



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 : 9531011863

Kierownik jednostki kontrolowanej: Rafał Bruski – Prezydent Miasta Bydgoszcz.

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Nina Wiśniewska – kierownik Zespołu kontrolującego,
 - 2) Jacek Bazanowski,
 - 3) Ewa Stochmalska,
- pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 702/2015 z dnia 14.12.2015 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na dokumentach oraz kontrola na miejscu realizacji projektu w dniach 04-05 oraz 07.01.2016 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu pn. „Rewitalizacja Parku Kochanowskiego w Bydgoszczy” w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa 7. Wsparcie przemian w miastach i obszarach wymagających odnowy, Działanie 7.1 Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast.

4. Okres objęty kontrolą:

01 sierpnia 2013 r. – 30 września 2015 r.

USTALENIA KONTROLI

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

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Jednostka Samorządu Terytorialnego – 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 WP-II-W.433.7.19.2014 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „**Rewitalizacja Parku Kochanowskiego w Bydgoszczy**” Nr RPKP.07.01.00-04-049/13 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działania 7.1. Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013 zawarta w dniu 31 lipca 2014 r. zmieniona Anekssem nr 1 z dnia 31 sierpnia 2015 r.

Zgodnie z umowa o dofinansowanie projektu:

Całkowita wartość Projektu ogółem: 2.880.279,73 zł;

Całkowite wydatki kwalifikowane: 1.316.988,00 zł;

Dofinansowanie 856.042,20 zł;

w tym UE 856.042,20 zł;

Wkład własny 460.945,80 zł.

1.4 Realizacja zadania

Projekt zrealizowano w okresie od 01.08.2013 r. do 30.09.2015 r.

Termin realizacji projektu jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu.

1.4.a Postęp

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 między innymi pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót, pozwolenie na użytkowanie). Na podstawie dokonanych oględzin w terenie zespół kontrolujący potwierdza rewitalizację Parku im. Jana Kochanowskiego w Bydgoszczy poprzez dokonanie wycinki drzew, prac rozbiórkowych, wykonanie nawierzchni, wykonanie oświetlenia, wykonanie systemu monitoringu oraz instalację sieci Wi – Fi.

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził trzy procedury udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹. Beneficjent zrealizował również zamówienia poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych w trybie zapytań ofertowych na podstawie Zarządzenia nr 458/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 1 czerwca 2011 r. w sprawie realizacji zamówień o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartość kwoty 14.000 euro w Urzędzie Miasta Bydgoszcz oraz na podstawie „Wytycznych w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”, w tym:

- Opracowanie Studium wykonalności,
- Nadzór archeologiczny,
- Wykonanie tablicy informacyjnej i pamiątkowej,

Powyższe procedury wyboru oferty najkorzystniejszej zostały przeprowadzone prawidłowo. Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

1. liczba zrewitalizowanych obszarów – 1 szt.
2. powierzchnia zrewitalizowanych obszarów – 2,850 ha
3. liczba zainstalowanych urządzeń monitoringu wizyjnego – 5 szt.
4. powierzchnia terenu objętego systemem monitoringu wizyjnego – 2,850 ha

Na podstawie protokołów odbioru robót oraz wizji lokalnej stwierdzono, że **wskaźniki zostały osiągnięte.**

Wskaźnik planowanych rezultatów:

5. powierzchnia wyremontowanej/przebudowanej infrastruktury publicznej na terenie zrewitalizowanym – 5 403, 00 m²

Na podstawie protokołów odbioru, projektów budowlanych oraz wizji lokalnej stwierdzono, że **wskaźnik został osiągnięty.**

Wskaźnik środowiskowy:

6. powierzchnia zrewitalizowanych obszarów – 2,850 ha
7. liczba zrewitalizowanych obszarów – 1 szt.

Na podstawie protokołów odbioru robót oraz wizji lokalnej stwierdzono, że **wskaźniki zostały osiągnięte.**

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył 3 wnioski o płatność z wypełnioną częścią sprawozdawczą.

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

1.8 Wnioski o płatność

RPKP.07.01.00-04-049/13-01 wniosek o płatność pośrednią z dnia 12.11.2014 r.

RPKP.07.01.00-04-049/13-02 wniosek o płatność pośrednią z dnia 03.04.2015 r.

RPKP.07.01.00-04-049/13-03 wniosek o płatność końcową z dnia 12.11.2015 r.

1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi ewidencję księgową projektu na podstawie Zarządzenia nr 531/2012 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 18 lipca 2012 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości oraz Zarządzenia nr 16/2015 r. Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 08 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości. Kontrola poddano wszystkie dokumenty księgowe wskazane w części 15 w złożonych przez Beneficjenta wnioskach o płatność wraz z potwierdzeniami zapłaty. W ramach konta 080 (środki trwałe w budowie) wyodrębniono zadanie inwestycyjne pn. Rewitalizacja Parku im. Jana Kochanowskiego. Środki trwałe zostały wpisane do Ewidencji Środków Trwałych.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Realizacja projektu odbyła się zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych. Projekt ma pozytywny wpływ na środowisko, wykonano ciąg komunikacyjny w taki sposób aby nie naruszać przestrzeni rosnących drzew. Realizacja projektu ma pozytywny wpływ na zagadnienia z zakresu równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji ponieważ infrastruktura została zaprojektowana w taki sposób, aby zaspokoić potrzeby mieszkańców, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci, niepełnosprawnych oraz osób starszych. Procedury wdrażania projektu są przeprowadzone z poszanowaniem równych szans dla wszystkich zainteresowanych bez względu na m. in. wiek, rasę czy orientację seksualną. Pozytywny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego ponieważ wybudowano infrastrukturę ICT na terenie parku, obejmującej system monitoringu wizyjnego razem z instalacją WI-FI.

Powyższe potwierdzono na podstawie przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów.

1.11 Działania promocyjne

Zgodnie z sekcją K wniosku o dofinansowanie Beneficjent zadeklarował:

- zamieszczenie tablicy informacyjnej,
- zamieszczenie tablicy pamiątkowej,
- zamieszczenie informacji w mediach.

Beneficjent wywiązał się ze zobowiązań w zakresie promocji projektu jednakże na tablicy pamiątkowej widnieją błędne daty realizacji projektu.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta w oznaczonych segregatorach.

1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Brak. Beneficjent zgodnie z § 13 Umowy o dofinansowanie zobowiązany jest do przeprowadzenia audytu Projektu, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie standardami oraz wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w zakresie audytu Projektu oraz do przekazania wyników niezwłocznie, w terminie nie później niż 7 dni po jego zakończeniu

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

1. W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków oraz zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.
2. Beneficjent osiągnął zakładane wskaźniki produktu i rezultatu.
3. Wyodrębniono ewidencję księgową dla projektu.
4. Beneficjent wywiązał się z założeń w zakresie promocji.
5. Beneficjent nie przeprowadził audytu Projektu.

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

- I. Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych „**Wykonanie dokumentacji projektowej kompleksowej rewitalizacji Parku Jana Kochanowskiego w Bydgoszczy**” – nr sprawy WZP.271.69.2013.B
- II. Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn. „**Wycinka (bez karczowania) drzew i krzewów rosnących na terenie Parku Jana Kochanowskiego w Bydgoszczy wraz z dostawą i montażem zastępczych budek lęgowych dla ptaków**” – nr sprawy WZP.271.2.2014.B

Dokumentacja przedmiotowych postępowań była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO. Zgodnie z notatką służbową z dnia 4.12.2014 r. (znak: WP-III.43.4.233.2014.ES) w trakcie weryfikacji nie stwierdzono nieprawidłowości skutkującej nałożeniem korekty finansowej.

- III. Postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych pn. „**Wykonanie robót budowlanych polegających na rewitalizacji Parku Jana Kochanowskiego w Bydgoszczy**” – postępowanie nr WZP.271.23.2014.B

Dokumentacja przedmiotowego postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO. Zgodnie z notatką służbową z dnia 12.08.2014 r. (znak: WP-III.43.4.136.2014.TM). W postępowaniach nie stwierdzono zaistnienia nieprawidłowości wywołującej konieczność wymierzenia korekty finansowej. Z uwagi na treść postanowienia zawartego w Instrukcji Wykonawczej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, stanowiącej

załącznik do uchwały Nr 14/138/08 Zarządu Województwa Kujawsko - Pomorskiego z dnia 21 lutego 2008 r. w sprawie przyjęcia Instrukcji Wykonawczej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 ze zm., w przypadku, gdy postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego było już objęte weryfikacją na wcześniejszym etapie (na dokumentach w siedzibie Biura Kontroli Wdrażania RPO), na kontroli planowej podlegają badaniu wyłącznie nowe okoliczności w sprawie, np. zawarte aneksy, przyczyny ewentualnego niedotrzymania terminu wykonania zamówienia. Stąd też kontrola przedmiotowych postępowań nastąpiła jedynie w zakresie ww. aspektów. Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji Aneksu nr 1 z dnia 3.06.2015 r. oraz Aneksu nr 2 z dnia 14.07.2015 r. do umowy WIM.272.68.2014. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zalecenia pokontrolne:

1. Zobowiązuje się Beneficjenta do poprawy daty realizacji projektu znajdującej się na tablicy pamiątkowej.
2. Zobowiązuje się Beneficjenta do przeprowadzenia audytu projektu oraz do przekazania jego wyników do Dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR niezwłocznie, w terminie nie później niż 7 dni po jego zakończeniu.

Powyższe zalecenia pokontrolne należy wykonać do dnia 29.02.2016 r. O wykonaniu w/w zaleceń pokontrolnych należy poinformować Dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR do dnia 14.03.2016 r.

Uwagi końcowe

Wstrzymuje się płatność końcową do momentu zrealizowania przez Beneficjenta zalecenia pokontrolnego numer 2.

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 14.01.2016 r.

Kontrolujący:

1. *Małgorzata Winieta*
2. *Joanna Baranowska*
3. *Ewa Poduniloba*

Jednostka Kontrolowana:

.....