



**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 619/2013 z dnia 23.09.2013 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na dokumentach oraz kontrola na miejscu realizacji projektu w dniach 30.09.-04.10.2013 r. oraz w dniu 08.10.2013 r

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu pn. „Budowa i wyposażenie Ośrodka Egzaminacyjnego przy Zespole Szkół Samochodowych ul. Powstańców Wielkopolskich 63 w Bydgoszczy” w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Osi priorytetowej 3– Rozwój infrastruktury społecznej. Działanie 3.1 – Rozwój infrastruktury edukacyjnej.

4. Okres objęty kontrolą:

01.12.2009 r. – 31.12.2012 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 3 – Rozwój infrastruktury społecznej.

Działanie 3.1 – Rozwój infrastruktury edukacyjnej.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WPW.I.433.3.47.2011 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Budowa i wyposażenie Ośrodka Egzaminacyjnego przy Zespole Szkół Samochodowych ul. Powstańców Wielkopolskich 63 w Bydgoszczy” nr RPKP.03.01.00-04-040/10 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3 - Rozwój infrastruktury społecznej. Działanie 3.1 – Rozwój infrastruktury edukacyjnej zawarta w dniu 30 sierpnia 2011 r. zmieniona aneksem nr 1 z dnia 25 marca 2013 r.

1.4 Realizacja zadania

Projekt zrealizowano w okresie od 01.12.2009 r. do 31.12.2012 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 4 procedury udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46, ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹.

Zamawiający dokonał również zakupów poniżej 14 tys. Euro dokonano zgodnie z Wytycznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków EFRR,

¹ (Tekst jednolity Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.)



w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (Uchwała Nr 5/35/09 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 stycznia 2009 r.; Uchwała Nr 34/487/10 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 kwietnia 2010 r.; Uchwała Nr 83/1340/10 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 października 2010 r.; Uchwała Nr 62/1306/11 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 października 2011 r.; Uchwała Nr 18/539/12 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 9 maja 2012 r.; Uchwała Nr 35/1077/2012 Zarządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 29 sierpnia 2012 r., Uchwała Nr 40/1217/12 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 4 października 2012 r.):

- Tablice informacyjne;
- Ogłoszenia prasowe;
- Notes;
- Materiały Promocyjne;
- Gra planszowa.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

- liczba wybudowanych/rozbudowanych/przebudowanych pomieszczeń dydaktyczno-wykładowych – 3 szt.
- Powierzchnia wybudowanych/rozbudowanych/przebudowanych pomieszczeń dydaktyczno-wykładowych - 200 m².

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

Wskaźnik planowanych rezultatów:

- Liczba studentów/uczniów korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu – 721 osób

Wskaźnik nie został osiągnięty. Beneficjent ma czas na osiągnięcie wskaźnika do dnia 31.12.2013 r.

Wskaźnik nowo utworzonych miejsc pracy

- Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu) – 5 szt.

Wskaźnik nie został osiągnięty. Beneficjent ma czas na osiągnięcie wskaźnika do 31.12.2013 r.

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył sześć wniosków o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.



1.8 Wnioski o płatność

RPKP.03.01.00-04-040/10-01 wniosek wpłynął w dniu 13.10.2011 roku;
RPKP.03.01.00-04-040/10-02 wniosek wpłynął w dniu 11.01.2012 roku;
RPKP.03.01.00-04-040/10-03 wniosek wpłynął w dniu 04.04.2012 roku;
RPKP.03.01.00-04-040/10-04 wniosek wpłynął w dniu 19.10.2012 roku;
RPKP.03.01.00-04-040/10-05 wniosek wpłynął w dniu 28.03.2013 roku;
RPKP.03.01.00-04-040/10-06 wniosek o płatność końcową wpłynął w dniu 15.04.2013 roku.

1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi ewidencję księgową projektu na podstawie *Załącznika nr 15 – Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków do Zarządzenia nr 36/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 14 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości*. W ramach konta 080 (środki trwałe w budowie) wyodrębniono zadanie inwestycyjne odnoszące się do kontrolowanego projektu - wszystkie dokumenty księgowe dotyczące projektu zostały zaewidencjonowane. Środki trwałe 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 został wykonany w nowoczesnej technologii sprzyjającej ochronie zasobów środowiska. Pozytywny wpływ na politykę równych szans bowiem zapewni równe traktowanie mężczyzn i kobiet w zakresie dostępu do oferty edukacyjnej i kształcenia w Zespole Szkół samochodowych. Projekt posiada pozytywny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego – budynek szkoły wyposażony zostanie w profesjonalny system nagłaśniający, cyfrowy bezprzewodowy mikrofon, tablice multimedialne oraz zestawy komputerów.

1.11 Działania promocyjne

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

- Zainstalowania tablicy informacyjnej;
- Zorganizowania konferencji prasowej;
- Promowania projektu na stronie internetowej;
- Promowania projektu w lokalnych mediach oraz poprzez materiały informacyjno-promocyjne np. ulotki, foldery i gadzety promocyjne;
- Zainstalowania tablicy pamiątkowej.

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.)

Audyt wewnętrzny projektu – raport z dnia 21.12.2012 r.

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.
- 3) Beneficjent nie osiągnął wskaźnika rezultatu oraz wskaźnika nowo utworzonych miejsc pracy.
- 4) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.

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:

1) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych² pn.: „Dostawa i montaż elementów wyposażenia Ośrodka Egzaminacyjnego przy Zespole Szkół Samochodowych zlokalizowanym w Bydgoszczy przy u. Powstańców Wielkopolskich 63” – nr sprawy WZP271.43.2012.B.

W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

2) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn.: „Dostawa, montaż i uruchomienie wyposażenia Ośrodka Egzaminacyjnego przy Zespole Szkół Samochodowych zlokalizowanym w Bydgoszczy przy ul. Powstańców Wielkopolskich 63” – nr sprawy WZP271.12.2012.B.

² Tekst jednolity Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.



W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

3) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu ograniczonego na podstawie art. 47-53 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn.: „Wykonanie robót budowlanych polegających na zaprojektowaniu i wykonaniu ośrodka egzaminacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu oraz termomodernizacją istniejących budynków Zespołu Szkół Samochodowych zlokalizowanego przy ul. Powstańców Wielkopolskich 63 w Bydgoszczy” – nr sprawy WZP/341/93/10/B.

W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

4) Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn.: „Dostawa elementów wyposażenia ośrodka egzaminacyjnego przy Zespole Szkół Samochodowych zlokalizowanego w Bydgoszczy przy ul. Powstańców Wielkopolskich 63” – nr sprawy WZP.271.57.2012.B.

W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono 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 kolaudacyjny, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót).

Uwag nie wnosi się.

Zalecenia pokontrolne:

- 1) Zobowiązuje się Beneficjenta do osiągnięcia wskaźnika „Liczba studentów/uczniów korzystających z infrastruktury wspartej w wyniku realizacji projektu” oraz wskaźnika „Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu)” do dnia 31.12.2013 r. oraz do poinformowania Dyrektora Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego o osiągnięciu wskaźnika nie później niż do dnia 15 stycznia 2014 roku.
- 2) Zobowiązuje się Beneficjenta do osiągnięcia wskaźnika „Liczba utworzonych miejsc pracy (brutto w pełnym wymiarze czasu)” do dnia 31.12.2013 r. oraz do poinformowania Dyrektora Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego o osiągnięciu wskaźnika nie później niż do dnia 15 stycznia 2014 roku.



- 3) 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 18.10.2013 r.

Kontrolujący:

1. *M. M. M. M.*
2. *[Signature]*
3. *[Signature]*
4. *[Signature]*

Jednostka Kontrolowana:

PREZYDENT MIASTA
[Signature]
 Rafał Bruski

Melgorzata Hinc
[Signature]
 radca prawny

Strona 7 z 7
[Signature]
 04.11.2013

WZSTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
[Signature]
 Łukasz Niedziński
 04.11.2013