w tym postęp rzeczowy oraz finansowy, prawidłowość rozliczeń finansowych, zgodność z danymi przekazywanymi we wnioskach Beneficjenta o płatność.

Realizacja projektu

1. Zgodnie z zapisami Wniosku o dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 celem projektu była poprawa dostępności komunikacyjnej miasta.

2. W wyniku realizacji projektu Beneficjent przebudował trzy odcinki dróg: ul. Franciszka Kleberga, ul. Rejonowa oraz łącznik ul. Mickiewicza z drogą krajową Nr 19. Na powyższych odcinkach zostały wykonane nowe nawierzchnie, chodniki, zjazdy bramowe oraz zieleni. Na ul. Rejonowej wybudowana została ścieżka rowerowa, przebudowano kanalizację deszczową oraz dokonano modernizacji oświetlenia ulicy. Na ul. Kleberga przebudowano kanalizację deszczową i sanitarną.

3. W trakcie kontroli zespół kontrolujący sprawdził oryginały wszystkich dokumentów księgowych oraz dokumentów pomocniczych (protokoły odbioru), dotyczących realizacji projektu, ujętych we wniosku Beneficjenta o płatność końcową, potwierdzających poniesienie wydatków związanych z realizacją Projektu. Stwierdzono, że kopie dowodów księgowych załączone do wniosku Beneficjenta o płatność są zgodne z oryginałami okazanymi w trakcie czynności kontrolnych.

4. Dokumenty księgowe zawierają wymagane „Instrukcją wypełniania wniosku Beneficjenta o płatność w ramach RPOWP” opisy wskazujące m.in. na numer i nazwę projektu, kategorię wydatku zgodną z wnioskiem o dofinansowanie, kategorię interwencji EFRR, adnotację Beneficjenta o sprawdzeniu wydatku pod względem: merytorycznym,

formalnym i rachunkowym, zatwierdzono do wypłaty oraz odniesienie do ustawy Prawo zamówień publicznych. Na pierwszej stronie faktur znajdują się adnotacje o źródłach finansowania Projektu oraz o ujęciu we wnioskach o płatność.

5. Przedstawione do refundacji faktury VAT zostały opłacone.

6. Kopie faktur VAT, protokołów odbioru, wyciągów bankowych zawiera załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Tabela 1: Zestawienie dokumentów objętych weryfikacją w trakcie kontroli na miejscu, ujętych we wnioskach Beneficjenta o płatność.

Lp.	Numer dokumentu	Numer księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Kwota brutto dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Kwota wydatków niekwalifikowalnych	Data podpisania protokołu odbioru
1	Faktura VAT nr 13/S/06/2009	11002	2009-06-30	2009-07-28	Roboty drogowe zgodnie z umową z dnia 30.04.2009 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	625 593,00	625 593,00	0,00	2009-06-30
2	Faktura VAT nr 10/S/07/2009	11005	2009-07-31	2009-08-28	Roboty drogowe zgodnie z umową z dnia 30.04.2009 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	1 006 116,85	1 006 116,85	0,00	2009-07-31
3	Faktura VAT nr 13/S/08/2009	11010	2009-08-31	2009-09-28	Roboty drogowe zgodnie z umową z dnia 30.04.2009 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	921 355,50	921 355,50	0,00	2009-08-31
4	Faktura VAT nr FB012/09/09	11017	2009-09-30	2009-10-28	Roboty drogowe wykonane w miesiącu wrześniu 2009 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	432 724,22	432 724,22	0,00	2009-09-30
5	Faktura VAT nr FB017/10/09	11024	2009-10-30	2009-11-27	Roboty drogowe wykonane w miesiącu październiku 2009 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	657 331,12	657 331,12	0,00	2009-10-30
6	Faktura Vat nr FB012/04/10	11002	2010-04-30	2010-05-28	Roboty drogowe wykonane w miesiącu kwietniu 2010 zgodnie z umową z dnia 30.04.2009-Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	1 260 929,00	1 260 929,00	0,00	2010-04-30
7	Faktura VAT nr FB012/05/10	11005	2010-05-31	2010-06-29	Roboty drogowe wykonane w miesiącu maju 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009-Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	2 067 755,60	2 067 755,60	0,00	2010-05-31
8	Faktura VAT nr FB015/06/10	11012	2010-06-30	2010-07-29	Roboty drogowe wykonane w miesiącu czerwcu 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009-Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	760 060,00	760 060,00	0,00	2010-06-30
9	Faktura VAT nr FB011/07/10 Korekta faktury VAT nr K/FB001/002/12/10 z dnia 2010-12-03	11015	2010-07-30	2010-08-27	Roboty drogowe wykonane w miesiącu lipcu 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009-Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	525 272,78	525 272,78	0,00	2010-07-30
10	Faktura VAT nr FB016/08/10	11020	2010-08-31	2010-09-29	Roboty drogowe wykonane w miesiącu sierpniu 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009-Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	791 820,26	791 820,26	0,00	2010-08-31

11	Faktura VAT nr FB007/11/10	11028	2010-11-29	2010-12-28	Roboty drogowe wykonane w miesiącu lipcu 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009r. -integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	826 156,82	660 880,84	165 275,98	2010-11-29
12	Faktura VAT nr FB008/11/10	11027	2010-11-29	2010-12-28	Roboty drogowe wykonane w miesiącu lipcu 2010 r. zgodnie z umową z dnia 30.04.2009r. -integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleeberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim	63 319,46	0,00	63 319,46	2010-11-29
	Razem					9 938 434,61	9 709 839,17	228 595,44	

Kopie dokumentów wymienionych powyższej w tabeli stanowią załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Proces budowlany

W ramach projektu Beneficjent wybudował trzy odcinki dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Roboty budowlane prowadzone były w oparciu o Decyzję nr 9/2009 Starosty Bielskiego z dnia 14.01.2009 r. (AŚ.7351/420/2008/2009) zmienioną Decyzją nr 116/2009 Starosty Bielskiego z dnia 06.05.2009 r. (AŚ.7351/420/2008/2009). Decyzją tą Starosta Bielski zatwierdził projekt budowlany i udzielił pozwolenia Miastu Bielsk Podlaski na budowę zadania pod nazwą „Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleberga, Rejonowej, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim” polegającego na przebudowie nawierzchni ul. Kleberga, Rejonowej, łącznika drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza wraz z infrastrukturą techniczną w granicach istniejących pasów drogowych.

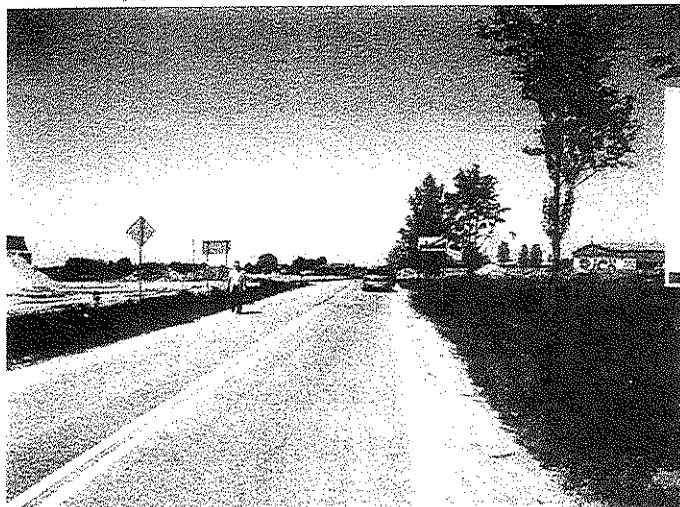
Inspektorzy nadzoru inwestorskiego dnia 07.05.2009 r. złożyli oświadczenia o podjęciu obowiązków. Dnia 08.05.2009 r. Beneficjent pismem Izp.2223-3-24/09 zawiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Bielsku Podlaskim o rozpoczęciu robót budowlanych. Kierownik budowy podjął swoje obowiązki z dniem 08.05.2009 r. Przekazanie placu budowy nastąpiło 20.05.2009 r.

Beneficjent przedstawił kontrolującemu Dziennik Budowy nr 155/2009 wydany przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim (trzy tomy).

Dnia 28.10.2010 r. kierownik budowy oraz inspektor nadzoru inwestorskiego złożyli oświadczenia wykonaniu obiektu budowlanego zgodnie z projektem budowlanym. Dnia 30.11.2010 r. Beneficjent zawiadomił Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego pismem nr Izp.2223-3-73/10 o zakończeniu budowy.

Kopie ww. dokumentów dotyczących procesu budowlanego zawiera załącznik nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

Zdjęcia wykonane na miejscu realizacji projektu



Zdjęcia nr 1,2: Łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza



Zdjęcia nr 3, 4: ul. Kleberga



Zdjęcia nr 5, 6: ul. Rejonowa



Ewidencja księgowa

Zgodnie z § 15 pkt 1 Umowy o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązany jest prowadzić wyodrębnioną ewidencję księgową dla Projektu. Beneficjent wywiązał się z tego obowiązku.

Dla celów realizacji projektu, zgodnie z *Zarządzeniem Nr 289/09 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 30 kwietnia 2009 w sprawie zmian w zaldowym planie kont* Beneficjent wprowadził do ewidencji księgowej zbiór danych tworzący księgi rachunkowe „Nr. 11 – Integracja dróg gminnych z systemem dróg, Nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleberga, Rejonowa, łącznik drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim”. Zarządzeniem nr 309/09 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 29 maja 2009 r. zmienionym Zarządzeniem nr 457/10 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 7 kwietnia 2010 r. Beneficjent wprowadził Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów związanych realizacją przedmiotowego projektu. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wraz z wydrukami z systemu księgowego stanowi załącznik nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Wskaźniki – osiągnięcie i monitoring / sprawozdawczość

Wskaźniki produktu

1. Długość przebudowanych dróg gminnych - KSI

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 3,95 km do osiągnięcia w 2010 r. Wskaźnik został zrealizowany. Potwierdzeniem realizacji wskaźnika jest *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.10.2010*, którego kopię zawiera załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

2. Długość nowowybudowanych chodników – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 1,82 km do osiągnięcia w 2010 r. Wskaźnik został zrealizowany. Potwierdzeniem realizacji wskaźnika jest *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.10.2010*, którego kopię zawiera załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

3. Długość zrekonstruowanych chodników – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 1,49 km do osiągnięcia w 2010 r. Wskaźnik został zrealizowany. Potwierdzeniem realizacji wskaźnika jest *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.10.2010*, którego kopię zawiera załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

4. Powierzchnia nowowybudowanych zjazdów – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 2 910,00 m² do osiągnięcia w 2010 r. Beneficjent w pkt 17 wniosku o płatność końcową wykazał realizację wskaźnika na poziomie 2 910,00 m². Zgodnie z przedstawionym przez Beneficjenta *Protokołem odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.10.2010* wskaźnik został zrealizowany na poziomie 2 923,00 m² tj. wyższym o 13,00 m². Beneficjent wyjaśnił, że przedmiary robót budowlanych sporządzone były przez projektanta na podstawie planu zagospodarowania terenu, i różniły się od rzeczywistych obmiarów dokonanych po realizacji robót budowlanych. Kopia protokołu odbioru stanowi załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej, oświadczenie Beneficjenta stanowi załącznik nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

5. Długość nowowybudowanych ścieżek rowerowych – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 0,78 km do osiągnięcia w 2010 r. Wskaźnik został zrealizowany. Potwierdzeniem realizacji wskaźnika jest *Protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.10.2010*, którego kopię zawiera załącznik nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

Wskaźniki rezultatu

1. Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich - KSI

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 979 514,47 PLN/rok do osiągnięcia w roku 2011. Dla roku 2010 nie przewidziano pomiaru wielkości wskaźnika.

2. Oszczędność czasu w przewozach towarowych - KSI

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 162 197,85 PLN/rok do osiągnięcia w roku 2011. Dla roku 2010 nie przewidziano pomiaru wielkości wskaźnika.

3. Procentowe skrócenie czasu przejazdu między dwoma punktami sieci – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 69% do osiągnięcia w roku 2010. Beneficjent zrealizował wskaźnik. Łączny czas przejazdu na trzech odcinkach dróg przed realizacją projektu wynosił 15 min i 15 sek. W wyniku realizacji projektu czas ten skrócił się do 4 min. 44 sek. Kopie protokołów z pomiaru czasów przejazdu zawiera załącznik nr 7 do Informacji Pokontrolnej

4. Liczba nowych miejsc pracy – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 9 szt. do osiągnięcia w roku 2010. Beneficjent zrealizował wskaźnik, przedstawił oświadczenie firmy UNIBEP S.A. mającej siedzibę przy ul. Rejonowej w Bielsku Podlaskim dotyczące zatrudnienia nowych pracowników. Kopia pisma firmy UNIBEP S.A. stanowi załącznik nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

5. Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 278 081,56 euro/rok do osiągnięcia w roku 2011. Dla roku 2010 nie przewidziano pomiaru wielkości wskaźnika.

6. Oszczędność czasu w przewozach towarowych – wskaźnik własny Beneficjenta

Wskaźnik został określony umową o dofinansowanie na poziomie 46 047,54 euro/rok do osiągnięcia w roku 2011. Dla roku 2010 nie przewidziano pomiaru wielkości wskaźnika.

Na dzień 30 grudnia 2010 r. poziom realizacji wskaźników produktu i wskaźników rezultatu jest zgodny z danymi wykazanymi w punkcie 17 Wniosku Beneficjenta o płatność końcową za wyjątkiem wskaźnika produktu (własnego Beneficjenta) *Powierzchnia nowowyprowadzonych zjazdów*, który został zrealizowany na poziomie wyższym niż wykazany.

III. Zgodność z politykami horyzontalnymi

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizowany przez Beneficjenta Projekt wpływa pozytywnie na polityki horyzontalne:

- równości szans – Beneficjent wyjaśnił, zastosowane rozwiązania konstrukcyjne przyczyniają się do zmniejszenia istniejących barier architektonicznych,
- ochrony środowiska – poprawa parametrów technicznych jezdni wpływa na ograniczenie hałasu, emisji pyłów i spalin oraz zmniejsza zużycie paliwa,
- społeczeństwa informacyjnego – inwestycję zaprojektowano tak, aby zabezpieczyć rezerwę terenu dla umieszczenia telefonicznych sieci kablowych i światłowodowych,
- konkurencji - Beneficjent wyjaśnił, że działania podejmowane w ramach realizacji projektu nie będą wpływać na zaburzenie konkurencji.

Projekt ma neutralny wpływ na politykę efektywności energetycznej.

Beneficjent oświadczył, że projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi. Oświadczenie Beneficjenta w tej sprawie stanowi załącznik nr 9 do Informacji Pokontrolnej.

Pomoc publiczna

Zgodnie z umową o dofinansowanie Projekt nie został objęty pomocą publiczną.

Zgodność dokumentacji postępowania z OOS

Realizowane przez Beneficjenta przedsięwzięcie zostało wymienione w załączniku II do Dyrektywy Rady z dnia 27 czerwca 1985 w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (nr 85/337/EWG) oraz w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004 r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia raportu oddziaływania na środowisko (Dz.U. Nr 257, poz.2573 z późn. zm.).

Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski, po przeprowadzeniu wymaganych prawem konsultacji (opinie, uzgodnienia) wydał 24.09.2008 r. decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach, której treść wyjaśnił postanowieniem z dnia 04.02.2009 r.

Beneficjent dysponował oryginałami dokumentacji dotyczącej badanego obszaru, których kopie wcześniej dołączył do wniosku o dofinansowanie.

Stosowanie przepisów dotyczących zamówień publicznych

1. Zgodnie z § 12 ust. 1 umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-00 o dofinansowanie Projektu Beneficjent był zobowiązany do stosowania przepisów o zamówieniach publicznych w zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zmianami) ma zastosowanie do Beneficjenta i Projektu.

Z punktu 15B wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-RPPD.02.01.02-20-018/08-10 wynika, że Beneficjent zawarł jedną umowę z wykonawcą projektu, którą objęto kontrolą, tj.: Umowa na roboty budowlane z dnia 30.04.2009 r., której kopię zawiera załącznik do wniosku Beneficjenta o płatność nr WNP-RPPD.02.01.02-20-018/08-03.

2. *Integracja dróg gminnych z systemem dróg, krajowej nr 19 i powiatowej ul. Mickiewicza, (ul. Kleberga, Rejonowa, Łącznik drogi krajowej nr 19 z ul. Mickiewicza) w Bielsku Podlaskim w BZP 90974-2009 – przetarg nieograniczony na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 – Prawo zamówień publicznych o wartości zamówienia mniejszej niż od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp.*

2.1. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 marca 2009 r. pod numerem 59504 – 2009, zostało zamieszczone w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego. Ogłoszenie o przetargu nieograniczonym zawiera niezbędne elementy wymagane art. 41 ustawy Prawo zamówień publicznych. Termin składania ofert wyznaczono na 02.04.2009 r.

2.2. Zgodnie z protokołem z postępowania o udzielenie zamówienia oszacowania wartości zamówienia dokonano 10 marca 2009 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego tj. nie wcześniej niż 6 miesięcy przed wszczęciem postępowania, co jest zgodne z art. 35 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych.

Beneficjent w 2009 r. dokonał szacowania wartości zamówienia dla kilku realizowanych przez siebie projektów budowlanych. W związku z tym, że efekty zamierzonych robót zarówno w kontrolowanym Projekcie jak i w pozostałych przedsięwzięciach samoistnie spełniają zarówno funkcję techniczną jak i gospodarczą, a zatem stanowią odrębne obiekty budowlane. Zgodnie z orzeczeniem ETS z dnia 5.10.2000 r. (C-16/98), zasadnicze znaczenie dla odpowiedzi, czy mamy do czynienia z zamówieniem na jeden obiekt budowlany należy

przypisać okoliczności, czy wynik całości robót budowlanych lub inżynierskich, może samoistnie spełniać funkcje gospodarczą lub techniczną. Beneficjent potraktował realizowane przedsięwzięcia jako pojedyncze obiekty budowlane, a tym samym nie podzielił zamówienia. Oświadczenie Beneficjenta o nie podzieleniu zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych stanowi załącznik nr 10 do Informacji Pokontrolnej.

2.3. Na stronie internetowej zamawiającego w dniu 12 marca 2009 r. udostępniono Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia wraz z załącznikami, zgodnie z art. 42 ust. 1 ustawy *Prawo zamówień publicznych*.

2.4. W terminie składania ofert wpłynęły trzy ważne oferty:

- | | |
|--|-------------------|
| 1) TILTRA Przedsiębiorstwo Drogowo Mostowe „Białystok” S.A | 10 499 101,11 zł, |
| 2) MAKBUD Sp. z o.o. | 9 709 839,16 zł, |
| 3) PDM MAKSBUD Sp. z o.o. | 10 022 490,78 zł. |

Żaden wykonawca nie został wykluczony z postępowania oraz żadna oferta nie została odrzucona.

2.5. Kryterium oceny ofert zostało określone w następujący sposób: cena – 100%. Jako najkorzystniejsza została wybrana oferta nr 2 firmy MAKBUD Sp. z o.o. na kwotę 9 709 839,16 zł (brutto).

2.6. Zamawiający 15.04.2009 r. poinformował uczestników o wyniku postępowania. Wykonawcy otrzymali zawiadomienia o wyniku postępowania w dniach 16 i 17 kwietnia 2009 r. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej zamawiającego.

2.7. Dnia 30 kwietnia 2009 r. została podpisana umowa wykonawcą, to jest w terminie związania ofertą oraz zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ.

2.8. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP dnia 30 kwietnia 2009 r. pod numerem 68733-2009.

2.9. Dnia 29 listopada 2010 r. protokolarnie dokonano odbioru końcowego robót budowlanych oraz została wystawiona końcowa faktura VAT nr FB007/11/10.

2.10. Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało udokumentowane protokołem z postępowania o udzielenie zamówienia. Członkowie komisji przetargowej i kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności na druku ZP-11 zgodnie z art. 17 ustawy Pzp w dniu 02.04.2009 r.

2.11. Komplet kopii dokumentów dotyczących postępowania o udzielenie zamówienia publicznego stanowi załącznik nr 11 do Informacji Pokontrolnej.

IV. Działanie informacyjne i promocyjne

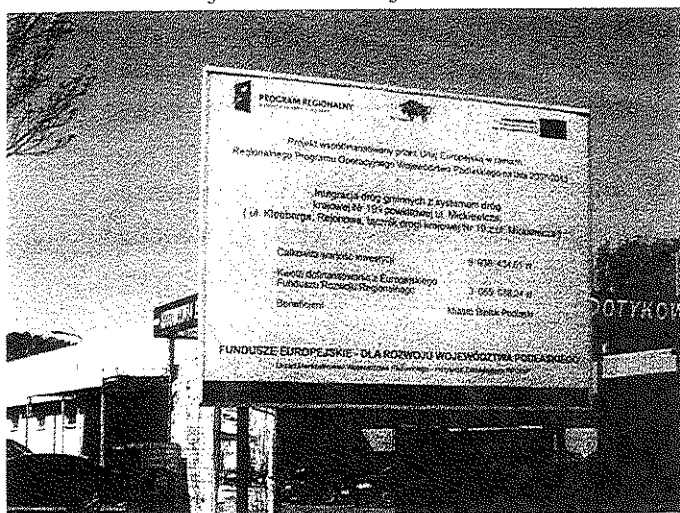
1. Zgodnie z § 20 Umowy nr UDA-RPPD.02.01.02-20-018/08-09 o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, zgodnie z wymogami, o których mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszy Społecznego oraz Funduszu Spójności, oraz rozporządzenia (WE) nr

1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, a także wytycznymi Instytucji Zarządzającej oraz do zamieszczania we wszystkich dokumentach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu, informacji o udziale Unii Europejskiej we współfinansowaniu Projektu oraz oznaczenia dokumentów i miejsca realizacji Projektu logo Unii Europejskiej, odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo Programu i Województwa Podlaskiego.

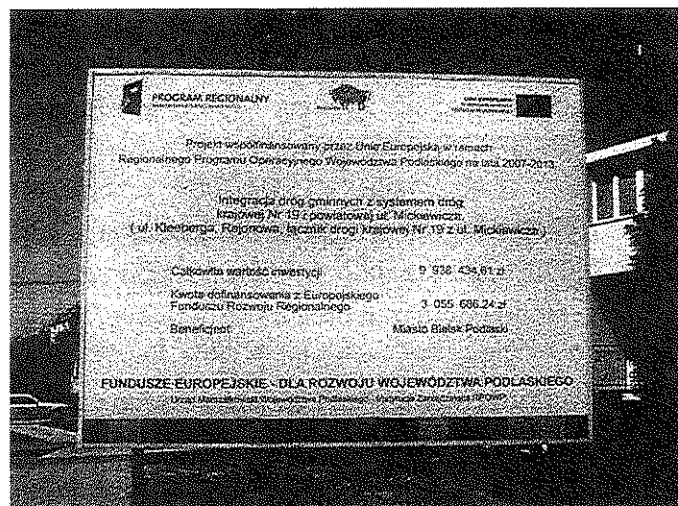
2. Beneficjent umieścił cztery tablice pamiątkowe: przy ul. Rejonowej, przy ul. Kleberga oraz przy łączniku drogi krajowej Nr 19 z ul. Mickiewicza.

3. Na dokumentach Beneficjenta związanych z realizowanym projektem znajduje się logo Programu Regionalnego, Województwa Podlaskiego jak również emblemat Unii Europejskiej.

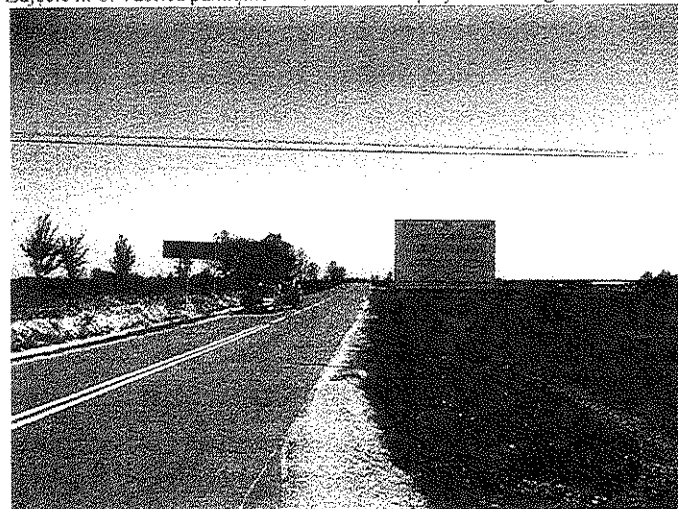
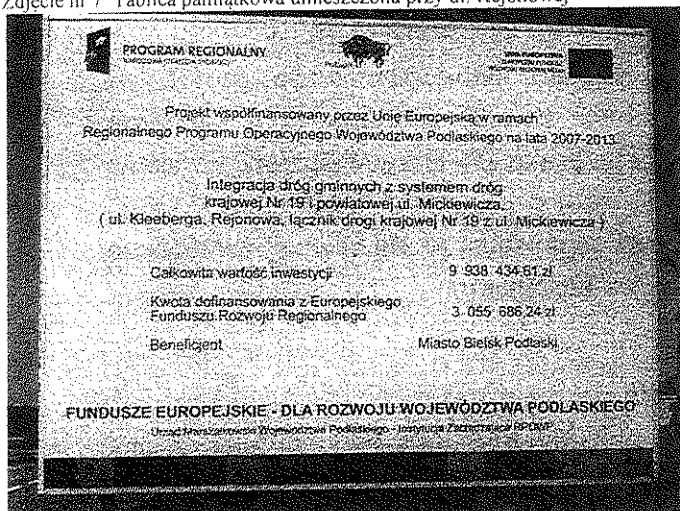
4. Beneficjent zamieścił informację o realizowanym projekcie na swojej stronie internetowej. Wydruki ze strony internetowej Beneficjenta stanowią załącznik nr 12 do Informacji Pokontrolnej.



Zdjęcie nr 7: Tablica pamiątkowa umieszczona przy ul. Rejonowej



Zdjęcie nr 8: Tablica pamiątkowa umieszczona przy ul. Kleberga



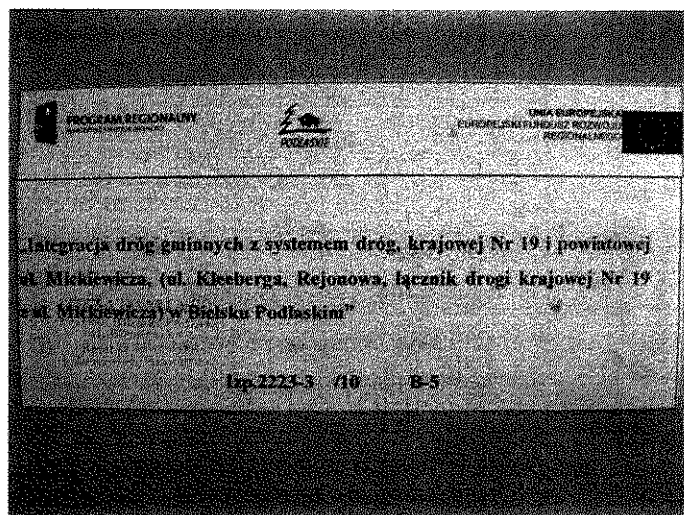
Zdjęcia nr 9, 10: Tablice pamiątkowe umieszczone przy łączniku drogi krajowej nr 19 z ul. Mickiewicza

V. Sposób prowadzenia i archiwizowania dokumentacji projektu

1. Stosownie do § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie Projektu Beneficjent zobowiązany był do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu, zgodnie

z art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności oraz postanowieniami Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności. W trakcie kontroli stwierdzono, że dokumentacja jest przechowywana w oddzielnych segregatorach, oznaczonych logo Narodowej Strategii Spójności, logo Województwa Podlaskiego i emblematem Unii Europejskiej. Beneficjent oświadczył, że dokumentacja dotycząca realizowanego projektu przechowywana jest w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, 17-100 Bielsk Podlaski. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące sposobu przechowywania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym Projektem stanowi załącznik nr 13 do Informacji Pokontrolnej.

2. Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania wszystkich dokumentów związanych z realizacją przedmiotowego Projektu, które były wymagane na etapach poprzedzających kontrolę na zakończenie realizacji Projektu oraz, że brak dokumentacji umożliwiającej stwierdzenie zachowania ścieżki audytu może skutkować niekwalifikowalnością wydatków niewłaściwie udokumentowanych.



Zdjęcia nr 11, 12: Segregatory, w których jest przechowywana dokumentacja związana z projektem

VI. Pozostałe ustalenia

1. Beneficjent oświadczył, że realizowany Projekt w dniach od 22.03.2010 r. do 11.05.2011 r. został skontrolowany przez Urząd Kontroli Skarbowej w Białymstoku oraz, że instytucja kontrolująca nie wydała zaleceń pokontrolnych. Oświadczenie Beneficjenta stanowi załącznik nr 14 do Informacji Pokontrolnej.
2. Zespół kontrolujący poinformował Beneficjenta, że realizowany przez niego Projekt może być przedmiotem kontroli innych upoważnionych instytucji.
3. Beneficjenta oświadczył, że projekt nie podlegał i nie podlega finansowaniu z innych źródeł krajowych ani wspólnotowych, w tym w szczególności z innych programów operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia. Oświadczenie

Beneficjenta w tej sprawie stanowi załącznik nr 15 do Informacji Pokontrolnej. Na dokumentach przedstawionych do refundacji nie stwierdzono adnotacji instytucji wdrażających PROW 07-13 o treści: „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” oraz adnotacji instytucji wdrażających PO RYBY o treści: „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.

4. Beneficjent poinformował kontrolujących, że w trakcie realizacji Projektu nie stwierdzono i nie zgłaszano IZ RPOWP żadnych nieprawidłowości.

Integralną część niniejszej Informacji Pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Departamencie Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku:

1. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące kwalifikowalności podatku VAT.
2. Kopie faktur VAT, protokołów odbioru, wyciągów bankowych.
3. Kopie dokumentów dotyczących procesu budowlanego.
4. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla celów realizacji projektu oraz wydruki z systemu księgowego Beneficjenta.
5. Kopia protokołu odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 29.11.2010 r.
6. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące wskaźnika produktu *Powierzchnia nowowytwarzanych zjazdów*.
7. Kopie protokołów z pomiaru czasu przejazdu.
8. Kopia oświadczenia firmy UNIBEP S.A. dotyczącego nowozatrudnionych pracowników.
9. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące realizacji projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi.
10. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące zamówień publicznych.
11. Komplet kopii dokumentów dotyczących przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy robót budowlanych.
12. Wydruk ze strony internetowej Beneficjenta.
13. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentacji.
14. Oświadczenie Beneficjenta o kontroli projektu.
15. Oświadczenie Beneficjenta o nienakładaniu się pomocy.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod poz. nr 4/2011.

Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

POUCZENIE:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji Pokontrolnej, uzasadnionych zastrzeżeń co do treści w niej zawartych i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania/doręczenia Informacji Pokontrolnej. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną Informacją Pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej przesyła do jednostki kontrolującej.

W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną 14 dniowego terminu na zgłoszenie uwag kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

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 kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu.

Data

17.06.2011

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej

BURMISTRZ MIASTA

Rugieniusz Berezowiec

MIASTO BIŁSK PODLASKI
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Kopernika 1
NIP 5432066155, Reg. 050658982

Data

14.06.2011

Podpisy kontrolujących

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym

Adam Jabłoński

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym

Paweł Henryk Osiński

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Zarządzania
Regionalnym Programem Operacyjnym

Rafał Jórczykowski