

KA.44.2.1.2022
RKW-3624/2022

PROTOKÓŁ KONTROLI

Realizacji projektu pn.: „Wymiana nawierzchni boiska sportowego na terenie KS „UNIA” w Bieruniu”,
zgodnie z umową nr PI.3152.11.1.2021 zawartą dnia 24.03.2021 r.

I. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

1. Nazwa jednostki kontrolowanej:
Gmina Bieruń, Rynek 14; 43-150 Bieruń
2. Osoba upoważniona do reprezentacji jednostki kontrolowanej:
Krystian Grzesica – Burmistrz Miasta Bierunia
3. Skarbnikiem jednostki (głównym księgowym budżetu) jest:
Dorota Przybyła

II. DANE DOTYCZĄCE PRZEBIEGU KONTROLI

1. Podstawa prawna przeprowadzania kontroli:
 - § 8 umowy o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji celowej nr PI.3152.11.1.2021, zawartej dnia 24.03.2021 r.,
 - upoważnienia Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii: nr 72/2022, 73/2022 z dnia 26 sierpnia 2022 r.
2. Tryb i zasady przeprowadzania kontroli: Uchwała Nr 171/2021 Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie *Procedury przeprowadzania kontroli wykorzystania pomocy finansowej w formie dotacji celowej*.
3. Termin przeprowadzenia kontroli: **4 października 2022 r.**
4. Przeprowadzający kontrolę pracownicy Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii:
 - _____ : – główny specjalista w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego,
 - _____ - główny specjalista w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego.

5. Metodyka prowadzenia kontroli: kontrola dokumentalna, oględziny miejsca realizacji projektu.
6. Zakres kontroli:
Wykorzystanie środków dotacji na realizację projektu: „Wymiana nawierzchni boiska sportowego na terenie KS „UNIA” w Bieruniu”, zgodnie z umową nr PI.3152.11.1.2021 zawartą dnia 24.03.2021 r.

III. USTALENIA KONTROLI

1. Formalne podstawy udzielenia pomocy oraz charakterystyka projektu.

1.1. Podstawa udzielenia pomocy w formie dotacji.

1. Uchwała nr XXXI/240/2021 Zgromadzenia Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 27 stycznia 2021 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej gminom członkowskim Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w ramach Programu „Metropolitalny Fundusz Solidarności” w roku 2021. Wykonanie uchwały powierzono Zarządowi Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.
2. Uchwała nr 294/2020 Zarządu Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 1 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu udzielania pomocy finansowej w postaci dotacji celowej jednostkom samorządu terytorialnego w ramach Programu „Metropolitalny Fundusz Solidarności” w 2021 roku.
3. Umowa o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji celowej nr PI.3152.11.1.2021 z dnia 24.03.2021 r. zawarta pomiędzy Górnśląsko-Zagłębiowską Metropolią z siedzibą w Katowicach reprezentowaną przez Kazimierza Karolczaka – Przewodniczącego Zarządu i Bartosza Rozpondka – Zastępcę Dyrektora Departamentu Projektów i Inwestycji, a Gminą Bieruń reprezentowaną przez Krystiana Grzesicę – Burmistrza Miasta Bierunia.

1.2. Charakterystyka projektu

1. Na podstawie umowy PI.3152.11.1.2021 z 24.03.2021 r. Gminie Bieruń została przyznana dotacja w wysokości 100 000,00 zł na realizację ww. projektu.
2. Zakres prac był zgodny z harmonogramem rzeczowo-finansowym pierwotnym z dnia 23.02.2021 r. oraz po zmianach z dnia 2.08.2021 r.
3. Realizatorem projektu była Gmina Bieruń.
4. Inwestycja została zakończona, potwierdzeniem czego jest protokół odbioru końcowego robót szczegółowo opisany w pkt. 4.2 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego protokołu. Przedmiot odbiorów uznano za wykonany bez wad i usterek. Niniejsze zostało potwierdzone wizją w terenie dokonaną dnia 04.10.2022 r. przez I _____ pracowników Urzędu Metropolitalnego Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w obecności pani _____ – pracownika Urzędu Miejskiego w Bieruniu.
5. Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu zostało sporządzone w dniu 27.12.2021 r., podpisane przez Sebastiana Macioł – Zastępcę Burmistrza Miasta Bierunia oraz Dorotę Przybyła - Skarbnika Miasta. Do Urzędu Metropolitalnego Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii sprawozdanie wpłynęło w dniu 31.12.2021 r.
6. Sprawozdanie zostało zaakceptowane przez _____ – Dyrektora Departamentu Projektów i Inwestycji w dniu 1.03.2022 r.

2. Ustalenia kontroli

Kontrolą objęto dokumentację dotyczącą realizacji projektu, rozliczenia finansowe, stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych, nadzór nad realizacją wydatków w ramach projektu oraz prowadzenie działań promocyjnych i informacyjnych.

2.1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu

1. Gmina poddała się kontroli, udostępniono wymagane dokumenty oraz umożliwiono przeprowadzenie oględzin inwestycji w dniu 4 października 2022 r.
2. Zakres rzeczowy projektu był zgodny z zakresem określonym w umowie o udzielenie pomocy finansowej.
3. Harmonogram rzeczowo-finansowy projektu dołączono do umowy, a jego zmianę przedłożono na piśmie. Zmiana została zaakceptowana przez _____ – zastępcę Dyrektora Departamentu Projektów i Inwestycji w dniu 17.08.2021 r.

2.2. Rozliczenia finansowe

1. Gmina Bieruń otrzymała dotację w wysokości określonej ww. umowie tj. 100 000,00 zł w dniu 02.09.2021 r.
2. Zgodnie z § 2 pkt. 5 umowy wydatki realizowane z dotacji zostały poniesione po podpisaniu umowy i wyniosły 100 000,00 zł, szczegółowo wykazano je w pkt. 2.3. listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.
3. Wydatki zostały poniesione do dnia 31.12.2021 r.
4. W Gminie Bieruń znajdują się oryginały dokumentów będących podstawą dokonania wydatków wraz z potwierdzeniem zapłaty.
5. Faktury zostały opisane zgodnie z umową o udzielenie pomocy finansowej i zatwierdzone do wypłaty przez kierownika jednostki, w tym w szczególności zawierają odniesienie do źródła finansowania wydatku.
6. Kontrola potwierdziła fakt formalnego wyodrębnienia ewidencji księgowej dla wydatków projektu, co zostało opisane w pkt 2.6 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.
7. Według sprawozdania końcowego z realizacji projektu, ogółem wydatkowano kwotę **414 999,99 zł**, w tym ze środków dotacji **100 000,00 zł** oraz ze środków własnych **314 999,99 zł**. Dane wykazane w sprawozdaniu w zakresie wydatków realizowanych z dotacji oraz środków własnych są zgodne z ewidencją księgową i dokumentacją źródłową, prowadzoną na kontach wymienionych w pkt. 2.6. listy sprawdzającej.

2.3. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych

Kontrola dotyczyła ustalenia, czy:

- jednostka dokonała zamówienia na roboty zgodnie z trybem wynikającym z ustawy prawo zamówień publicznych lub regulacji wewnętrznych,
- w jednostce znajduje się protokół postępowania,
- ogłoszenie o zamówieniu, ogłoszenie wyniku postępowania oraz ogłoszenie o wykonaniu umowy zostały upublicznione.

Kontrola nie obejmowała prawidłowości procesu udzielania zamówienia publicznego oraz analizy ofert złożonych w toku postępowania.

Udzielającym zamówienia była Gmina Bieruń. Na podstawie kosztorysu ofertowego z dnia 10.03.2021 r. ustalono wartość zamówienia na kwotę 325 172,15 zł netto. Zamówienia udzielono w trybie podstawowym z możliwością negocjacji, na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy PZP. Wymagane przepisami dokumenty zostały opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych, co zostało pisane w pkt 3.1. listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik do protokołu.

W dniu 29.07.2021 r. po przeprowadzeniu postępowania o udzielenia zamówienia publicznego w trybie podstawowym art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych zawarto umowę pomiędzy Gminą Bieruń, a firmą TOP SPORT z siedzibą w Bielsku-Białej reprezentowaną przez właściciela firmy. Przedmiotem umowy było: wykonanie robót budowlanych polegających na wymianie nawierzchni boiska sportowego na nawierzchnię ze sztucznej trawy bezzasypowej, realizowane w ramach zadania budżetowego pn: „Wymiana nawierzchni boiska sportowego na terenie KS UNIA w Bieruniu przy ul. Chemików 40.” Opis przedmiotu zamówienia (Rozdział II SWZ) jest zgodny z zakresem rzeczowym wynikającym z umowy o udzielenie pomocy finansowej.

W jednostce znajduje się dokumentacja postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w formie papierowej oraz elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Protokół postępowania ZP.271.16.2021 o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym został podpisany przez Sebastiana Macioła – Zastępcę Burmistrza Miasta Bierunia.

2.4. Nadzór nad realizacją wydatków w ramach projektów

Zgodnie z zapisami § 4ust. ZP.272.15.2021 zawartej z wykonawcą robót, zamawiający oświadczył iż zapewni osobę pełniącą obowiązki Inspektora Nadzoru Inwestorskiego.

Gmina prowadziła nadzór we własnym zakresie przez _____ – Zastępcę Wydziału Inwestycji i Remontów Urzędu Miejskiego w Bieruniu. Pracownik potwierdził swój udział w odbiorach końcowych robót – protokoły z dnia 29.10.2021 r. i 26.11.2021 r.

2.5. Działania promocyjne i informacyjne.

Gmina Bieruń informowała o realizacji projektu dofinansowanego ze środków Metropolitalnego Funduszu Solidarności, poprzez umieszczenie informacji na stronie www. Urzędu Miasta Bieruń w zakładce Aktualności.

Przy inwestycji umieszczono tablicę informacyjną, zawierającą elementy określone umową. Potwierdzeniem czego są zdjęcia dołączone do dokumentacji z rozliczenia dotacji oraz wizja w miejscu inwestycji dokonana przez pracowników Urzędu Metropolitalnego GZM przeprowadzona w dniu 04.10.2022 r.

Szczegółowy opis postępowania kontrolnego oraz dokumentów zawarto w „Liście sprawdzającej Projekt realizowany przy udziale środków Metropolitalnego Funduszu Solidarności” stanowiącej załączniki nr 1 do protokołu.

IV. WYNIKI KONTROLI

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości ani uchybień.

V. OBOWIĄZKI I UPRAWNIENIA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

W terminie **7 dni** kalendarzowych od dnia otrzymania protokołu, osoba upoważniona do reprezentowania jednostki kontrolowanej zobowiązana jest do:

- w przypadku braku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - podpisania protokołu, zaparafowania wszystkich jego stron oraz zwrotu 1 egzemplarza protokołu do Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego, lub
- w przypadku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - przedłożenia ich w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego w formie pisemnej wraz z dowodami potwierdzającymi ich zasadność oraz zwrotu niepodpisanego protokołu.

Na tym protokół zakończono.