

Białystok, 19 stycznia 2015 r.

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3**

WZF-II.431.18.2014.WS

1049/15

Urząd Miasta Bielsk Podlaski
WPLYNEŁO
2015 -01- 20
Nr.

**Pan
Jarosław Borowski
Burmistrz Miasta
Bielsk Podlaski**

Br OK
20.1.15
PLS samou!
872p. Jent
20140123
21

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 11 umowy nr 15/PZ/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna Szkoła”, zawartej w dniu 22 maja 2013 r. pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Miastem Bielsk Podlaski, w dniu 14 listopada 2014 r. pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku:

- 1) Wanda Skorupka – Kierownik Oddziału ds. Realizacji Inwestycji Finansowanych z Budżetu Państwa, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 35/2014 znak: WZF-II.431.18.2014.WS z dnia 6 listopada 2014 r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
- 2) Kinga Aleksandra Stajniak, starszy inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 36/2014 znak: WZF-II.431.18.2014.WS z dnia 6 listopada 2014 r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Urszulę Martę Czarnecką Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi;

przeprowadzili kontrolę w Mieście Bielsk Podlaski z siedzibą w Bielsku Podlaskim, ul. Kopernika 1, oraz na miejscu realizacji zadania polegającego na utworzeniu szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim, ul. Kopernika 3.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania środków z budżetu państwa oraz ocena zgodności realizacji zadania polegającego na utworzeniu szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim z umową nr 15/PZ/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania realizowanego w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna Szkoła”, zawartą w dniu 22 maja 2013 r. pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Miastem Bielsk Podlaski – Organem prowadzącym Szkołę, zmienioną aneksem Nr 1/2013 z dnia 24 października 2013 r. i aneksem Nr 2/2013 z dnia 6 grudnia 2013 r.

oraz zgodności z wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego stanowiącym załącznik nr 1 do ww. umowy, w okresie od 31 października 2012 r. (data złożenia wniosku o udzielenie wsparcia finansowego) do dnia 14 listopada 2014 r. (dzień przeprowadzenia kontroli w siedzibie Organu prowadzącego oraz na miejscu realizacji zadania).

W dniu 31 października 2012 r. Miasto Bielsk Podlaski złożyło do Wojewody Podlaskiego wniosek o udzielenie wsparcia finansowego w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna Szkoła”, na dwa zadania polegające na utworzeniu szkolnych placów zabaw przy Zespole Szkół z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego im. Jarosława Kostyczewicza w Bielsku Podlaskim oraz przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim. Zgodnie z wnioskiem Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim (załączonym do wniosku Burmistrza Miasta) koszty realizacji ww. inwestycji uwzględniały: koszty związane z dokumentacją, koszty związane z nadzorem inwestorskim, koszty zagospodarowania terenu, a także koszty związane z ułożeniem nawierzchni i zamontowaniem urządzeń rekreacyjnych. Łączny koszt utworzenia szkolnego placu zabaw oszacowano na kwotę 230.900,00 zł (w tym dofinansowanie środkami z budżetu państwa – 115.450,00 zł).

Wniosek o udzielenie wsparcia finansowego na realizację przedmiotowego zadania w ramach programu „Radosna Szkoła” został zatwierdzony przez Wojewodę Podlaskiego, o czym poinformowano Organ prowadzący pismem z dnia 6 marca 2013 r.

W dniu 22 maja 2013 r. pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Miastem Bielsk Podlaski – Organem prowadzącym Szkoły, została zawarta umowa nr 15/PZ/2013 o dofinansowanie ww. zadań środkami z budżetu państwa, w tym zadania polegającego na utworzeniu szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim w kwocie 115.450,00 zł, co stanowiło nie więcej niż 50% faktycznych kosztów związanych z inwestycją. Wkład własny Miasta Bielsk Podlaski na realizację zadania przy Szkole Podstawowej Nr 5 określono w ww. umowie na kwotę 115.450,00 zł. Zgodnie z postanowieniami umowy termin zakończenia realizacji zadania upływał z dniem 31 października 2013 r.

W dniu 23 października 2013 r. Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski wystąpił z wnioskiem o wprowadzenie zmiany w § 4 ust. 1 umowy polegającej na wydłużeniu terminu realizacji zadań oraz terminu odbioru końcowego inwestycji do dnia 30 listopada 2013 r. Aneks nr 1/2013 do umowy nr 15/PZ/2013 zawartym w dniu 24 października 2013 r. zmieniono termin zakończenia realizacji zadania, ustalając iż nie może być on późniejszy niż 30 listopada 2013 r.

W związku ze zmianą wartości inwestycji po przeprowadzeniu procedury przetargowej oraz wyłonieniu wykonawcy, aneksem nr 2/2013 do umowy zawartym w dniu 6 grudnia 2013 r. zmniejszono wartość dofinansowania ww. zadania z budżetu państwa do kwoty 100.087,77 zł, przy zaangażowaniu przez Organ prowadzący środków własnych na poziomie 100.087,78 zł.

Przedmiotem przeprowadzonej w dniu 14 listopada 2014 r. kontroli było sprawdzenie prawidłowości realizacji ww. zadania zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

Na podstawie umowy nr 15/PZ/2013 z dnia 22 maja 2013 r., zmienionej aneksem nr 1/2013 z dnia 3 grudnia 2013 r. i aneksem nr 2/2013 z dnia 6 grudnia 2013 r., Miasto Bielsk

Podlaski otrzymało wsparcie finansowe na realizację zadania polegającego na utworzeniu placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim w ramach programu „Radosna Szkoła”, które swoim zakresem obejmowało opracowanie dokumentacji projektowej oraz roboty budowlane związane z realizacją inwestycji.

W zakresie realizacji zadania kontrolowana jednostka zobowiązana była do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.) do zamówień publicznych, których wartość przekraczała wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14.000 euro. W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w postępowaniu o udzielenie zamówienia na roboty i usługi związane z budową placów zabaw zamawiającym było Miasto Bielsk Podlaski.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że w 2013 roku w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski obowiązywała „Procedura zamówień publicznych do 14.000,00 euro”, zatwierdzona przez Burmistrza Miasta w dniu 6 czerwca 2012 r.

Opracowanie dokumentacji projektowej:

W celu wyłonienia wykonawcy dokumentacji projektowych budowy placów zabaw przy Zespole Szkół z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego im. Jarosława Kostyczewicza w Bielsku Podlaskim oraz przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim, w dniu 17 marca 2013 r. na podstawie rozpoznania telefonicznego cen rynkowych ustalono wartość szacunkową zamówienia na kwotę 8.000,00 zł (tj. 1.990,25 euro), z czego sporządzono notatkę służbową (oznaczenie sprawy: Ok.4424.115.2012). W dniu 10 kwietnia 2013 r. zostało przeprowadzone rozpoznanie cenowe na usługę wykonania dwu dokumentacji projektowych (znak: Ok.4424.115.2012). Spośród otrzymanych trzech ofert dotyczących realizacji przedmiotu zamówienia wybrano ofertę z najniższą ceną, złożoną przez firmę P.P.U. „WOOD-PLAY” mgr inż. Krystyna Bielak z siedzibą w Chorzowie za cenę 6.396,00 zł. Powyższe czynności opisano w formularzu dokumentującym udzielenie zamówienia o wartości do 14 tys. euro, który został zatwierdzony w dniu 23 kwietnia 2013 r. przez Kierownika Referatu Oświaty i Kultury w Urzędzie Miasta.

W dniu 6 maja 2013 r. została zawarta umowa pomiędzy Miastem Bielsk Podlaski a P.P.U. „WOOD-PLAY” mgr inż. Krystyna Bielak na wykonanie dokumentacji projektowych na zadania związane z budową dwóch ww. placów zabaw, zgodnie z wymogami Rządowego programu „Radosna Szkoła”, na kwotę 6.396,00 zł brutto, w tym: opracowanie dokumentacji dla Szkoły Podstawowej Nr 5 3.198,00 zł (prace projektowe – 2.952,00 zł, nadzór autorski – 246,00 zł). Termin realizacji zlecenia ustalono do dnia 20 czerwca 2013 r.

Dokumentacja projektowa została przekazana do Urzędu Miasta Bielsk Podlaski w dniu 2 sierpnia 2013 r. W dniu 3 września 2013 r. wykonawca wystawił fakturę VAT Nr 02/09/2013 na kwotę 2.952,00 zł brutto za wykonanie dokumentacji projektowej na zadanie pod nazwą: Budowa Placu Zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła”.

Za opóźnienie w wykonaniu przedmiotu zamówienia w stosunku do terminu ustalonego w umowie Miasto Bielsk Podlaski w dniu 12 września 2013 r. obciążyło wykonawcę projektów kwotą 507,40 zł, zgodnie z § 6 pkt 2a umowy (nota księgowa Nr 8R/2013 z dnia 12 września 2013 r. oraz pismo Zastępcy Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 12 września 2013 r. znak: Ok.4424.115.2012 skierowane do wykonawcy). Kara umowna we wskazanej powyżej wysokości

została potrącona z przysługującej wykonawcy należności za wykonanie dokumentacji, z tego 253,70 zł – kara za opóźnienie w przekazaniu dokumentacji dotyczącej placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5. Faktura VAT Nr 02/09/2013 została opłacona przez Miasto przelewem w dniu 19 września 2013 r. do wysokości 2.698,30 zł. Pozostałą należność wynikającą z faktury VAT Nr 02/11/2013 w kwocie 246,00 zł uregulowano dnia 9 grudnia 2013 r.

Budowa szkolnego placu zabaw:

W celu wyłonienia wykonawcy przedmiotowej inwestycji Miasto Bielsk Podlaski przeprowadziło postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem zamówienia była: Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego im. Jarosława Kostyczewicza w Bielsku Podlaskim – część I oraz Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim – część II. Dopuszczono możliwość składania ofert częściowych. Wartość szacunkowa zamówienia w zakresie części II została ustalona w dniu 27 czerwca 2013 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 187.690,87 zł netto (tj. 46.693,92 euro).

Zarządzeniem Nr 24/11 z dnia 14 stycznia 2011 r. Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski powołał Komisję Przetargową w składzie stałym do przygotowywania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych. Tryb pracy komisji i zakres obowiązków jej członków określono w regulaminie, stanowiącym załącznik do przedmiotowego zarządzenia.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (nr 312234-2013), na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego oraz na stronie internetowej Miasta Bielsk Podlaski (www.bielsk-podlaski.pl) wraz ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia – od dnia 2 sierpnia 2013 r. do dnia 19 sierpnia 2013 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 8 sierpnia 2013 r. (numer ogłoszenia: 320048-2013).

Do upływu terminu składania ofert, tj. do dnia 19 sierpnia 2013 r. godz. 10.30, wpłynęły 2 oferty. Żadna z przedstawionych ofert nie została odrzucona. W związku z tym, że wybrany wykonawca, który zaproponował niższą cenę, zrezygnował z podpisania umów, zamawiający wybrał kolejną ofertę najkorzystniejszą (bez przeprowadzania ich ponownego badania i oceny), złożoną przez firmę SATERNUS DISTRIBUTION Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Chorzowie. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało przesłane pocztą i faksem w dniu 13 września 2013 r.

W dniu 18 września 2013 r. została zawarta z firmą SATERNUS DISTRIBUTION Sp. z o.o. Sp. k. umowa na roboty budowlane związane z realizacją zadania „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim – część II”. Zgodnie z postanowieniami ww. umowy wynagrodzenie wykonawcy robót ustalono w kwocie ofertowej tj. na kwotę 197.231,25 zł brutto, przy czym rozliczenie miało nastąpić kosztorysem różnicowym na podstawie dokonanego odbioru rzeczywiście wykonanych robót. Wykonawca zobowiązał się do wykonania przedmiotu umowy w terminie do dnia 22 października 2013 r.

Z postępowania o udzielenie zamówienia na roboty budowlane sporządzono pisemny protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, który został zatwierdzony przez Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski dnia 20 września 2013 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia (nr 383498-2013) zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20 września 2013 r.

oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego – od dnia 20 września do dnia 25 września 2013 r.

W dniu 20 listopada 2013 r. został spisany protokół końcowego odbioru robót, w którym stwierdzono, iż przedmiot umowy nie został zakończony w terminie określonym w umowie z wykonawcą, a opóźnienie (27 dni) powstało z przyczyn niezależnych od inwestora. Jakość wykonanych robót została oceniona jako dobra, nie stwierdzono usterek. Wartość wykonanych robót budowlanych określono na poziomie 197.231,25 zł. Nadzór inwestorski wykonywał pracownik Urzędu Miasta Bielsk Podlaski w ramach wynagrodzenia wynikającego z zatrudnienia w Urzędzie.

Za wykonanie robót związanych z „Budową placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim – część II” zgodnie z umową z dnia 18 września 2013 r. SATERNUS DISTRIBUTION Sp. z o.o. Sp. k. w dniu 20 listopada 2013 r. wystawiła fakturę VAT nr FV/7/11/2013/CENT na kwotę brutto 197.231,25 zł.

W dniu 2 grudnia 2013 r. podwykonawca robót budowlanych firma Bar-TECH Bartosz Pawłowski z siedzibą w Rusinowie wystawiła fakturę VAT Nr 2/12/2013 na kwotę 59.040,00 zł za budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim. Wobec powyższego wykonawca w dniu 13 grudnia 2013 r. wystawił Miastu Bielsk Podlaski fakturę korygującą nr FKOR/3/2013/CENT na kwotę 59.040,00 zł. Faktura nr FV/7/11/2013/CENT wystawiona przez wykonawcę, po uwzględnieniu ww. korekty (-59.040,00 zł) oraz kary umownej obciążającej wykonawcę (-5.325,24 zł), została opłacona w dniu 19 grudnia 2013 r. do kwoty 132.866,01 zł. Fakturę VAT Nr 1/12/2013 opłacono w całości przelewem na rachunek bankowy Bar-TECH Bartosz Pawłowski w dniu 19 grudnia 2013 r.

Kontrolę placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim w zakresie dokumentacji technicznej i projektowej oraz sprawdzenia zgodności utworzenia placu zabaw z założeniami programu „Radosna Szkoła” przeprowadziła firma DOR-DOM z siedzibą w Gdyni dnia 20 listopada 2013 r. Ministerstwo Edukacji Narodowej pismem DKOW-WOKO-WM-5015/KP-09-1/13/PL z dnia 12 grudnia 2013 r. poinformowało Dyrektora Szkoły o zatwierdzeniu protokołu kontroli.

W dniu 14 listopada 2014 r. Zespół kontrolujący Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w obecności pracownika Referatu Inwestycji i Zamówień Publicznych Urzędu Miasta w Bielsku Podlaskim oraz Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim dokonał oględzin placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim utworzonego w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła” (protokół oględzin z dnia 14 listopada 2014 r.). W trakcie przeprowadzonych oględzin stwierdzono, iż plac zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 w Bielsku Podlaskim znajduje się w bezpośrednim sąsiedztwie placu zabaw utworzonego w ramach programu „Radosna Szkoła” przy Szkole Podstawowej Nr 3. Całość została ogrodzona ogrodzeniem metalowym.

W ramach zadania zrealizowanego przy Szkole Podstawowej Nr 5 wykonany został plac zabaw o nawierzchni bezpiecznej, na którym zainstalowano następujące urządzenia: zestaw zabawowy, czworokąt sprawnościowy, huśtawkę owca, huśtawkę smok, 2 huśtawki wahadłowe podwójne, huśtawkę z koszem. Szkolny plac zabaw wyposażono również w 5 ławek z oparciem, 2 kosze na śmieci oraz 2 wieszaki na ubrania. Zamontowano również tablicę z regulaminem i informacją, iż szkolny plac zabaw został wyposażony w ramach programu „Radosna Szkoła”,

zgodnie z § 7 umowy. Część powierzchni placu pokryto naturalną zielenią. W ogrodzeniu od strony budynków mieszkalnych (przy ulicy Ogrodowej) zainstalowano furtkę umożliwiającą wejście bezpośrednio na plac zabaw należący do Szkoły Podstawowej Nr 5.

W wyniku kontroli ustalono, że Miasto Bielsk Podlaski w dniu 25 września 2013 r., wykonując obowiązek wynikający z § 8 ust. 5 umowy o dofinansowanie, przekazało Wojewodzie Podlaskiemu protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak: Izp.271.18.2013), zatwierdzony przez Burmistrza Miasta w dniu 20 września 2013 r., wraz z kopią umowy na roboty budowlane, zawartą dnia 18 września 2013 r. z SATERNUS DISTRIBUTION Sp. z o.o. Sp. k.

Zakończenie budowy placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim nastąpiło w dniu 18 listopada 2013 r., tj. w terminie wskazanym w § 4 ust. 1 umowy o dofinansowanie (do dnia 30 listopada 2013 r.). Kopia protokołu odbioru wykonanych robót z dnia 20 listopada 2013 r. została przekazana Wojewodzie Podlaskiemu w dniu 20 grudnia 2013 r., tj. z naruszeniem 5-dniowego terminu, określonego w § 4 ust. 3 umowy o dofinansowanie.

W dniu 20 grudnia 2013 r. Organ prowadzący przedłożył Wojewodzie Podlaskiemu rozliczenie dotacji udzielonej na dofinansowanie zadania, tj. kopie faktur VAT, not księgowych oraz wyciągów bankowych z opłatami faktur. Termin przekazania rozliczenia, wynikający z § 6 ust. 1 umowy o dofinansowanie został zachowany. Rozliczenie dotacji na kwotę 97.425,15 zł zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym przez Wojewodę w dniu 20 grudnia 2013 r.

Miasto Bielsk Podlaski protokołem przekazania-przyjęcia środka trwałego PT Nr 1/2014 z dnia 17 stycznia 2014 r. przekazało Szkole Podstawowej Nr 5 im. Szarych Szeregów w Bielsku Podlaskim nakłady poniesione na budowę placu zabaw o wartości 200.429,25 zł. Plac zabaw o ww. wartości Szkoła Podstawowa Nr 5 przyjęła do ewidencji środków trwałych na podstawie dokumentu OT Nr 1/2014 z dnia 23 stycznia 2014 r.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że jednostka prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, zgodnie z § 9 ust. 3 umowy o dofinansowanie.

Faktury VAT związane z realizacją inwestycji (nr: 02/09/2013, FV/7/11/2013/CENT, 02/11/2013, 1/12/2013, FKOR/3/2013/CENT) zostały opisane zgodnie z § 6 ust. 1 umowy o dofinansowanie zadania, a wynikające z nich należności – po uwzględnieniu kar umownych nałożonych notą księgową 8R/2013 i notą księgową 9R/2013 – uregulowano do dnia 31 grudnia 2013 r. Otrzymana przez Organ prowadzący Szkołę dotacja została wykorzystana w terminie wskazanym w § 4 ust. 2 umowy.

Sprawozdanie Miasta Bielsk Podlaski z wykorzystania udzielonego wsparcia finansowego w roku 2013 na utworzenie szkolnych placów zabaw wraz ze sprawozdaniami Dyrektorów Szkół, przy których wybudowano ww. place zostało przekazane Wojewodzie Podlaskiemu dnia 16 stycznia 2014 r. (data nadania: 15 stycznia 2014 r.), tj. w terminie wskazanym w § 10 umowy o dofinansowanie. Zgodnie z przedstawionym sprawozdaniem łączny koszt utworzenia dwóch szkolnych placów zabaw w Bielsku Podlaskim w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła” wyniósł 408.363,90 zł (w tym: środki pochodzące z dotacji – 198.501,68 zł, środki własne – 209.862,22 zł). Dotowana jednostka wykorzystwała 97% otrzymanego wsparcia finansowego.

Ze sprawozdania Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 5 wynika, że koszt utworzenia szkolnego placu zabaw w ramach zadania wyniósł 200.429,25 zł, w tym wsparcie finansowe otrzymane z budżetu państwa: 97.425,15 zł.

Rozliczenie inwestycji finansowanej ze środków budżetu państwa, zakończonej w roku 2013, zgodnie z § 16 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa, zostało przekazane przez jednostkę w dniu 20 lutego 2014 r. (data nadania: 19 lutego 2014 r.), tj. po upływie terminu 60 dni od dnia, w którym została uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji, po jej zakończeniu i przekazaniu do użytku (§ 9 ust. 7 umowy o dofinansowanie).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z uchybieniami w związku z niedotrzymaniem przez jednostkę terminów wynikających z umowy nr 15/PZ/2013 o dofinansowanie, tj. 5-dniowego terminu na przekazanie Wojewodzie Podlaskiemu protokołu odbioru wykonanych robót (§ 4 ust. 3 umowy) oraz 60-dniowego terminu na przekazanie Wojewodzie rozliczenia inwestycji, zgodnie z § 16 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (§ 9 ust. 7 umowy).

Mając na względzie powyższe oceny i uwagi, wnoszę o dotrzymywanie terminów wynikających z zawartych umów o dofinansowanie ze środków budżetu państwa zadań realizowanych przez Miasto Bielsk Podlaski.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Urszula Marta Czarnecka
Dyrektor Wydziału
Zarządzania Funduszami Europejskimi