



**INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli problemowej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego**

**Jednostka kontrolowana: Miasto Bydgoszcz
Ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz**

**Regon : 000596375
NIP : 953-101-18-63**

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Rafał Bruski – Prezydent Miasta**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Nina Wiśniewska – kierownik Zespołu kontrolującego,
- 2) Zbigniew Wabiszak,
- 3) Jerzy Rylich,
- 4) Daniel Kalka

pracownicy Biura Kontroli Wdrażania RPO, Departamentu Wdrażania RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 432/2013 z dnia 06.06.2013 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na dokumentach oraz kontrola na miejscu realizacji projektu w dniu 17-20.06.2013r Ponadto Beneficjent w dniu 04.07.2013 r. dostarczył dokumenty niezbędne do zakończenia kontroli.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu pn. *„Miejskie Centrum Kultury – przebudowa budynku przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na nowa siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury.”* w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa Osi priorytetowej 7– Wsparcie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy. Działanie 7.1 – Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast.

4. Okres objęty kontrolą:

01.12.2008 r. – 31.12.2011 r.



USTALENIA KONTROLI

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

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa – gmina.

1.2 RPO

Oś priorytetowa 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy, Działanie 7.1 – Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WPW.I.3043-7-31-507/2010 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu „Miejskie Centrum Kultury – przebudowa budynku przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na nowa siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury” nr RPKP.07.01.00-04-056/10 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 7. *Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działanie 7.1 – Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast* zawarta w dniu 03 listopada 2010 r. zmieniona aneksem nr 1 z dnia 13.06.2011 r., aneksem nr 2 z dnia 23.08.2011 r.

1.4 Realizacja zadania

Projekt zrealizowano w okresie od 01.12.2008 r. do 31.12.2011 r. Termin realizacji projektu jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków.

1.4.a Postęp

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła zrealizowanie projektu.

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził jedną procedurę udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹, jedną procedurę udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu ograniczonego na podstawie art. 47-53 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych², dwie procedury udzielenia

¹ (Dz.U. Nr 223, poz. 1655 ze zm.)

² (Dz.U. Nr 223, poz. 1655 ze zm.)



zamówienia publicznego z wolnej ręki na podstawie art. 66-68. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych³.

Zamawiający dokonał również zakupów poniżej 14 tys. Euro - zrealizowano je zgodnie z Wytycznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków EFRR, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

- liczba zbudowanych/przebudowanych/doposażonych projektów – 1 szt.

Wizja lokalna w miejscu realizacji projektu oraz przedstawione przez Beneficjenta dokumenty (umowa o dofinansowanie, dokumenty księgowe w tym faktury zakupu) potwierdzają osiągnięcie ww. wskaźnika.

Wskaźnik planowanych rezultatów:

- Powierzchnia wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury publicznej na terenie zrewitalizowanym – 1.859,59 m².

Zespół kontrolujący potwierdza wykonanie wskaźników na podstawie dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta między innymi dokumentacji powykonawczej protokołów odbioru oraz wizji lokalnej w miejscu realizacji projektu.

Wskaźnik nowo utworzonych miejsc pracy

- Liczba utworzonych nowych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu) – 18 szt.

✓ Mi K

zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ M F zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ Ai S zatrudniona od dnia 16.01.2012 r.

✓ P D zatrudniony od dnia 16.04.2012 do dnia 30.06.2013 r.;

✓ J M zatrudniony od dnia 01.04.2012 r. do dnia 30.06.2013 r.

✓ D Gi zatrudniony od dnia 01.04.2012 r.

✓ E R zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ W F zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ A D zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ E S zatrudniona od dnia 01.02.2012 r.

✓ D K zatrudniona od dnia 01.02.2013 r.

³ (Dz.U. Nr 223, poz. 1655 ze zm.)



- ✓ R: Z zatrudniony od dnia 14.02.2012
- ✓ A: H: zatrudniony od dnia 01.03.2012 r.
- ✓ J: S zatrudniony od dnia 01.02.2012 r.
- ✓ K: M zatrudniony od dnia 01.10.2012 r.
- ✓ J I zatrudniony od dnia 01.02.2012 r.
- ✓ S A zatrudniony od dnia 01.03.2012 r.
- ✓ M S . zatrudniony od dnia 01.10.2012
31.12.2013 r.
- ✓ A B zatrudniona od dnia 16.11.2012 r. i
do 31.12.2013 r.
- ✓ A S zatrudniony od dnia 06.05.2013 r. do dnia 31.07.2013
- ✓ A. P zatrudniony od dnia 01.03.2012 r. do 31.05.2013 r.

Osiągnięcie wskaźnika potwierdzono na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta akt osobowych pracowników wraz ze zgłoszeniem do ZUS.

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył osiem wniosków o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.

1.8 Wnioski o płatność

RPKP.07.01.00-04-056/10-01 wniosek wpłynął w dniu 01.12.2010 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-02 wniosek wpłynął w dniu 11.01.2011 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-03 wniosek wpłynął w dniu 12.04.2011 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-04 wniosek wpłynął w dniu 22.06.2011 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-05 wniosek wpłynął w dniu 19.09.2011 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-06 wniosek wpłynął w dniu 22.11.2011 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-07 wniosek wpłynął w dniu 26.01.2012 roku;
RPKP.07.01.00-04-056/10-08 wniosek o płatność końcową wpłynął w dniu 05.03.2012 roku.

1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie Załącznika nr 15 – Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków do Zarządzania nr 36/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 14 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.



Wszystkie dokumenty zostały zaewidencjonowane. Środki trwale zostały wpisane do Ewidencji Środków Trwałych. Beneficjent jest w posiadaniu wszystkich oryginalnych dokumentów wskazanych we wnioskach o płatność. Na fakturach dokonano opisów zgodnych z „Wytycznymi dotyczącymi rozliczania wydatków oraz wypełniania obowiązków sprawozdawczych dla projektów współfinansowanych z EFRR...”.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych. Projekt posiada pozytywny wpływ na środowisko gdyż likwiduje przestarzałe elementy budowlane. Pozytywny wpływ na politykę równych szans – przyjęte przez projekt rozwiązania przyczynią się do likwidacji barier architektonicznych i komunikacyjnych dla osób niepełnosprawnych, inwestycja jest dostępna dla każdego zainteresowanego bez względu na płeć, rasę, wiek, wyznanie itp. ponadto nie istnieją bariery w dostępie do stanowisk pracy. Projekt posiada neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego.

1.11 Działania promocyjne

Według sekcji K. wniosku o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do zrealizowania następujących działań:

- zamieszczenia tablicy informacyjnej w miejscu realizacji projektu,
- poinformowania lokalnych mediów o rozpoczęciu realizacji projektu podczas konferencji prasowej;
- poinformowania społeczności lokalnej o rozpoczęciu projektu oraz poszczególnych etapach realizacji za pośrednictwem informacji w mediach regionalnych i lokalnych;
- opublikowania informacji dotyczącej projektu na stronie internetowej Beneficjenta www.bydgoszcz.pl

Beneficjent wywiązał się ze wszystkich zobowiązań w zakresie promocji projektu.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta. Zgodnie z § 14 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania pełnej dokumentacji związanej z projektem do dnia 31 grudnia 2020 roku.

1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

1. Urząd Kontroli Skarbowej w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-pomorskiego nr sprawy UKS0491/W3E/722/47/12/19/699;
2. Audyt wewnętrzny projektu – raport z dnia 09.06.2011;
3. Regionalna Izba Obrachunkowa – kontrola kompleksowa gospodarki finansowej przeprowadzonej w Urzędzie Miasta Bydgoszczy.



2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- 1) W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych.
- 2) Beneficjent osiągnął zakładane wskaźniki produktu i rezultatu oraz wskaźnik nowo utworzonych miejsc pracy.
- 3) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.
- 4) Beneficjent skorygował błędne kwoty na załącznikach do protokołów stanu i wartości wykonanych robót budowlanych.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy Prawo zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził niżej wymienione procedury udzielenia zamówienia publicznego:

- I. Postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 24 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych:
 1. „Wykonanie wielobranżowej dokumentacji projektowo – kosztorysowej (w tym inwentaryzacja budowlana) przebudowy budynku z przeznaczeniem na nową siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury zlokalizowanego przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy” – WZP/341/48/08/B

Na przedmiotowe postępowanie, w wyniku weryfikacji dostarczonej dokumentacji do Biura Kontroli Wdrażania RPO (pismo znak WPK.43.4.219.2012.MS z dnia 16.11.2012 r.) nałożono korektę finansową w wysokości 5% za naruszenie art. 7 ust. 1. Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2007 r., Nr 223, poz. 1655) polegającego na niezachowaniu uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców.

Naruszenie polegało na tym, iż Zamawiający w pkt. 55 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia postawił warunek o następującym brzmieniu: „art. 23 uPzp dopuszcza możliwość składania jednej oferty przez dwa lub więcej podmioty/ów (wykonawców), jednak pod warunkiem, że taka oferta spełniać będzie następujące wymagania: 1) wykonawcy prowadzą działalność w przedmiocie zamówienia, (...)”

Decyzja Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zwrotu dofinansowania znak WPW.I.3043-7-31/10 z dnia 21 listopada 2012 roku Zamawiający został zobowiązany do zwrotu dofinansowania, a także wezwany do zwrotu odsetek pismem znak WPW.I.3043-7-31/10 z dnia 10 stycznia 2013 r.



Podczas kontroli planowej nie stwierdzono innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

II. Postępowania w trybie przetargu z wolnej ręki, na podstawie art. 66-68 ustawy z dnia 24 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych:

1. „Wykonanie wielobranżowej dokumentacji projektowo – kosztorysowej (dodatkowej w stosunku do dokumentacji opracowanej na podstawie Umowy Nr WIN 342/127/08 z dnia 21.08.2008 r.) dotyczącej przebudowy budynku z przeznaczeniem na nową siedzibę Miejskiego Ośrodka Kultury zlokalizowanego przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy oraz sprawowanie nadzoru autorskiego nad realizacją robót wynikających z w/w dokumentacji”.

Podczas kontroli planowej nie stwierdzono innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

2. Wykonanie dodatkowych robót budowlanych niezbędnych do prawidłowej realizacji zamówienia podstawowego w przedmiocie przebudowy budynku Miejskiego Centrum Kultury zlokalizowanego przy ul. Marcinkowskiego w Bydgoszczy - WZP/341/101 – zwr/10/B

Podczas kontroli planowej nie stwierdzono innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

III. Postępowania w trybie przetargu ograniczonego, na podstawie art. 47-53 ustawy z dnia 24 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych:

1. Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie Miejskiego Centrum Kultury przy ul. Marcinkowskiego 12/14 w Bydgoszczy – WZP/341/81/09

Podczas kontroli planowej nie stwierdzono innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

2.2 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji inwestycji.

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym, aktami wykonawczymi oraz projektem budowlanym (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. harmonogram rzeczowo-finansowy, operat kołaudacyjny, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót).

Uwag nie wnosi się.



Zalecenia pokontrolne:

1. Zobowiązuje się Beneficjenta do utrzymania wskaźnika nowo utworzonych miejsc pracy w okresie trwałości projektu.

Uwagi końcowe

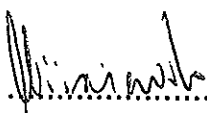
Nie zachodzą przesłanki do wstrzymania płatności końcowej.

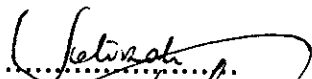
Na tym Informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Informację sporządzono: Toruń, dnia 10.07.2013 r.

Kontrolujący:


1. 


2. 

3. 

4. 

Jednostka Kontrolowana:


.....
Rafał Bruski


Małgorzata Hinc
radca prawny

Wyłączenie jawności w zakresie danych osobowych; na podst. art.5 ust.2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej.

Jawność wyłączyła: Adrianna Sudomirska –
Koordynator Zespołu Audytu i Kontroli
Urzędu Miasta Bydgoszczy.