



WFE V 7012/2/3-2/09

PROTOKÓŁ
z kontroli problemowej
realizacji zadania objętego Kontraktem Wojewódzkim
na lata 2007-2008 w ramach programu „Moje Boisko – Orlik
2012” pn. Budowa kompleksu „Moje Boisko Orlik 2012”
w Solcu Kujawskim.

- 1. Jednostka kontrolowana: Gmina Solec Kujawski**
ul. 23 Stycznia 7
86-050 Solec Kujawski
NIP: 953-10-44-302

Kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Antoni Nawrocki – Burmistrz Solca Kujawskiego

2. Kontrolę przeprowadzili:

1. **Monika Kuchcińska** – starszy specjalista w Wydziale Funduszy Europejskich Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownik zespołu kontrolującego
2. **Edyta Adamczak** – specjalista w Wydziale Funduszy Europejskich Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy,
na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr 354 z dnia 18 czerwca 2009 roku.

1. Przebieg kontroli:

- kontrola na dokumentach w siedzibie WFE od **22 do 30 czerwca 2009r.**
- kontrola na miejscu realizacji projektu w dniu **24 czerwca 2009r.**

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

- sprawdzenie faktycznego wykonania zakresu rzeczowego zadania pn. *Budowa kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012” w Solcu Kujawskim* objętego Kontraktem Wojewódzkim na lata 2007-2008 w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”, zgodnie z harmonogramem rzeczowo finansowym jego realizacji;
- sprawdzenie zgodności realizacji inwestycji z umową zawartą przez Podmiot uprawniony z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim (umowa Nr 3/KWO-2008 z 29 września 2008r. o dofinansowanie zadania środkami pochodzącymi z budżetu państwa.);

- sprawdzenie zgodności realizacji zadania z parametrami określonymi przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w wytycznych do programu „Moje boisko – Orlik 2012”;
- sprawdzenie dokumentów będących potwierdzeniem dokonania wydatków na realizację zadania;
- przestrzeganie procedur zamówień publicznych przy realizacji ww. zadania.

5. Okres objęty kontrolą: od 10 września 2008 roku (podpisanie pierwszej umowy z wykonawcą na realizację zadania) **do 11 grudnia 2008 roku** (złożenie sprawozdania końcowego z realizacji przedsięwzięcia).

Ustalenia kontroli

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

1.1. Status prawny jednostki kontrolowanej

Jednostka kontrolowana jest jednostką budżetową, która w dokumentach księgowych przedstawia wartość towarów i usług w cenach brutto.

1.2. Kontrakt Wojewódzki

Kontrakt Wojewódzki z dnia 09 sierpnia 2007r. zmieniony Oświadczeniem Stron Kontraktu z dnia 20 maja 2008r., obejmuje współfinansowanie programu „Moje Boisko – Orlik 2012” ze środków rezerwy budżetowej oraz ze środków pochodzących z budżetu samorządu województwa.

Zgodnie z §4 ust. 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 08 kwietnia 2008 roku w sprawie decyzji dotyczących zapewnienia finansowania z budżetu państwa inwestycji planowanych do realizacji w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”, Minister Sportu i Turystyki potwierdził przedsięwzięcie objęte przedmiotowym programem.

1.3. Umowa o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa na rok 2008.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z jednostką realizującą zadanie – Gminą Solec Kujawski umowę Nr 3/KWO-2008 w dniu 29 września 2008r., o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. Budowa kompleksu „Moje Boisko – Orlik 2012” w Solcu Kujawskim. Umowa określa wysokość dotacji w 2008r. w kwocie **333.000,00 PLN**, co stanowi **32,32%** wydatków kwalifikowalnych, tj. maksymalną kwotę dofinansowania projektu zgodnie z decyzją Ministra Sportu i Turystyki z dnia 14 lipca 2008 roku nr 52/2008 o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego.

Beneficjent zobowiązał się przekazać na realizację przedsięwzięcia pozostałe środki, w tym pomoc finansową z Budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego w formie dotacji celowej w kwocie **333.000,00 PLN**, tj. **32,32% wydatków kwalifikowalnych**, na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego, którą przyznał Sejmik Województwa Kujawsko – Pomorskiego Uchwałą Nr XX/394/08 z dnia 28 kwietnia 2008 roku.

Plan finansowy realizacji projektu określił wartość przedsięwzięcia inwestycyjnego na kwotę **1.030.348,62 PLN**, na którą składają się:

1. dotacja z budżetu państwa – 333.000,00 PLN, tj. 32,32% wartości inwestycji,
2. budżet województwa – 333.000,00 PLN, tj. 32,32% wartości inwestycji,

3. budżet gminy – 364.348,62 PLN, tj. 35,36% wartości inwestycji.

Projekt w układzie rzeczowym (wg. harmonogramu rzeczowo – finansowego, stanowiącego integralną część umowy o dofinansowanie) zawiera następujące odrębne zadania (etapy), tj.:

- budowa boiska do piłki nożnej,
- zamontowanie ogrodzenia,
- budowa boiska wielofunkcyjnego,
- chodniki,
- przygotowanie energetyki.

1.4. Procedury zamówień publicznych

Przetarg nieograniczony na wykonanie podbudowy boisk sportowych w ramach kompleksu Moje Boisko – Orlik 2012 w ramach programu „Moje Boisko Orlik – 2012” ogłoszono w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych Nr 173983-2008 z dnia 29 lipca 2008 roku, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Beneficjenta i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 4 oferentów. Najkorzystniejsza oferta na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert okazała się firmy Roboty Ziemne, Budowlane i Drogowe M. Szczepański z Solca Kujawskiego. Z wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcą zawarto w dniu 10 września 2008 roku umowę nr 342/11/2008 na przedmiot powyższego zamówienia.

Przetarg nieograniczony na wykonanie nawierzchni boisk w ramach budowy kompleksu boisko Orlik 2012 w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” ogłoszono w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych Nr 174267-2008 z dnia 29 lipca 2008 roku, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Beneficjenta i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 3 oferentów. Najkorzystniejsza oferta na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert okazała się firmy HEMET Spółka z o. o. z Zielonej Góry.

Z wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcą zawarto w dniu 10 września 2008 roku umowę nr 342/12/2008 na przedmiot powyższego zamówienia.

Przetarg nieograniczony na wykonanie ogrodzenia wokół boisk sportowych w ramach budowy kompleksu boisko Orlik 2012 w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” ogłoszono w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych Nr 174410-2008 z dnia 29 lipca 2008 roku, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Beneficjenta i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 3 oferentów. Najkorzystniejsza oferta na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert okazała się firmy CMPrial Systemy Ogrodzeń i bram Spółka z o. o. z Torunia.

Z wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcą zawarto w dniu 10 września 2008 roku umowę nr 342/14/2008 na przedmiot powyższego zamówienia.

Przetarg nieograniczony na wykonanie oświetlenia boisk sportowych w ramach budowy kompleksu boisko Orlik 2012 w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” ogłoszono w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych Nr 176072-2008 z dnia 30 lipca 2008 roku, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Beneficjenta i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 5 oferentów. Najkorzystniejsza oferta na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert okazała się Zakładu Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Toruń „SECO” SA z Torunia. Zakład Wykonawstwa Sieci Elektrycznych Toruń „SECO” SA został wezwany do podpisania umowy w określonym terminie przez Zamawiającego. Zamawiający otrzymał odpowiedź, że Wykonawca nie przystąpi do podpisania umowy, gdyż podana w ofercie przez niego cena

naświetlacza okazała się kilkakrotnie niższa niż w rzeczywistości. Wykonawca wnioskował o wycofanie oferty po terminie otwarcia ofert. W związku z powyższym Komisja przetargowa postanowiła wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzenia ich ponownej oceny, tj. Instalatorstwo Elektryczne inż. Julian Strzelecki ul. Rzeszowska 3 z Bydgoszczy.

Z wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcą zawarto w dniu 17 września 2008 roku umowę nr 342/13/2008 na przedmiot powyższego zamówienia.

Przetarg nieograniczony na wykonanie ciągów komunikacyjnych z kostki polbrukowej w ramach budowy kompleksu boisko Orlik 2012 w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” ogłoszono w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych Nr 176147-2008 z dnia 30 lipca 2008 roku, a także w Biuletynie Informacji Publicznej Beneficjenta i tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego. Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 3 oferentów. Najkorzystniejszą ofertę na podstawie streszczenia oceny i porównania złożonych ofert okazała się Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. z Solca Kujawskiego.

Z wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego wykonawcą zawarto w dniu 10 września 2008 roku umowę nr 342/15/2008 na przedmiot powyższego zamówienia.

Nadzór inwestorski pełniła pani Alina Krawiec z firmy „ACCORDI-KRAWIEC” Nadzory inwestorskie, projektowanie, wyceny z Torunia, z którą Zamawiający podpisał Umowę nr 2222-21/2008. Z uwagi na wartość zamówienia (14.640,00 PLN) na podstawie art. 4 pkt. 8 Ustawy prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007, Nr 223, poz. 1655), oferta została wyłoniona przez Beneficjenta w trybie pozaprzetargowym.

Ponadto Gmina Solec Kujawski zleciła pismem znak WIPP.RRI 2225-5/30/08 z dnia 17.08.2008 r. pełnienie nadzoru inwestorskiego w branży elektrycznej Przedsiębiorstwu „BAMEL” inż. Andrzej Bambrowicz z Solca Kujawskiego.

Zamawiający podpisał także na podst. ust. 4 pkt 8 UPZP umowę nr 222-15/2008 na prace projektowe z firmą ARCHIPLAST – Pracownia Projektowa z siedzibą w Bydgoszczy.

Mapy dla celów projektowych przy istn. mapie i tej samej skali wykonała na podst. ust. 4 pkt 8 UPZP firma GEOPREX” s.c. Przedsiębiorstwo Geodezyjno-Projektowe z Bydgoszczy. Zamawiający podpisał z wykonawcą umowę nr 341-07/2008 w dniu 05 maja 2008 roku.

Przyłącze energetyczne boiska sportowego w Solcu Kujawskim w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” na podstawie art. 4 pkt. 8 Ustawy prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007, Nr 223, poz. 1655) zlecono firmie ENEA-OPERATOR S.A. z siedzibą w Poznaniu. Umowę nr UP-RE1-1197-2008 na przedmiot zamówienia Beneficjent zawarł z wykonawcą w dniu 01 sierpnia 2008 roku.

Wypożyczenie sprzętu do demontażu asfaltu oraz wywóz materiałów powstałego z rozbiórki istniejącego boiska sportowego przy SP nr 4 w Solcu Kujawskim zrealizowała na podst. ust. 4 pkt 8 UPZP firma Roboty Ziemne, Budowlane i Drogowe Mariusz Szczepański z Solca Kujawskiego. Zamawiający podpisał z wykonawcą w dniu 14.08.2008r. umowę nr 2222-22/2008.

Pracownik Urzędu Miejskiego w Solcu Kujawskim zlecił telefonicznie firmie GEOPROGRAM Wojciech Andrzejewski z Bydgoszczy opracowanie dokumentacji geotechnicznej dla projektu przebudowy boiska sportowego na Tereni SP nr 4 w Solcu Kujawskim.

Ponadto umowa Nr 342/D/15/2008 podpisana została w dniu 03 listopada 2008 roku na podst. ust. 4 pkt 8 UPZP z Zakładem Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. na roboty dodatkowe związane z budową ciągów pieszych z kostki betonowej w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje Boisko Orlik – 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim.

1.5. Realizacja projektu

W okresie od miesiąca września 2008 roku do dnia kontroli jednostka kontrolowana zrealizowała następujące zadania (etapy) projektu, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym. Inwestycja objęła:

- budowę boiska do piłki nożnej,
- budowę boiska do siatkówki i koszykówki,
- budowę ciągu komunikacyjnego,
- budowę oświetlenia boisk,
- budowę ogrodzenia terenu z bramą wjazdową i furtką wejściową.

Zgodnie z założeniami określonymi przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie inwestycji, w wyniku realizacji projektu osiągnięto następujące produkty przedsięwzięcia inwestycyjnego:

- Powierzchnia boiska do piłki nożnej – 1860,00 m²,
- Powierzchnia boisk do koszykówki i siatkówki – 613,11 m²,
- Chodniki – 270 m²,
- Ogrodzenie – 4 metrowe 340 mb, 6 metrowe 20 mb,
- Oświetlenie – 8 stanowisk (sztuk),

Prawidłowe wykonanie zamówień potwierdzone zostało:

- protokołem przekazania – przyjęcia z dnia 16 listopada 2008 roku inwentaryzacją powykonawczą elementów kompleksu – Moje boisko Orlik 2012 w Solcu Kujawskim przy ul. Słowackiego 4 (zał. Nr 1),
- protokołem odbioru końcowego robót obejmujących: wykonanie podbudowy boisk sportowych, w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim z 05 listopada 2008r. (zał. Nr 2),
- protokołem odbioru końcowego robót obejmujących: wykonanie oświetlenia terenu boisk sportowych, w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim z 18 listopada 2008r. (zał. Nr 3),
- protokołem odbioru końcowego robót obejmujących: wykonanie nawierzchni boisk sportowych, w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim z 13 listopada 2008r. (zał. Nr 4),
- protokołem odbioru końcowego robót obejmujących: wykonanie ciągów komunikacyjnych z kostki betonowej, w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim z 15 listopada 2008r. (zał. Nr 5),
- protokołem odbioru końcowego robót obejmujących: wykonanie ogrodzenia terenu boisk sportowych, w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu Kujawskim z 28 listopada 2008r. (zał. Nr 6),
- decyzją nr PINB-7146-213/08DS Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego z Bydgoszczy w sprawie udzielenia pozwolenia na użytkowanie z dnia 30 grudnia 2008r (zał. Nr 7).

Beneficjent przekazał inwestycję w dniu 27 lutego 2009 roku z Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Solcu Kujawskim Protokołem Przekazania do używania nieruchomości, na której znajduje się kompleks sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012 (zał. Nr 8).

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, realizację projektu rozpoczęto w miesiącu wrześniu 2008 roku. Roboty budowlane wykonała firma Roboty Ziemne, Budowlane i Drogowe M. Szczepański z Solca Kujawskiego, która za realizację przedmiotu zamówienia wystawiła faktury na łączną kwotę **132.618,86 PLN**.

Nawierzchnię boisk wykonała firma HEMET Spółka z o. o. z Zielonej Góry, która za wykonane zadanie wystawiła fakturę na kwotę **444.392,81 PLN**.

Roboty budowlane – ogrodzenie terenu boisk sportowych dokonała firma CMPrial Systemy Ogrodzeń i bram Spółka z o. o. z Torunia, która wystawiła fakturę na kwotę **146.426,32 PLN**

Oświetlenie terenu boisk wykonała firma INSTALATORSTWO ELEKTRYCZNE JULIAN STRZELCKI z Bydgoszczy. Fakturę wystawiono na kwotę **169.566,65 PLN**.

Budowę nawierzchni placów – chodniki wykonał Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. z Solca Kujawskiego, który wystawił fakturę na kwotę **23.149,61 PLN**.

Funkcję Inspektora Nadzoru na zadaniu realizacji boisk sportowych pełniła firma „ACCORDI-KRAWIEC” z Torunia, która wystawiła fakturę na kwotę **14.640,00 PLN**. Za pełnienie nadzoru inwestorskiego przy wykonaniu oświetlenia terenu boisk sportowych **975,00 PLN**.

Za wykonanie prac projektowych firma ARCHIPLAST – Pracownia Projektowa z siedzibą w Bydgoszczy wystawiła fakturę na kwotę **14.640,00 PLN**.

Wykonanie map do celów projektowych zlecono Przedsiębiorstwu Geodezyjno-Projektowemu z Bydgoszczy GEOPREX s.c. Za wykonaną pracę wystawiono fakturę na kwotę **1.106,78 PLN**.

Badanie zagęszczenia podłoża gruntowego pod nawierzchnię boiska szkolnego wykonało Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „DAN-TOM” s.c. z Białych Błot, które wystawiło fakturę na kwotę **841,80 PLN**.

Gmina Solec Kujawski zleciła pismem znak WIPP.RRI 2225-5/20/08 z dnia 17 września 2008 r. firmie ROBGEO z Solca Kujawskiego obsługę geodezyjną przy realizacji boisk sportowych w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje Boisko Orlik 2012” w Solcu Kujawskim. Za wykonaną pracę wystawiono fakturę na kwotę **4.270,00 PLN**.

Przedmiotem umowy nr 2222-22/2008 było wypożyczenie sprzętu do demontażu asfaltu oraz wywóz materiału powstałego z rozbiórki istniejącego boiska sportowego zlokalizowanego przy SP nr 4 w Solcu Kujawskim. Firma wykonująca roboty ziemne, budowlane i drogowe z Solca Kujawskiego wykonała to zlecenie i wystawiła fakturę za wykonaną pracę na kwotę **65.880,00 PLN**.

Opracowanie dokumentacji geotechnicznej dla projektu wykonała firma GEOPROGRAM Wojciech Andrzejewski z Bydgoszczy. Za wykonaną pracę wystawiono fakturę na kwotę **854,00 PLN**.

Przyłącze energetyczne boiska sportowego w Zielonczynie w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” wykonała firma ENEA-OPERATOR S.A. z siedzibą w Poznaniu, która zgodnie z Umową nr nr B408023620 z dnia 21 listopada 2008 roku wystawiła faktury na łączną kwotę **5.590,53 PLN**.

Budowę nawierzchni placów zgodnie z umową nr 342/D/15/2008 z dnia 03 listopada 2008 r. wykonał Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. z Solca Kujawskiego. Zakład Gospodarki wystawił fakturę za wykonaną pracę na kwotę **5.396,26 PLN**.

Kontrolujący stwierdzili na miejscu realizacji zadania, iż wystąpił brak spójności w nazwie zadania pomiędzy podpisanymi umowami z Wykonawcami a umową Nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 roku. Nazwa zadania z umów brzmiała „.....w ramach budowy kompleksu sportowego „Moje boisko Orlik 2012” przy ul. Słowackiego 4 w Solcu

Kujawskim” a powinna brzmieć „.....w ramach budowy kompleksu „Moje boisko Orlik 2012” w Solcu Kujawskim.

Całkowita wartość zadania wyniosła **1.030.348,62 PLN**, to znaczy więcej o **8.471,04 PLN** niż wartość wynikająca z harmonogramu rzeczowo-finansowego stanowiącego Załącznik nr 1 do Aneksu nr 1 do Umowy nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 roku.

Zgodnie z Procedurą Ministra Sportu i Turystyki Dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji w Solcu Kujawskim w dniu 13 marca 2009 roku zatrudnił na czas określony – do 30 listopada 2009 roku osobę do organizacji i przeprowadzania zajęć sportowo-rekreacyjnych /trenera środowiskowego. Stan powyższy dokumentuje Umowa o pracę, stanowiąca załącznik Nr 9 do niniejszego protokołu. **Powyższa umowa o pracę jest częściowym dotrzymaniem warunków §4 umowy nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 roku.**

2. Wniosek o wypłatę dotacji

Beneficjent złożył w dniu 11 grudnia 2008 roku wniosek o wypłatę dotacji z budżetu państwa, **na kwotę 333.000,00 PLN**. Wniosek obejmuje zakres rzeczowy określony w harmonogramie rzeczowo – finansowym projektu do 19 listopada 2008 roku. Wydatki objęte wnioskiem udokumentowano fakturami.

Wniosek Beneficjenta o wypłatę dotacji jest zasadny. Należną kwotę do wypłaty w wysokości 333.000,00 PLN, wypłacono Gminie Solec Kujawski w dniu 18 grudnia 2008 roku.

W dniu 11 grudnia 2008 roku Beneficjent złożył sprawozdanie końcowe z realizacji przedsięwzięcia, w którym nie uwzględnił wszystkich wydatków mających wpływ na zwiększenie wartości całkowitej projektu oraz błędnie podał w załączniku nr 1 stopień realizacji w % środków udostępnionych przez stronę rządową, środków udostępnionych przez beneficjenta oraz środków udostępnionych przez stronę samorządową.

3. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt 1.1 – 1.6 oraz listy sprawdzającej na zakończenie realizacji projektu stanowiącej zał. Nr 10.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono:

- 1. Zwiększenie całkowitej wartości inwestycji o 8.471,04 PLN, czego nie uwzględniono w sprawozdaniu końcowym z realizacji inwestycji;**
- 2. Zasadność wniosku o wypłatę dotacji z budżetu państwa, złożonego w dniu 11 grudnia 2008 roku, na łączną kwotę 333.000,00 PLN;**
- 3. Częściowe dotrzymanie warunków §4 umowy nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 – zatrudnienie trenera na okres krótszy niż 10 lat;**
- 4. Brak spójności w nazwie zadania pomiędzy podpisanymi umowami z Wykonawcami a umową Nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 roku.**
- 5. Brak zgodności danych z załącznika nr 1 w części dotyczącej stopnia realizacji w % środków udostępnionych przez stronę rządową, środków udostępnionych przez beneficjenta oraz środków udostępnionych przez stronę samorządową. do sprawozdania końcowego z realizacji zadania pn. Budowa kompleksu „Moje Boisko Orlik 2012” w Solcu Kujawskim;**
- 6. Zgodność dokumentów księgowych i innych o równoważnej wartości z wnioskiem o wypłatę dotacji;**
- 7. Przestrzeganie procedur zamówień publicznych w rozumieniu Ustawy Prawo zamówień publicznych, w odniesieniu do zadań ujętych w harmonogramie rzeczowo – finansowym realizacji projektu;**

8. Zgodności realizacji zadania z parametrami określonymi przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w wytycznych do programu „Moje boisko – Orlik 2012”.

3. Zalecenia pokontrolne

W związku z przedstawionymi w niniejszym protokole uchybieniami zaleca się co następuje:

1. **poinformowanie Wydziału Funduszy Europejskich Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o sposobie zastosowania się do warunków §4 umowy nr 3/KWO-2008 z dnia 29 września 2008 w nieprzekraczalnym terminie 14 dni (licząc od dnia wygaśnięcia umowy o pracę z dnia 13 marca 2009 roku na stanowisku trenera środowiskowego);**
2. **skorygować sprawozdanie końcowe z uwzględnieniem rzeczywistej wartości zrealizowanego projektu oraz poprawić załącznik nr 1 w części dotyczącej %. Poprawione sprawozdanie należy przekazać w nieprzekraczalnym terminie do 17 lipca br. do Wydziału Funduszy Europejskich Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.**

Zgodnie z § 26 ust. 1 i 2 Zarządzenia Nr 100/2001 Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 19 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli urzędu obsługującego Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego oraz organów i jednostek organizacyjnych podległych, podporządkowanych i nadzorowanych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej Jego pisemne upoważnienie przysługuje, przed podpisaniem protokołu z kontroli prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń w sprawie stanu faktycznego i prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie Wojewodzie Kujawsko – Pomorskiemu w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu z kontroli.

Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Burmistrz Solca Kujawskiego;
2. Wojewoda Kujawsko – Pomorski.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki pod nr 4.

Protokół z kontroli sporządzono w Bydgoszczy, w dniu 30 czerwca 2009 roku.

Kontrolujący:

1. *Monika Kuchcińska*
Kuchcińska
.....
Specjalista

2. *Edyta Adamczak*
.....
Specjalista

Jednostka Kontrolowana:

BURMISTRZ
Nawrocki
.....
mgr Antoni Nawrocki