



WFE.V.7012/2/10-5/09

PROTOKÓŁ
z kontroli problemowej
realizacji zadania objętego Kontraktem Wojewódzkim
na lata 2007-2008 w ramach programu
„Moje Boisko – Orlik 2012” pn. Budowa boisk w ramach
programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na terenie Szkoły
Podstawowej nr 63 przy ul. Goszczyńskiego w Bydgoszczy.

Jednostka kontrolowana: Miasto Bydgoszcz
ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz
NIP: 953-10-11-863

Kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Konstanty Dombrowicz – Prezydent
Bydgoszczy

1. Kontrolę przeprowadzili:

1. **Jakub Jarzyna** – Specjalista Wydziału Funduszy Europejskich Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownik zespołu kontrolującego,
2. **Maksymilian Wolarz** – Kierownik Oddziału Programów Rozwoju Regionalnego Wydziału Funduszy Europejskich Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy,
na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr 293/2009 z dnia 2 czerwca 2009r.

1. Przebieg kontroli:

- kontrola na dokumentach w siedzibie WFE **od 8 do 12 czerwca 2009r.**
- kontrola na miejscu realizacji projektu w dniach **8 - 9 czerwca 2009r.**

2. Przedmiotowy zakres kontroli:

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego zadania pn. Budowa boisk w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na terenie Szkoły Podstawowej

nr 63 przy ul. Goszczyńskiego w Bydgoszczy objętego Kontraktem Wojewódzkim na lata 2007-2008 w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”, zgodnie z harmonogramem rzeczowo- finansowym jego realizacji;

- sprawdzenie zgodności realizacji inwestycji z umową zawartą przez Podmiot uprawniony z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim (umowa Nr 10/KWO-2008 z dnia 26 września 2008r. o dofinansowanie zadania środkami pochodzącymi z budżetu państwa);
- sprawdzenie zgodności realizacji zadania z parametrami określonymi przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w wytycznych do programu „Moje boisko – Orlik 2012”;
- sprawdzenie dokumentów będących potwierdzeniem dokonania wydatków na realizację zadania;
- przestrzeganie procedur zamówień publicznych przy realizacji ww. zadania.

5. Okres objęty kontrolą: od 1 sierpnia 2008 roku (podpisanie pierwszej umowy z wykonawcą na realizację zadania) **do 15 grudnia 2008r.** (złożenie wniosku końcowego o wypłatę dotacji).

Ustalenia kontroli

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej, stwierdzony w toku kontroli.

1.1. Status prawny jednostki kontrolowanej

Jednostka kontrolowana jest jednostką budżetową, która w dokumentach księgowych przedstawia wartość towarów i usług w cenach brutto.

1.2. Kontrakt Wojewódzki

Kontrakt Wojewódzki z dnia 9 sierpnia 2007r., zmieniony Oświadczeniem Stron Kontraktu z dnia 20 maja 2008r., obejmuje współfinansowanie programu „Moje Boisko – Orlik 2012” ze środków rezerwy budżetowej oraz ze środków pochodzących z budżetu samorządu województwa.

Zgodnie z §4 ust. 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 kwietnia 2008 roku w sprawie decyzji dotyczących zapewnienia finansowania z budżetu państwa inwestycji planowanych do realizacji w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”, Minister Sportu i Turystyki potwierdził przedsięwzięcie objęte przedmiotowym programem.

1.3. Umowa o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa na rok 2008.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z jednostką realizującą zadanie – Miastem Bydgoszcz umowę 10/KWO-2008 z 26 września 2008r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. Budowa boisk w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na terenie Szkoły Podstawowej nr 63 przy ul. Goszczyńskiego w Bydgoszczy.

Umowa określa wysokość dotacji w 2008r. w kwocie **333.000,00 PLN**, co stanowi **20,045% wydatków kwalifikowalnych**, tj. maksymalną kwotę dofinansowania projektu zgodnie z decyzją Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 czerwca 2008 roku nr 26/2008 o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego.

Beneficjent zobowiązał się przekazać na realizację przedsięwzięcia pozostałe środki, w tym pomoc finansową z Budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego w formie dotacji celowej w kwocie **333.000,00 PLN, tj. 20,045% wydatków kwalifikowalnych**, na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego, którą przyznał Sejmik Województwa Kujawsko – Pomorskiego Uchwałą Nr XXI/450/08 z dnia 28 kwietnia 2008 roku.

Plan finansowy realizacji projektu określił wartość przedsięwzięcia inwestycyjnego na kwotę **1.661.274,13 PLN**, na która składają się:

1. dotacja z budżetu państwa – **333.000,00 PLN, tj. 20,045%** wartości inwestycji,
2. budżet województwa – **333.000,00 PLN, tj., 20,045%** wartości inwestycji,
3. budżet gminy – **995.274,13 PLN, tj. 59,91%** wartości inwestycji.

Projekt w układzie rzeczowym (w/g harmonogramu rzeczowo – finansowego, stanowiącego integralną część umowy o dofinansowanie) zawiera następujące odrębne zadania (etapy), tj.:

- dokumentacja techniczna,
- boisko do gry w piłkę nożną,
- boisko wielofunkcyjne do gry w koszykówkę i siatkówkę,
- zaplecze socjalno-szatniowe,
- oświetlenie + przyłącze nn,
- przyłącza sanitarne,
- chodniki,
- rozbiórki, karczowanie drzew, zieleni,
- inne (matryce, geologia, umowa przyłączeniowa),

1.4. Procedury zamówień publicznych

Zadanie – Budowa boisk w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na terenie Szkoły Podstawowej nr 63 przy ul. Goszczyńskiego w Bydgoszczy – zrealizowano bez stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych na podstawie § 3 Umowy nr 10/KWO-2008 z dnia 26 września 2008r., zawartą pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Miastem Bydgoszcz.

W myśl w/w paragrafu „Na mocy Porozumienia nr 18/08 zawartego w dniu 1 sierpnia 2008r. pomiędzy Zastępcą Prezydenta Panią Lucyną Kojder-Szweda działającym z upoważnienia Prezydenta Miasta Bydgoszczy a Dyrektorem Zakładu Robót Publicznych Panią Elżbietą Sokołowską, Miasto Bydgoszcz wykonanie robót budowlanych polegających na budowie zespołu boisk i modułowego systemowego zaplecza, w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na terenie Szkoły Podstawowej nr 63 przy ul. Goszczyńskiego 3 zleca Zakładowi Robót Publicznych w Bydgoszczy.”

1.5. Realizacja projektu

W okresie od miesiąca sierpnia 2008 roku do dnia kontroli jednostka kontrolowana zrealizowała następujące zadania (etapy) projektu, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym. Inwestycja objęła:

- dokumentację techniczną,
- boisko do gry w piłkę nożną,
- boisko wielofunkcyjne do gry w koszykówkę i siatkówkę,
- zaplecze socjalno-szatniowe,
- oświetlenie + przyłącze nn,

- przyłącza sanitarne,
- chodniki,
- rozbiórki, karczowanie drzew, zieleni,
- inne (matryce, geologia, umowa przyłączeniowa).

Zgodnie z założeniami określonymi przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie inwestycji, w wyniku realizacji projektu osiągnięto następujące produkty przedsięwzięcia inwestycyjnego:

- Powierzchnia boiska do piłki nożnej – 30 m x 62 m,
- Powierzchnia boisk do koszykówki i siatkówki – 19,1 m x 32,1 m,
- Powierzchnia budynku sanitarno-szatniowego – 60 m²,
- Kubatura zaplecza boisk – 237,91 m².

Prawidłowe wykonanie zamówień potwierdzone zostało:

- Potwierdzeniem przyjęcia zgłoszenia o zakończeniu robót budowlanych z dnia 05.03.2009r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego (zał. nr1),
- Protokołem odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 12.12.2008r.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu sierpniu 2008 roku. Zakład Robót Publicznych, ul. Smoleńska 43, 85-871 Bydgoszcz, zgodnie z Porozumieniem nr 18/08 zawartym w dniu 1 sierpnia 2008r., pomiędzy Zastępcą Prezydenta Panią Lucyną Kojder-Szweda działającym z upoważnienia Prezydenta Miasta Bydgoszczy a Dyrektorem Zakładu Robót Publicznych Panią Elżbietą Sokołowską, za realizację przedmiotu zamówienia wystawił faktury na łączną kwotę **1.609.349,00 PLN**.

Przyłączenie do sieci elektroenergetycznej wykonana firma ENEA Operator, która za wykonane prace wystawiła faktury na kwotę **6.176,13 PLN**.

Pracownia Artystyczno-Plastyczna Jan Żuromski za wykonane tablice wystawiła fakturę na kwotę **2.745 PLN**, z czego kwota dot. realizowanego projektu wynosi **549,00 PLN**.

„Geotechnik” Andrzej Zawalski za wykonane prace wystawił rachunek na kwotę **7.500,00 PLN**, z czego kwota dot. realizowanego projektu wynosi **2.500,00 PLN**

Pracownia Architektoniczna „ARUS” sp. z o.o. za wykonane prace wystawiła fakturę na kwotę **42.700,00 PLN**

Zgodnie z Procedurą Ministra Sportu i Turystyki Beneficjent od daty przekazania obiektu Szkole tj. od miesiąca lutego 2009 roku zatrudnia w trybie Umowy – zlecenia (odnawiane miesięczne umowy) wymiennie 3 pracowników z zadaniem wykonania czynności konserwator-animatora, trenera środowiskowego.

1.6. Wniosek o wypłatę dotacji

Beneficjent złożył wnioski o płatność na wypłatę dotacji z budżetu państwa na kwotę **333.000 PLN** w dniach:

- 15.12.2008, nr 3/2008 – BP – 248.333,67 PLN
- 02.12.2008, nr 2/2008 – BP - 12.699,75 PLN,
- 02.12.2008, nr 1/2008 – BP - 71.966,58 PLN

Wnioski obejmują zakres rzeczowy określony w harmonogramie rzeczowo – finansowym projektu. Wydatki objęte wnioskiem udokumentowano fakturami odnoszącymi się do kosztorysu powykonawczego.

Wniosek Beneficjenta o wypłatę dotacji jest zasadny. Należną kwotę wypłacono w kwocie 333.000,00 PLN.

W dniu 19.12.2008 roku Beneficjent złożył sprawozdanie końcowe z realizacji przedsięwzięcia.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 - 1.6 oraz listy sprawdzającej na zakończenie realizacji projektu stanowiącej zał. nr 2.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

1. **Zasadność wniosków o wypłatę dotacji z budżetu państwa, złożonych w dniach 2 i 15 grudnia 2008 roku, na łączną kwotę 333.000,00 PLN;**
2. Zgodność dokumentów księgowych i innych o równoważnej wartości z wnioskiem o wypłatę dotacji;
3. Przestrzeganie procedur zamówień publicznych w rozumieniu Ustawy Prawo zamówień publicznych, w odniesieniu do zadań ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym realizacji projektu;
4. zgodności realizacji zadania z parametrami określonymi przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w wytycznych do programu „Moje boisko – Orlik 2012”.

3. Zalecenia pokontrolne

- Brak -

Zgodnie z § 26 ust. 1 i 2 Zarządzenia Nr 100/2001 Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 19 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli urzędu obsługującego Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego oraz organów i jednostek organizacyjnych podległych, podporządkowanych i nadzorowanych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej Jego pisemne upoważnienie przysługuje, przed podpisaniem protokołu z kontroli prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń w sprawie stanu faktycznego i prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie Wojewodzie Kujawsko – Pomorskiemu w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu z kontroli.

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

1. Prezydent Bydgoszczy,
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 7.

Protokół z kontroli sporządzono w Bydgoszczy, w dniu 24 czerwca 2009 roku.

Kontrolujący:

Specjalista

1.*Jakubi Jarzyna*.....

Kierownik Oddziału
Programów Rozwoju Regionalnego

2.*Maksymilian Wolarz*.....

Maksymilian Wolarz

Jednostka Kontrolowana:

Prezydent Miasta

Konstanty Dombrowicz
.....
Konstanty Dombrowicz