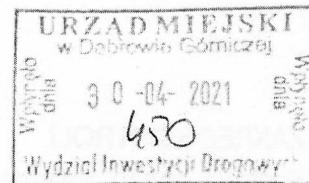




Metropolia^{GZM}
Kazimierz Karolczak
Przewodniczący Zarządu

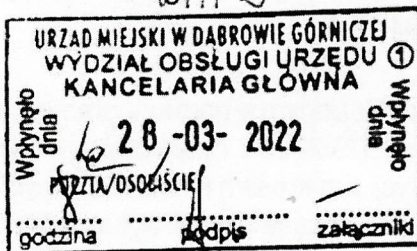


30.03.2022



KA.44.2.10.2021
RKW- 1149/2022

Katowice, dnia **25. 03. 2022**



Pan
Marcin Bazylak – Prezydent
Miasta Dąbrowa Górnicza
Urząd Miejski w Dąbrowie
Górniczej
ul. Graniczna 21
41-300 Dąbrowa Górnicza

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej zdalnie, tj. w siedzibie Urzędu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, z terminem przeprowadzenia czynności w siedzibie Urzędu w dniu 15 grudnia 2021 r., przez pracowników Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach.

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli z dnia 2 marca 2022 r.

W okresie objętym kontrolą Prezydentem Miasta był pan **Marcin Bazylak**.

PRZEDMIOT KONTROLI

Realizacja projektu pn.: „Przebudowa infrastruktury kolejowej i drogowej w obszarze stacji **Dąbrowa Górnicza**”, zgodnie z umową nr KT/9/2020 zawartą dnia 24.11.2020 r.

ZAKRES 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.

WNIOSKI I ZALECENIA:

W wyniku kontroli sformułowano uwagi, które jednakże nie skutkują uznaniem dotacji za pobraną nienależnie, w nadmiernej wysokości lub wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem. W związku z powyższym zalecenia dotyczą wyłącznie kwestii formalno-porządkowych, skierowanych na przyszłe ewentualne stosunki umowne pomiędzy Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią a Gminą w zakresie udzielania pomocy finansowej z budżetu GZM.

1. Brak adekwatności pomiędzy zakresem rzeczowym określonym w harmonogramie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do umowy nr KT/9/2020 i określonym w umowie nr ZP.WID.272.14.2020 zawartej z wykonawcą inwestycji a zakresem finansowym wynikającym z ww. dokumentów – zakres finansowy odpowiadał wyłącznie części wykazanego zakresu rzeczowego, co nie zostało określone w umowie o udzielenie pomocy finansowej.

Zalecenie nr 1

W przypadku ewentualnych przyszłych przedsięwzięć realizowanych z wykorzystaniem pomocy finansowej udzielonej z budżetu GZM zaleca się prezentować dane dotyczące zakresu finansowego w powiązaniu z właściwie ustalonym zakresem rzeczowym.

2. Załączniki nr 1 (Opis zakresu rzeczowego projektu dofinansowanego przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię) i nr 2 (Harmonogramu rzeczowo-finansowy projektu dofinansowanego przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię), stanowiące integralną część umowy nr KT/9/2020 nie zostały podpisane przez osobę upoważnioną do reprezentowania Gminy.

Zalecenie nr 2

Wzmocnić nadzór nad kompletnością dokumentacji przedkładanej w Urzędzie Metropolitalnym GZM, w celu uzyskania dofinansowania w formie dotacji celowej oraz jego rozliczenia.

3. Wystąpienie niezgodności w klasyfikacji wydatków pomiędzy budżetem Gminy a budżetem GZM: wydatki z tytułu pomocy finansowej na rzecz Gminy Dąbrowa Górnicza zostały zaplanowane i ujęte w budżecie GZM w rozdziale 60002 – transport i łączność – infrastruktura kolejowa, natomiast Gmina realizowała wydatki z rozdziału 60095 – transport i łączność – pozostała działalność.

Zalecenie nr 3

W celu prowadzenia jednolitej klasyfikacji wydatków dotującego i dotowanego uzgadniać pisemnie z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią dział i rozdział klasyfikacji budżetowej, z którego będą dokonywane wydatki.

4. Dokonanie rozliczeń finansowych pomiędzy Gminą Dąbrowa Górnicza, PKP a wykonawcą inwestycji, bez zastosowania postanowień § 16 ust. 31 umowy nr ZP.WID.272.14.2020 z dnia 10 sierpnia 2020 r.

W toku kontroli, I Zastępca Prezydenta Miasta złożył wyjaśnienia (RKP-6665/2021 – 29.12.2021 r.) ZP.WID.272.14.2020, poparte protokołem z dnia 14.08.2020 r. spisany między zamawiającymi (Gmina Dąbrowa Górnicza i PKP PLK S.A.) a wykonawcą, z których to dokumentów wynika, że zamawiający oraz wykonawca w ww. protokole ustalili zakres stosowania § 16 ust. 31 umowy nr ZP.WID.272.14.2020 włączając w to finansowanie zewnętrzne w postaci dotacji celowej z budżetu GZM. Nie nastąpiło to w drodze aneksu do umowy jednakże z uwagi na fakt, że ww. protokół został podpisany przez wszystkie strony umowy a ustalenia nie miały wpływu na ocenę prawidłowości wykorzystania dotacji, odstępuję od wydania zalecenia w wyżej wymienionym zakresie.

Informację o podjętych działaniach w celu realizacji zaleceń pokontrolnych należy przedłożyć do Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w Katowicach, w terminie **21 dni** kalendarzowych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Przewodniczący Zarządu
Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

Kazimierz Karolczak