

Strona umowy	Marta Olech	Wojciech Przyborowski	Damian Kuźmiński	Rafał Tańcula	Dagmara Nagórka-Kmieciak	Lukasz Kujawa	Urszula Kowalewska	Lukasz Klos
Data zawarcia umowy	1.02.2016r.	8.03.2016r.	8.03.2016r.	1.04.2016r.	12.04.2016r.	17.05.2016r.	1.07.2016r.	1.07.2016r.
Pojemność silnika	1968 cm ³	1197 cm ³	2000 cm ³	1598 cm ³	1400 cm ³	1400 cm ³	1600 cm ³	2400 cm ³
Limit km	150	150	100	200	50	500	50	200
Stawka za kilometr	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł
Oświadczenie za sierpień 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	97,67 zł (1 dzień – urlop)	51,67 zł (11 dni – urlop)	37,58 zł (10 dni – urlop)	87,36 zł (4 dni – urlop 4 dni – zwolnienie lekarskie)	32,89 zł (1 dzień – urlop)	342,90 zł (-)	nie złożył oświadczenia	118,36 zł (1 dzień – urlop 2 dni – podróz służbowa)
Oświadczenie za wrzesień 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	92,97 zł (1 dzień – urlop 1 dzień – podróz służbowa)	92,97 zł (2 dni – urlop)	68,58 zł (-) Na liście obecności - 1 dzień delegacja <i>Powinno być 65,99 zł</i>	87,36 zł (8 dni - urlop)	15,99 zł (12 dni - urlop)	342,90 zł (-)	30,99 zł (2 dni – zwolnienie lekarskie)	130,56 zł (1 dzień - urlop)
Oświadczenie za październik 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	97,67 zł (1 dzień – urlop)	102,37 zł (-)	0,00 zł nie złożył oświadczenia	137,16 zł (-)	19,69 zł (1 dzień – urlop 8 dni – zwolnienie lekarskie)	342,90 zł (-)	21,59 zł (8 dni – zwolnienie lekarskie)	87,36 zł (8 dni – podróz służbowa)

*Podpis
Suz*

[Podpis]

*Model
Scrup
glu*

Strona umowy	Barbara Frydrych	Piotr Grzelak	Andrzej Bojanowski	Paweł Kordowski	Piotr Spyra
Data zawarcia umowy	3.08.2016r.	9.02.2015r.	22.11.2010r.	1.12.2015r.	1.09.2011r.
Pojemność silnika	1400 cm ³	1600 cm ³	2500 cm ³	1229 cm ³	2000 cm ³
Limit km	250	450	450	150	100
Stawka za kilometr	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł	0,8358 zł
Oświadczenie za sierpień 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	139,95 zł (2 dni – podróz służbowa)	279,91 zł (2 dni – podróz służbowa)	92,71 zł (12 dni – urlop, 2 dni – podróz służbowa)	56,37 zł (10 dni – urlop)	52,58 zł (5 dni – urlop)
Oświadczenie za wrzesień 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	163,45 zł (1 dzień – podróz służbowa)	279,91 zł (2 dni – podróz służbowa)	244,01 zł (1 dzień – podróz służbowa)	102,37 zł (1 dzień wolny za pracę w sobotę)	61,98 zł (2 dni – podróz służbowa)
Oświadczenie za październik 2016r. kwota (zł) (ilość nieobecnych dni)	148,45 (1 dzień – urlop wypoczynkowy 2 dni – podróz służbowa)	168,11 zł (10 dni – podróz służbowa)	220,81 (3 dni – podróz służbowa)	83,57 zł (1 dzień – urlop 3 dni – zwolnienie lekarskie)	56,58 zł (-)

[Signature]

Na podstawie składanych przez pracowników oświadczeń do obliczania należności z tytułu używania własnego samochodu osobowego do celów służbowych ustalono, że:

- zwrot kosztów przysługujący za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, następował po złożeniu wymaganych oświadczeń o używaniu pojazdu do celów służbowych w danym miesiącu,
- zwrotu kosztów dokonywano w formie miesięcznego ryczału, który ustalono prawidłowo, jako iloczyn kilometrów i stawek za 1 kilometr przebiegu danego pojazdu,
- stawkę za 1 km przebiegu pojazdu przyjmowano w wysokości maksymalnej wynikającej z przepisu § 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 roku w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. z 2002 r. Nr 27, poz. 271), tj.:
 - ✓ dla pojazdów o pojemności skokowej silnika powyżej 900 cm³ – 0,8358 zł,
 - ✓ dla pojazdów o pojemności skokowej silnika do 900 cm³ – 0,5214 zł,
- w 1 przypadku (na 39 oświadczeń objętych kontrolą) nie dokonano potrącenia 1/22 należnego ryczału za 1 dzień nieobecności w pracy (oświadczenie za wrzesień 2016r. pana Damiana Kuźmińskiego).

Wydatki na podróże służbowe poza granicami kraju

W badanym 2016 roku w § 4420 w ramach rozdziału 75023 kontrolowana jednostka poniosła wydatki na podróże służbowe zagraniczne pracowników w wysokości 404.035,62 zł, co stanowiło 93,96% zaplanowanych na ten cel środków w wysokości 430.000,00 zł.

W rejestrze podróży zagranicznych w 2016r. wystawiono łącznie 174 polecenia wyjazdu służbowego, z czego 16 anulowano. Kontrolą objęto wydatki poniesione na podróże służbowe pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku/polecenia wyjazdu służbowego za granicę o nr: 2, 4, 8, 10, 11, 21, 28, 35, 37, 38, 51, 53, 61,63, 64, 72, 75, 86, 87, 88, 119, 121, 129, 130 – łącznie 24 polecenia wyjazdu służbowego.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- podróże służbowe odbywały się na podstawie poleceń wyjazdu służbowego za granicę i były podpisane przez Sekretarza Miasta Gdańska panią Danutę Janczarek lub Zastępcę Prezydenta Miasta Gdańska pana Wiesława Bielawskiego,
- w poleceniach wyjazdu wskazane było miejsce, cel i czas podróży służbowej oraz środek lokomocji,
- rozliczenia kosztów podróży służbowej zagranicznej dokonywano zgodnie z danymi podanymi na poleceniu wyjazdu służbowego, tj.: podróże odbywały się do podanych miejscowości, w uzgodnionych terminach, środkami lokomocji wskazanymi przez pracodawcę,
- koszty wyjazdów służbowych wykazywano prawidłowo, diety naliczano w prawidłowych wysokościach,
- pracownicy dokonywali rozliczenia kosztów podróży nie później niż 14 dni od dnia zakończenia tej podróży.

Ponadto kontrolujący ustalili, że rozliczenie kosztów podróży zagranicznej we wszystkich 24 skontrolowanych dokumentach było dokonywane wg kursu sprzedaży Banku PEKAO S.A. (obsługującego budżet Miasta Gdańska) na dzień ich przeprowadzenia zamiast wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu. Wydatki związane z podróżami służbowymi, co do zasady, zaliczane są do kosztów pośrednio związanych z przychodem. U prowadzących księgi rachunkowe za dzień

Foder
Smuy
Elmer

TBd *Ja*

poniesienia kosztu pośredniego uważa się dzień, na który ujęto koszt w księgach rachunkowych (zaksięgowano) na podstawie otrzymanej faktury (rachunku), albo na podstawie innego dowodu w przypadku braku faktury (rachunku).

W przypadku podróży służbowych dniem poniesienia kosztu jest dzień przedłożenia przez pracownika rozliczenia kosztów podróży.

W Załączniku nr 1 do Zarządzeniu Nr 2046/16 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 30 grudnia 2016r. w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych” w pkt II. ust. 3 ujęto zapis: „Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Do wyceny waluty w przypadku przekazania środków do jednostki budżetowej stosuje się kurs banku obsługującego budżet Miasta obowiązujący w dniu wpływu środków na rachunek budżetu”.

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożyła Dyrektor Wydziału Finansowego pani Maria Wonerska, która wyjaśniła, że: „Oświadczam, że zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o rachunkowości oraz zapisami Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych (Zarządzenie Nr 2046/16 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 30 grudnia 2016r., załącznik nr 1 cz.II ust. 3 pkt 1) wypłata zaliczek na podróż służbową zagraniczną i ich rozliczenie, następuje przy zastosowaniu kursu Banku obsługującego Urząd, z dnia pobrania zaliczki”.

Załącznik Nr 1 (strony: 1, 2 i 3) do Zarządzenia Nr 2046/16 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 30 grudnia 2016r. oraz wyjaśnienie pani Marii Wonerskiej ujęto w aktach roboczych stanowiących Załącznik Nr 17 do protokołu kontroli.

3.5.5. Wydatki na podróże służbowe radnych (krajowe i zagraniczne)

Ustalono, że Rada Miasta Gdańska w dniu 28 września 2000r. podjęła Uchwałę Nr XXVII/783/2000 w sprawie ustalenia diet i zwrotu kosztów podróży dla radnych Miasta Gdańska oraz diet członków komisji spoza Rady zgodnie z którą radnemu przysługuje zwrot kosztów podróży służbowych na zasadach określonych w przepisach ogólnie obowiązujących.

Zmiany wprowadzono: Uchwałą Nr XL/1151/09 Rady Miasta Gdańska z dnia 24 września 2009r.

W/w uchwały nie zostały opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Wyjazdy służbowe krajowe

Zgodnie z przedstawionym przez Biuro Rady Miasta Gdańska rejestrem krajowych delegacji radnych, w 2016 roku wystawiono łącznie 16 poleceń wyjazdu służbowego dotyczących Radnych Miasta.

Jodel
Jurek
[Signature]

[Signature] *[Signature]*

Kontrolą objęto wszystkie polecenia wyjazdu służbowego krajowego o numerach: 1/2016/DK, 2/2016/DK, 3/2016/DK, 4/2016/DK, 5/2016/DK, 6/2016/DK, 7/2016/DK, 8/2016/DK, 9/2016/DK, 10/2016/DK, 11/2016/DK, 12/2016/DK, 13/2016/DK, 14/2016/DK, 15/2016/DK, 16/2016/DK,

W wyniku kontroli ustalono, że:

- polecenia wyjazdu służbowego dla Radnych Rady Miasta Gdańska podpisuje Przewodniczący Rady, natomiast w przypadku poleceń wyjazdów służbowych wystawionych dla Przewodniczącego, delegacje podpisuje Wiceprzewodniczący Rady,
- rozliczenia kosztów podróży służbowych dokonywano zgodnie z danymi podanymi na poleceniu wyjazdu służbowego, tj.: podróże odbywały się do podanych miejscowości w uzgodnionych terminach, w oparciu o prawidłową stawkę kilometrową oraz środkami lokomocji wskazanymi na delegacji,
- we wszystkich skontrolowanych przypadkach rozliczanie kosztów podróży służbowych krajowych następowało w terminie do 14 dni od daty zakończenia podróży przez delegowanego radnego, poza czterema przypadkami (na 16 objętych kontrolą), i tak:
 - ✓ polecenie nr 2/2016/DK z dnia 12.06.2016r., podróż odbyto w dniach 15.01-16.01.2016r. – rachunek kosztów należało przedłożyć do 01.02.2016r., przedłożono w dniu 03.03.2016r., **tj. 30 dni po terminie,**
 - ✓ polecenie nr 16/2016/DK z dnia 25.10.2016r., podróż odbyto w dniach 27.10-28.10.2016r. – rachunek kosztów należało przedłożyć do 14.11.2016r., przedłożono w dniu 24.11.2016r., **tj. 10 dni po terminie,**
 - ✓ polecenie nr 3/2016/DK z dnia 12.01.2016r., podróż odbyto w dniach 15.01-16.01.2016r. – rachunek kosztów należało przedłożyć do 01.02.2016r., przedłożono w dniu 05.02.2016r., **tj. 4 dni po terminie,**
 - ✓ polecenie nr 1/2016/DK z dnia 12.01.2016r., podróż odbyto w dniach 15.01-16.01.2016r. – rachunek kosztów należało przedłożyć do 01.02.2016r., przedłożono w dniu 03.03.2016r., **tj. 30 dni po terminie,**
- dwa polecenia wyjazdu służbowego o nr 13/2016/DK i 15/2016/DK były delegacjami wynoszącymi 0,00 zł (bezkosztowymi).
- W jednym przypadku (na wszystkie 16 objęte kontrolą) polecenie wyjazdu służbowego zawierało nieprawidłowo naliczoną dietę krajową, i tak:
 - ✓ **polecenie nr 6/2016/DK z dnia 18.06.2016r.**
podróż krajową rozpoczęto w dniu 18.06.2016r. godz. 18⁰⁰, granicę przekroczone 18.06.2016r. o godz. 23⁴⁰, tj. (5 godz. i 40 minut), w drodze powrotnej podróż krajową rozpoczęto w dniu 22.06.2016r. o godz. 7⁰⁰, a zakończono 22.06.2016r. o godz. 11⁴⁵, tj. (4godz. i 45 minut),
Policzono: radnemu nieprawidłowo naliczono ½ diety krajowej w wysokości **13,25 zł,**
Należało policzyć: 0,00 zł

Odcinki podróży krajowej – odpowiednio poprzedzający moment rozpoczęcia podróży zagranicznej i odbywany po przekroczeniu granicy polskiej w drodze powrotnej należy traktować oddzielnie co oznacza, że czas tych podróży nie podlega sumowaniu.

- w przypadkach dotyczących polecenia wyjazdu służbowego o nr 1/2016/DK, 2/2016/DK, 3/2016/DK (3 na 16 objętych kontrolą) dotyczących podróży pociągiem, a w 1-nym przypadku polecenia wyjazdu służbowego o nr 6/2016/DK dotyczącym podróży samolotem, nie podano klasy w jakiej miałyby się odbywać podróże jak wskazano w Zarządzeniu Nr 1135/14 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 6 sierpnia 2014r. [karta obiegu i kontroli dokumentów Nr 3.8].

Podpis
Janusz
Elmer

[Podpisy]

W Zarządzeniu Nr 1135/14 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 6 sierpnia 2014r. w karcie obiegu i kontroli dokumentów nr 3.8 (pkt 7. Opracowanie i obieg dokumentu) ujęto zapis, cyt.: „W poleceniu wyjazdu służbowego powinien być określony środek transportu właściwy dla odbycia podróży służbowej (w przypadku PKP i samolotu) oraz w karcie nr 3.9 (pkt 7. Opracowanie i obieg dokumentu) ujęto zapis, cyt.: „Najpóźniej w terminie 14 dni od zakończenia podróży służbowej, osoba delegowana wypełnia rachunek kosztów podróży z zachowaniem przepisów określających aktualne stawki diet, ryczałt za dojazd oraz noclegi (...)”.

Wyjazdy służbowe zagraniczne

Zgodnie z przedstawionym przez Biuro Rady Miasta Gdańska rejestrem zagranicznych delegacji radnych, w 2016 roku wystawiono łącznie 19 poleceń wyjazdu służbowego dotyczących Radnych Miasta Gdańska.

Kontrolą objęto wszystkie polecenia wyjazdu służbowego poza granicami kraju o numerach: 1/2016/DZ, 2/2016/DZ, 3/2016/DZ, 4/2016/DZ, 5/2016/DZ, 6/2016/DZ, 7/2016/DZ, 8/2016/DZ, 9/2016/DZ, 10/2016/DZ, 11/2016/DZ, 12/2016/DZ, 13/2016/DZ, 14/2016/DZ, 15/2016/DZ, 16/2016/DZ, 17/2016/DZ, 18/2016/DZ, 19/2016/DZ.

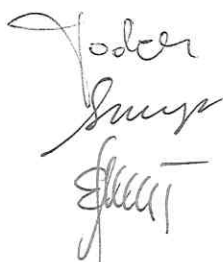
W wyniku kontroli ustalono, że:

- polecenia wyjazdu służbowego dla Radnych Rady Miasta Gdańska podpisuje Przewodniczącego Rady natomiast w przypadku poleceń wyjazdów służbowych wystawionych dla Przewodniczącego, delegacje podpisane zostały przez Wiceprzewodniczącego Rady,
- w poleceniach wyjazdu wskazane było miejsce, cel i czas podróży służbowej oraz środek lokomocji,
- rozliczenia kosztów podróży służbowej zagranicznej dokonywano zgodnie z danymi podanymi na poleceniu wyjazdu służbowego, tj.: podróże odbywały się do podanych miejscowości, w uzgodnionych terminach, środkami lokomocji wskazanymi przez pracodawcę,
- koszty wyjazdów służbowych wykazywano prawidłowo, diety naliczano w prawidłowych wysokościach,
- radni dokonywali rozliczenia kosztów podróży nie później niż 14 dni od dnia zakończenia tej podróży poza jednym przypadkiem:
 - ✓ polecenie nr 13/2016/DZ z dnia 02.09.2016r., podróż odbyto w dniach 30.09-03.10.2016r. – rachunek kosztów należało przedłożyć do 17.10.2016r., przedłożono w dniu 24.10.2016r., tj. 7 dni po terminie,

Rozliczenie kosztów podróży zagranicznej we wszystkich 19 skontrolowanych dokumentach było dokonywane wg kursu sprzedaży Banku PEKAO S.A. (obsługującego budżet Miasta Gdańska) na dzień ich przeprowadzenia. Zagadnienie szczegółowo opisano w pkt 3.5.4. zatytułowanym *Wydatki na podróże służbowe pracowników poza granicami kraju*.

3.5.6. Wyплаты diet radnym, członkom komisji rady oraz pozostałym

W okresie objętym kontrolą tj. w 2016 roku wysokość miesięcznych diet przysługujących radnym Rady Miasta Gdańska ustalono w drodze Uchwały Nr XXVII/783/2000 Rady Miasta Gdańska z dnia 28 września 2000r. w sprawie *ustalenia diet i zwrotu kosztów podróży służbowych dla radnych Miasta Gdańska oraz diet członków komisji spoza Rady* (zmieniona Uchwałą Nr XL/1151/09 Rady Miasta Gdańska z dnia 24 września 2009 roku).



W przedmiotowej uchwale wskazano, iż radnemu Rady Miasta Gdańska ustala się miesięczne diety związane z wykonywaniem funkcji:

1. Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Miasta, Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Komisji – w wysokości 150 %,
2. Radnego - w wysokości 145%

kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe.

Diety, o których mowa powyżej ulegają zmniejszeniu o 40% kwoty bazowej dla radnych, którzy nie są członkami żadnej komisji stałej, o 20 % kwoty bazowej za nieobecność na sesji Rady, o 15 % kwoty bazowej za nieobecność na posiedzeniu komisji stałej, której radny jest członkiem, o 10% kwoty bazowej za nieobecność na posiedzeniu komisji dla członków komisji spoza Rady.

- Kontrolą objęto losowo wybrane wypłaty diet w 2016 roku za udział w posiedzeniach przez Radnych Miasta Gdańska:

- w miesiącu październiku 2016r.:

- lista obecności z XXX sesji Rady Miasta Gdańska z dnia 27.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Polityki Gospodarczej i Morskiej z dnia 25.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 26.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Kultury z dnia 26.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Spraw Społecznych i Ochrony Zdrowia z dnia 25.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Samorządu i Ładu Publicznego z dnia 20.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Edukacji z dnia 19.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Sportu z dnia 26.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zagospodarowania Przestrzennego z dnia 25.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Turystyki i Promocji z dnia 24.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 24.10.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zrównoważonego Rozwoju z dnia 25.10.2016r.

- w miesiącu wrześniu 2016r.:

- lista obecności z posiedzenia XXIX sesji Rady Miasta Gdańska z dnia 29.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zrównoważonego Rozwoju z dnia 29.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Spraw Społecznych i Ochrony Zdrowia Rady Miasta Gdańska z dnia 29.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Kultury z dnia 28.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Spraw Społecznych i Ochrony Zdrowia z dnia 27.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zagospodarowania Przestrzennego z dnia 27.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Samorządu i Ładu Publicznego z dnia 22.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 28.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 5.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zrównoważonego Rozwoju z dnia 14.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Edukacji z dnia 21.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 26.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Turystyki i Promocji z dnia 26.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Polityki Gospodarczej i Morskiej z dnia 27.09.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Sportu z dnia 28.09.2016r.



➤ w miesiącu sierpniu 2016r.:

- lista obecności z posiedzenia XXVIII sesji Rady Miasta Gdańska z dnia 25.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 24.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 25.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Sportu z dnia 24.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zagospodarowania Przestrzennego z dnia 25.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 24.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zagospodarowania Przestrzennego z dnia 23.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Spraw Społecznych i Ochrony Zdrowia z dnia 23.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Samorządu i Ładu Publicznego z dnia 22.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Strategii i Budżetu z dnia 22.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Edukacji z dnia 24.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Kultury z dnia 24.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Polityki Gospodarczej i Morskiej z dnia 23.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Zrównoważonego Rozwoju z dnia 22.08.2016r.,
- lista obecności z posiedzenia Komisji Turystyki i Promocji z dnia 22.08.2016r.

Ustalono, co następuje:

- ustalona zgodnie z przepisami art. 25 ust. 6 ustawy o samorządzie gminnym przez Radę gminy dieta nie przekracza w ciągu miesiąca łącznie półtorakrotności kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowisko państwowe,
- diety wypłacano zgodnie z postanowieniami Uchwały Rady Miasta Gdańska w terminie do 10-każdego miesiąca, po miesiącu, w którym radny pełnił swoją funkcję,
- na podstawie przedłożonych list wypłat diet dla radnych i członków komisji ustalono, że w okresie objętym kontrolą diety były wypłacane w prawidłowych wysokościach,
- listy wypłat zawierały adnotację o kontroli merytorycznej, formalnej oraz były zatwierdzone do wypłaty przez Głównego Specjalistę (kontrolą objęto listy płac za miesiące: VIII nr RMG/08/16 z dnia 6.09.2016r., IX nr RMG/09/16 z dnia 5.10.2016r., X nr RMG/10/16 z dnia 7.11.2016r.

Suma zrealizowanych w 2016 roku przez kontrolowaną jednostkę wydatków z tytułu wypłat diet radnym sklasyfikowanych w rozdziale 75022 – „Rady gmin” w § 3030 wyniosły kwotę 1.532.770,83 zł, co stanowiło 98,79 % wykonania planu w wysokości 1.551.400,00 zł.

Ponadto stwierdzono, że:

Na pytanie kontrolujących: „Czy Radni Miasta Gdańska, będący pracownikami podległych jednostek organizacyjnych Miasta, pobierający za udział w sesji i komisjach Rady diety, zachowali wynagrodzenie za czas nieobecności w pracy, z powodu udziału w posiedzeniach organów Rady Miasta?”, skierowane do Skarbnika Miasta Gdańska udzielono odpowiedź, że cyt.: „diety należne radnym Miasta Gdańska, będącym pracownikami jednostek organizacyjnych Miasta, jak i pozostałym radnym, mają charakter diety ryczałtowej, wypłacanej w okresach miesięcznych. Nie są ustalane stawki diety za udział w sesji lub komisji Rady. Biuro Rady Miasta Gdańska przygotowując listę diet należnych radnym za dany miesiąc nie ma uprawnienia do występowania do pracodawców radnych Rady Miasta Gdańska o udzielenie informacji co do wypłacanych im wynagrodzeń. Z tych też powodów Biuro Rady Miasta Gdańska nie posiada informacji czy radni zachowują wynagrodzenie za czas nieobecności w pracy z powodu udziału w posiedzeniach organów Rady Miasta”.

Pismo Skarbnika stanowi **Załącznik Nr 18** do protokołu kontroli.

F. Odey
S. Smur
E. Kucy

[Signature]

3.5.7. Wydatki na zakupy, dostawy i usługi

Kontrolą objęto rok 2016.

Sprawdzeniu poddano wydatki realizowane przez Referat Wydatków Budżetowych w rozdziale 75023 §4210 i 4300 w miesiącach: marcu i kwietniu 2016 roku, których kwota wydatku przekraczała 500,00 zł (sztuk: 59). Wyniki kontroli ujęto w poniższej tabeli.

Wydatki sprawdzono pod względem prawidłowości:

- Zakwalifikowania do odpowiednich podziałek klasyfikacji budżetowej,
- Dekretacji księgowej dokumentu,
- Stosowania przepisów ustawy o zamówieniach publicznych,
- Przeprowadzenia kontroli pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

W wyniku kontroli ustalono, że 1 faktura (lp. 32 w poniższej tabeli) została zapłacona dzień po terminie.

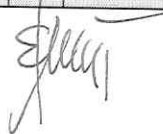


L.p.	Rodzaj i nr dokumentu	Data dokumentu	Zakwalifikowane w paragrafie	Kwota (w zł)	Czego dotyczy?	Klasyfikacja budżetowa	Zamówienia publiczne	Opis dokumentu pod względem			Data zapłaty
								Formalnym	Merytorycznym	Rachunkowym	
1.	Faktura VAT nr 2016/KFN/01478	3.03.2016r.	§ 4210	1.050,42 zł	Zakup papieru ksero	+	+	+	+	+	1.04.2016r. +
2.	Faktura VAT nr J03KF00079	11.03.2016r.	§ 4300	55.782,96 zł	Zakup dokumentów komunikacyjnych wydawanych odpłatnie właścicielowi rejestrującemu pojazd	+	+	+	+	+	1.04.2016r. +
3.	Faktura VAT nr J03PF03227	11.03.2016r.	§ 4300	13.106,73 zł	Wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu	+	+	+	+	+	1.04.2016r. +
4.	Faktura VAT nr 95/03/2016	18.03.2016r.	§ 4210 – 546,86 zł § 4300 – 24,60 zł	571,46 zł	Zakup ramek zatraskowych na potrzeby Urzędu	+	+	+	+	+	1.04.2016r. +
5.	Faktura VAT nr 1516038353	3.03.2016r.	§ 4300	10.332,00 zł	Aktualizacja Systemu Informacji Prawnej LEX	+	+	+	+	+	1.04.2016r. +
6.	Faktura VAT nr 1139/MI/03	15.03.2016r.	§ 4210	723,14 zł	Zakup środków higienicznych na potrzeby Urzędu	+	+	+	+	+	4.04.2016r. +
7.	Faktura VAT nr 996/2016/P	24.03.2016r.	§ 4300	2.550,00 zł	Usługa cateringowa na spotkaniu prezydenta z dyrektorami i kadrami kierowniczą oraz zaproszonymi gośćmi w dniu 24.03.2016r.	+	+	+	+	+	6.04.2016r. +
8.	Wniosek o przekazanie środków pieniężnych	Brak daty wystawienia dokumentu	§ 4300	645,75 zł	Opiata za pełnomocnictwo pocztowe dla radców prawnych	+	+	+	+	+	6.04.2016r. +
9.	Faktura VAT nr J03PF03657	14.03.2016r.	§ 4300	4.711,39 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	6.04.2016r. +
10.	Faktura VAT nr 2/3/2016	25.03.2016r.	§ 4300	20.295,00 zł	Wykonanie gadżetów promocyjnych z bursztynem	+	+	+	+	+	6.04.2016r. +

Łoś
Świątek

[Signature]
[Signature]

11.	Faktura VAT nr J03PF03964	14.03.2016r.	§ 4300	11.206,04 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	6.04.2016r. +
12.	Faktura VAT nr 3071/03/2016	25.03.2016r.	§ 4210	724,22 zł	Faktura za termookładki zakupione na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
13.	Faktura VAT nr 1339/16/F/N	18.03.2016r.	§ 4210	7.705,52 zł	Zakup artykułów biurowych na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
14.	Faktura VAT nr J03PF05194	17.03.2016r.	§ 4300	10.765,26 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
15.	Faktura VAT nr FVAW/16/03/243	17.03.2016r.	§ 4210	784,94 zł	Zakup artykułów elektrycznych na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
16.	Faktura VAT nr J03PF04866	17.03.2016r.	§ 4300	3.400,46 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
17.	Faktura VAT nr 12/03/16	22.03.2016r.	§ 4300	1.291,50 zł	Przewóz dokumentów archiwum z budynku przy ul. Milskiego 1 do budynku przy ul. Partyzantów 74.	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
18.	Faktura VAT nr J03PF04517	16.03.2016r.	§ 4300	3.028,75 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
19.	Faktura VAT nr J03PF04391	15.03.2016r.	§ 4300	8.606,80 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	7.04.2016r. +
20.	Faktura VAT nr 16-FVS/2390	18.03.2016r.	§ 4210	538,74 zł	Zakup kubków plastikowych na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +
21.	Faktura VAT nr 70/3/2016	21.03.2016r.	§ 4270 – 307,50 zł § 4210 – 492,00 zł	799,50 zł	Zapłata za naprawę i wymianę części w kserokopiarkach	+	+	+	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +
22.	Faktura VAT nr 69/3/2016	18.03.2016r.	§ 4210 – 479,70 zł § 4270 – 369,00 zł	848,70 zł	Zapłata za naprawę i wymianę części w kserokopiarkach	+	+	+	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +
23.	Faktura VAT nr 3-02-16-IM	29.02.2016r.	§ 4300	4.059,00 zł	Opłata za usługi asysty technicznej systemu SERVO do obsługi dokumentacji elektronicznej w urzędzie	+	+	+	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +


24.	Faktura VAT nr J03PF05449	18.03.2016r.	§ 4300	6.169,68 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +
25.	Faktura VAT nr J03PF05697	18.03.2016r.	§ 4300	7.245,56 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	8.04.2016r. +
26.	Faktura VAT nr 16-FVS/2235	15.03.2016r.	§ 4210	676,50 zł	Zapłata za zakupione worki na śmieci na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	4.04.2016r. +
27.	Faktura VAT nr ZP Chr F/00094/16	5.02.2016r.	§ 4300	1.432,95 zł	Mycie i konserwacja windy panoramicznej	+	+	+	+	+	+	1.03.2016r. +
28.	Dowód wewnętrzny z dnia 1.03.2016r. – częściowa refundacja faktury nr 124/02/2016 z dnia 16.02.2016r.	1.03.2016r.	§ 4210	3.022,20 zł	Zakup dalmierzy	+	+	+	+	+	+	1.03.2016r. +
29.	Faktura VAT nr ZP Chr F/00092/16	5.02.2016r.	§ 4300	60.078,52 zł	Sprzątanie pomieszczeń urzędu	+	+	+	+	+	+	1.03.2016r. +
30.	Rachunek nr 06301743	17.02.2016r.	§ 4300	850,00 zł	Dozór techniczny i badanie doraźne kotłowni	+	+	+	+	+	+	2.03.2016r. +
31.	Faktura VAT nr 0071/16/FVS	18.02.2016r.	§ 4300	651,00 zł	Przebieg okresowy samochodu służbowego	+	+	+	+	+	+	2.03.2016r. +
32.	Faktura VAT nr J02PF02180	8.02.2016r.	§ 4300	5.047,92 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	+	2.03.2016r. - (1 dzień po terminie – termin zapłaty: 1.03.2016r.)
33.	Faktura VAT nr 0006/02/2016/SLU-SPR	1.02.2016r.	§ 4300	151.352,35 zł	Oplata za ochronę obiektów urzędu przy ul. Wąły Jagiellońskie 1, Nowe Ogrody 8/12, Partyzantów 74, Długi Targ 39/40, Wilanowskiej 2 oraz 3 Maja 9 w miesiącu styczniu 2016r.	+	+	+	+	+	+	2.03.2016r. +
34.	Faktura VAT Nr J01PF09046	5.02.2016r.	§ 4300	532,29 zł	Faktura za wykonanie usługi powiadomienia zainteresowanych osób e-mailem i sms-em o wytworzonych dokumentach komunikacyjnych i możliwości ich odbioru	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +
35.	Faktura VAT Nr H2/1660/2016	12.02.2016r.	§ 4210	1.088,93 zł	Zapłata za artykuły spożywcze zakupione na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +

Gołda
Świąt

[Signature]

36.	Faktura VAT nr J02KF00073	10.02.2016r.	§ 4300	14.501,70 zł	Faktura za dokumenty komunikacyjne wydawane odpłatnie właścicielowi rejestrującemu pojazd	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +
37.	Faktura VAT nr J02PF02499	11.02.2016r.	§ 4300	14.396,07 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdów wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdów	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +
38.	Faktura VAT nr 1927/16	18.02.2016r.	§ 4210	2.899,00 zł	Zakup akcesoriów komputerowych oraz materiałów eksploatacyjnych	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +
39.	Faktura VAT nr J02PF03366	11.02.2016r.	§ 4300	4.610,41 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdów, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdów	+	+	+	+	+	+	3.03.2016r. +
40.	Faktura VAT nr VAT/A/16/02/0046	5.02.2016r.	§ 4300	1.019,67 zł	Oплата za abonament oprogramowania na potrzeby Wydziału Rozwoju Społecznego	+	+	+	+	+	+	4.03.2016r. +
41.	Faktura VAT nr SWF/16/02/0004	5.02.2016r.	§ 4300	16.060,88 zł	Oплата za utrzymanie urządzeń i systemu na potrzeby drukowania w urzędzie	+	+	+	+	+	+	4.03.2016r. +
42.	Faktura VAT nr 150/2016/1	22.02.2016r.	§ 4300	858,00 zł	Usługa gastronomiczna na spotkanie z sekretarzem Miasta Wrocławia	+	+	+	+	+	+	4.03.2016r. +
43.	Faktura VAT nr J02PF03731	12.02.2016r.	§ 4300	12.923,14 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdów, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdów	+	+	+	+	+	+	4.03.2016r. +
44.	Faktura VAT nr 10/02/16	23.02.2016r.	§ 4210	1.450,00 zł	Zakup telewizora na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	7.03.2016r. +
45.	Faktura VAT nr 609/M1/02	11.02.2016r.	§ 4210	1.207,37 zł	Zapłata za środki higieniczne zakupione na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	7.03.2016r. +
46.	Faktura VAT nr 608/M1/02	11.02.2016r.	§ 4210	952,51 zł	Zapłata za środki higieniczne zakupione na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	7.03.2016r. +
47.	Faktura VAT nr 76/1A/2016	9.02.2016r.	§ 4300	22.879,70 zł	Oплата za świadczenie asysty technicznej i konserwacji programu OTAGO w miesiącu styczniu 2016r.	+	+	+	+	+	+	8.03.2016r. +
48.	Faktura VAT nr 77/1A/2016	9.02.2016r.	§ 4300	18.649,85 zł	Asysta techniczna i konserwacja programu narządziowego do zarządzania finansami i projektami w miesiącu styczniu 2016r.	+	+	+	+	+	+	8.03.2016r. +
49.	Faktura VAT nr 671/M1/02	16.02.2016r.	§ 4210	2.059,02 zł	Zapłata za ręczniki papierowe na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	9.03.2016r. +

Podpis

Podpis

50.	Faktura VAT nr 0818/16/F/N	18.02.2016r.	§ 4210	4.016,20 zł	Zakup artykułów biurowych na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	9.03.2016r. +
51.	Faktura VAT nr 622/M1/02	12.02.2016r.	§ 4210	4.642,51 zł	Zapłata za artykuły higieniczne zakupione na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	9.03.2016r. +
52.	Faktura VAT nr J02PF04319	15.02.2016r.	§ 4300	4.866,96 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	9.03.2016r. +
53.	Faktura VAT nr J02PF04155	15.02.2016r.	§ 4300	6.001,42 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	+	9.03.2016r. +
54.	Faktura VAT nr J02PF05344	18.02.2016r.	§ 4300	7.179,26 zł	Faktura za druk praw jazdy, wydawanych odpłatnie osobom, które nabyły uprawnienia do kierowania pojazdami	+	+	+	+	+	+	10.03.2016r. +
55.	Wniosek o przekazanie środków pieniężnych Nr 03/WSO/2016	Brak daty wystawienia dokumentu	§ 4300	900,00 zł	Zwrot kosztów postępowania związanego z wykonywaniem czynności przedstawiciela wyznaczonego dla osób nieobecnych w postępowaniu administracyjnym w sprawach o wymeldowanie z miejsca pobytu stałego	+	-	+	+	+	+	10.03.2016r. +
56.	Faktura VAT nr 16-FVS/1502	19.02.2016r.	§ 4210	1.968,00 zł	Zakup czajników na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	10.03.2016r. +
57.	Faktura VAT nr FA/21/2016/H	18.02.2016r.	§ 4210	26.565,54 zł	Zakup mebli na potrzeby urzędu	+	+	+	+	+	+	10.03.2016r. +
58.	Faktura VAT nr J02PF04896	17.02.2016r.	§ 4300	8.577,48 zł	Faktura za wykonanie spersonalizowanych dowodów rejestracyjnych oraz kart pojazdu, wydawanych odpłatnie osobom dokonującym rejestracji pojazdu	+	+	+	+	+	+	10.03.2016r. +
59.	Faktura VAT nr 1516028176	10.02.2016r.	§ 4300	10.332,00 zł	Opłata za aktualizację systemu bazy danych Informacji Prawnej w miesiącu lutym 2016r.	+	+	+	+	+	+	10.03.2016r. +

Ponadto kontroli poddano terminowość przekazywania oraz wykonywania czynności związanych z ewidencją i kontrolą dowodów księgowych faktur VAT ujętych w poniższej tabeli. Zgodnie z zarządzeniem Nr 1134/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 6 sierpnia 2012 roku zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych” w pkt III ust. 8 „ustala się następujące terminy niezbędne do wykonania czynności związanych z rejestracją, kontrolą i realizacją dowodów księgowych:

- kancelaria ogólna – 1 dzień roboczy,
- wydziały merytoryczne – przekazują dowody księgowe do Wydziału Finansowego:

- najpóźniej 5 dni roboczych przed ustalonym terminem płatności – przy terminie płatności do 21 dni,
 - najpóźniej 10 dni roboczych przed ustalonym terminem płatności – przy terminie płatności powyżej 21 dni zachowując termin wskazany w części II „Ogólna charakterystyka dowodów księgowych” ust. 17 „Wszystkie dowody źródłowe dotyczące zdarzeń gospodarczych realizowanych w danym miesiącu, winny być przekazane do Wydziału Finansowego w nieprzekraczalnym terminie do dnia 7-go miesiąca następnego, w celu ujęcia ich w księgach rachunkowych, a następnie w sprawozdaniu budżetowym za dany miesiąc”.
- Dokumenty objęte kontrolą oraz stwierdzone przypadki ich nieterminowego przekazywania zawarto w tabeli.

W wyniku kontroli stwierdzono:

- ◆ nieterminowe przekazywanie faktur z kancelarii do wydziału merytorycznego, dotyczy to:
 - lp. 5 w tabeli - przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 2 dni,
 - lp. 24 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 1 dnia,
 - lp. 25 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 1 dnia,
 - lp. 28 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 1 dnia,
 - lp. 34 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 2 dni,
 - lp. 41 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 1 dnia,
 - lp. 42 w tabeli – przekazanie faktury z kancelarii z opóźnieniem 1 dnia.

Lp.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny				Wydział Finansowy		
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji
1.	Faktura VAT nr 2016/KFN/01478 (30 dni – 2.04.2016r.)	4.03.2016r.	4.03.2016r. WKIO	7.03.2016r.	7.03.2016r.	8.03.2016r.	11.03.2016r.	11.03.2016r.	
2.	Faktura VAT nr J03KF00079 (21 dni – 4.04.2016r.)	14.03.2016r.	23.03.2016r. WSO	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	
3.	Faktura VAT nr J03PF03227 (4.04.2016r.)	16.03.2016r.	23.03.2016r. WSO	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	24.03.2016r.	

L.p.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny				Wydział Finansowy			
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji	
4.	Faktura VAT nr 95/03/2016 (1.04.2016r.)	21.03.2016r.	22.03.2016r. WKiO	22.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
5.	Faktura VAT nr 1516038353 (30 dni – 1.04.2016r.)	11.03.2016r.	16.03.2016r. BI	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
6.	Faktura VAT nr 1140/M1/03 (14.04.2016r.)	15.03.2016r.	16.03.2016r. WKiO	16.03.2016r.	17.03.2016r.	17.03.2016r.	18.03.2016r.	21.03.2016r.	21.03.2016r.	21.03.2016r.
7.	Faktura VAT nr 1139/M1/03 (14.04.2016r.)	15.03.2016r.	16.03.2016r. WKiO	16.03.2016r.	17.03.2016r.	17.03.2016r.	18.03.2016r.	18.03.2016r.	18.03.2016r.	18.03.2016r.
8.	Faktura VAT nr 996/2016/P (7.04.2016r.)	30.03.2016r.	31.03.2016r. WKiO	31.03.2016r.	1.04.2016r.	1.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.
9.	Faktura VAT nr J03PF03964 (7.04.2016r.)	16.03.2016r.	17.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
10.	Faktura VAT nr 3071/03/2016 (7.04.2016r.)	30.03.2016r.	31.03.2016r. WKiO	31.03.2016r.	1.04.2016r.	1.04.2016r.	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.
11.	Faktura VAT nr 1339/16/F/N (7.04.2016r.)	21.03.2016r.	21.03.2016r. WKiO	22.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
12.	Faktura VAT nr J03PF05194 (10.04.2016r.)	22.03.2016r.	23.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
13.	Faktura VAT nr FVAW/16/03/243 (7.04.2016r.)	18.03.2016r.	21.03.2016r. WKiO	21.03.2016r.	22.03.2016r.	22.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.

Joanna Szym

[Signature]

L.p.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny					Wydział Finansowy		
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji	
14.	Faktura VAT nr J03PF04866 (7.04.2016r.)	18.03.2016r.	21.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
15.	Faktura VAT nr 12/03/16 (7.04.2016r.)	24.03.2016r.	25.03.2016r. WKiO	25.03.2016r.	29.03.2016r.	29.03.2016r.	29.03.2016r.	30.03.2016r.	31.03.2016r.	31.03.2016r.
16.	Faktura VAT nr J03PF04517 (9.04.2016r.)	18.03.2016r.	21.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
17.	Faktura VAT nr J03PF04391 (8.04.2016r.)	17.03.2016r.	18.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
18.	Faktura VAT nr 16-FVS/2390 (8.04.2016r.)	18.03.2016r.	21.03.2016r. WKiO	21.03.2016r.	22.03.2016r.	22.03.2016r.	22.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	24.03.2016r.
19.	Faktura VAT nr 70/3/2016 (8.04.2016r.)	21.03.2016r.	22.03.2016r. WKiO	22.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
20.	Faktura VAT nr 69/3/2016 (8.04.2016r.)	21.03.2016r.	22.03.2016r. WKiO	22.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	24.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
21.	Faktura VAT nr 3-02-16-IM (8.04.2016r.)	18.03.2016r.	21.03.2016r. BI	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	23.03.2016r.	25.03.2016r.	25.03.2016r.
22.	Faktura VAT nr J03PF05449 (11.04.2016r.)	22.03.2016r.	22.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
23.	Faktura VAT nr J03PF05697 (11.04.2016r.)	24.03.2016r.	25.03.2016r. WSO	4.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	5.04.2016r.	6.04.2016r.	6.04.2016r.
	Faktura VAT nr ZP Chr	10.02.2016r.	12.02.2016r.	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.

Jodek
Smug

[Signature]

L.p.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny				Wydział Finansowy					
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji			
24.	F/00094/16 (21 dni – 2.03.2016r.) Faktura VAT nr ZP Chr F/00092/16 (21 dni – 2.03.2016r.)		WKiO									
25.	Rachunek nr 06301743 (9.03.2016r.) Faktura VAT nr 0071/16/FVS (3.03.2016r.)	10.02.2016r.	12.02.2016r. WKiO	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
26.	Faktura VAT nr 0071/16/FVS (3.03.2016r.)	23.02.2016r.	24.02.2016r. WKiO	25.02.2016r.	26.02.2016r.	26.02.2016r.	29.02.2016r.	29.02.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	4.03.2016r.	4.03.2016r.
27.	Faktura VAT nr 0071/16/FVS (3.03.2016r.)	19.02.2016r.	19.02.2016r. WKiO	19.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
28.	Faktura VAT nr J02PF02180 (21 dni – 1.03.2016r.)	9.02.2016r.	11.02.2016r. WSO	12.02.2016r.	12.02.2016r.	12.02.2016r.	15.02.2016r.	15.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.
29.	Faktura VAT nr 0006/02/2016/SLU-SPR (21 dni – 29.02.2016r.)	8.02.2016r.	4.02.2016r. ¹ WKiO	15.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
30.	Faktura VAT nr J01PF09046 (21 dni – 8.03.2016r.)	15.02.2016r.	16.02.2016r. WOM	18.02.2016r.	18.02.2016r.	18.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
31.	Faktura VAT nr H2/1660/2016 (21 dni – 4.03.2016r.)	15.02.2016r.	16.02.2016r. WKiO	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
32.	Faktura VAT nr J02KF00073 (21 dni – 3.03.2016r.)	11.02.2016r.	12.02.2016r. WSO	12.02.2016r.	12.02.2016r.	12.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.
33.	Faktura VAT nr J02PF02499 (21 dni – 3.03.2016r.)	11.02.2016r.	12.02.2016r. WSO	12.02.2016r.	12.02.2016r.	12.02.2016r.	16.02.2016r.	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.
34.	Faktura VAT nr VAT/A/16/02/0046 (21 dni – 4.03.2016r.)	12.02.2016r.	17.02.2016r. BI	26.02.2016r.	26.02.2016r.	26.02.2016r.	28.02.2016r.	28.02.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.

L.p.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny				Wydział Finansowy		
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji
35.	Faktura VAT nr SWF/16/02/0004 (21 dni – 4.03.2016r.)	Brak pieczętki	12.02.2016r. WOM 18.02.2016r. BI	26.02.2016r.	26.02.2016r.	26.02.2016r.	29.02.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.
36.	Faktura VAT nr 150/2016/1 (7.03.2016r.)	23.02.2016r.	23.02.2016r. WPG	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
37.	Faktura VAT nr FV/- 33/01/2016 (6.03.2016r.)	22.02.2016r.	23.02.2016r. WPIIKS	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
38.	Faktura VAT nr 10/02/16 (8.03.2016r.)	23.02.2016r.	23.02.2016r. WKiO	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	26.02.2016r.	1.03.2016r.	2.03.2016r.
39.	Faktura VAT nr 609/M1/02 (12.03.2016r.)	15.02.2016r.	16.02.2016r. WKiO	16.02.2016r.	16.02.2016r.	17.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
40.	Faktura VAT nr 608/M1/02 (12.03.2016r.)	15.02.2016r.	16.02.2016r. WKiO	16.02.2016r.	17.02.2016r.	17.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.	19.02.2016r.
41.	Faktura VAT nr 76/1A/2016 (21 dni – 8.03.2016r.)	16.02.2016r.	18.02.2016r. BI	1.03.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	2.03.2016r.	3.03.2016r.	3.03.2016r.
42.	Faktura VAT nr 77/1A/2016 (21 dni – 8.03.2016r.)	16.02.2016r.	18.02.2016r. BI	1.03.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	2.03.2016r.	3.03.2016r.	4.03.2016r.
43.	Faktura VAT nr 671/M1/02 (17.03.2016r.)	17.02.2016r.	18.02.2016r. WKiO	19.02.2016r.	19.02.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.
44.	Faktura VAT nr 0818/16/F/N (10.03.2016r.)	18.02.2016r.	18.02.2016r. WKiO	19.02.2016r.	19.02.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.

Godwin
Smur

[Signature]

L-p.	Rodzaj i nr dokumentu (termin płatności)	Kancelaria	Wydział merytoryczny				Wydział Finansowy		
			wpływ	kontrola merytoryczna	kontrola legalności, gospodarności i celowości	zatwierdzenie wydatku do realizacji	przekazanie	kontrola formalno-rachunkowa	zakwalifikowanie dowodu do realizacji
45.	Faktura VAT nr 622/M1/02 (13.03.2016r.)	17.02.2016r.	18.02.2016r. WKiO	19.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.
46.	Faktura VAT nr J02PF04319 (21 dni – 9.03.2016r.)	17.02.2016r.	17.02.2016r. WSO	19.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	23.02.2016r.
47.	Faktura VAT nr J02PF04155 (21 dni – 9.03.2016r.)	17.02.2016r.	18.02.2016r. WSO	22.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	23.02.2016r.
48.	Faktura VAT nr J02PF05344 (21 dni – 14.03.2016r.)	22.02.2016r.	23.02.2016r. WSO	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
49.	Faktura VAT nr J02PF04478 (21 dni – 11.03.2016r.)	19.02.2016r.	22.02.2016r. WSO	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
50.	Faktura VAT nr 16-FVS/1502 (11.03.2016r.)	19.02.2016r.	22.02.2016r. WKiO	22.02.2016r.	23.02.2016r.	23.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
51.	Faktura VAT nr FA/21/2016/H (10.03.2016r.)	18.02.2016r.	19.02.2016r. WKiO	19.02.2016r.	22.01.2016r.	22.02.2016r.	23.02.2016r.	26.02.2016r.	26.02.2016r.
52.	Faktura VAT nr J02PF04896 (21 dni – 11.03.2016r.)	19.02.2016r.	22.02.2016r. WSO	23.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	24.02.2016r.	25.02.2016r.	25.02.2016r.
53.	Faktura VAT nr 1516028176 (21 dni – 10.03.2016r.)	18.02.2016r.	18.02.2016r. BI	1.03.2016r.	1.03.2016r.	1.03.2016r.	2.03.2016r.	4.03.2016r.	4.03.2016r.

! Błędna data wpływu dokumentu na pieczęcie Wydziału Kadr i Organizacji. Fakturę sprawdzono pod względem merytorycznym w dniu 15.02.2016r., data wpływu faktury do Wydziału to 14.02.2016r.

Skrótowe oznaczenie Wydziałów Urzędu: WKiO – Wydział Kadr i Organizacji, WSO – Wydział Spraw Obywatelskich, WOM – Wydział Obsługi Mieszkańców, BI – Biuro Informatyki, WPG – Wydział Polityki Gospodarczej, WPIiKS – Wydział Promocji Informacji i Komunikacji Społecznej.

3.5.8. Stosowanie przepisów o zamówieniach publicznych

Kontrolą objęto 2014, 2015 i 2016 rok.

Prezydent Miasta Gdańska Zarządzeniem Nr 520/14 z dnia 6 maja 2014r. wprowadził zasady udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gdańsku. Załącznikiem nr 1 do w/w Zarządzenia wprowadzono *Regulamin udzielenia zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim w Gdańsku*, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro.

W trakcie kontroli ustalono, że do większości zrealizowanych w 2014, 2015 i 2016 roku bieżących wydatków budżetowych nie miały zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych.

Spośród wydatków realizowanych z powołaniem się na ww. przepisy ustawy, kontroli poddano wydatki przeznaczone na:

- 1) Przygotowanie i przeprowadzenie Zlotu Żaglowców Baltic Sail 2014 w Gdańsku.
- 2) Dostawa komputerów klasy PC z oprogramowaniem dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku.
- 3) Rozbudowa infrastruktury serwerowej oraz dostawa macierzy dyskowej dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku.

Ustalenia dotyczące stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych w przypadku wymienionych wydatków przedstawiono poniżej:

Ad 1) – 2014r.

Zamawiający: Gmina Miasta Gdańska reprezentowana przez Sekretarza Miasta panią Danutę Janczarek i Dyrektora Biura Prezydenta ds. Sportu pana Andrzeja Trojanowskiego

Nazwa postępowania: Przygotowanie i przeprowadzenie Zlotu Żaglowców Baltic Sail w Gdańsku

Nr postępowania: BZP-271-35/BPS/14/WKM

Rodzaj zamówienia: usługi

Szacowana wartość zamówienia: 447.154,47 zł netto, co stanowi równowartość 105.837,88 euro,

Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 08 stycznia 2014r. na podstawie analizy kosztów z poprzednich lat.

Wniosek o wszczęcie postępowania z dnia 19.03.2014r. został podpisany przez Dyrektora Biura Zamówień Publicznych pana Marka Komorowskiego.

POSTĘPOWANIE

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	data/ nie dotyczy
1.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	Biuletyn Zamówień Publicznych nr 62295 – 2014	24.03.2014r.
		Strona internetowa, BIP Urzędu	24.03.2014r.
		Tablica ogłoszeń Urzędu Miasta	brak
2.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości szacunkowej zamówienia poniżej progów ustalonych na podstawie art. 11 ust 8 ustawy pzp	–
3.	Termin składania ofert	Urząd Miejski w Gdańsku, Biuro Zamówień Publicznych pokój 129 (I piętro)	02.04.2014r. godz. 13:00
4.	Kryteria oceny – punktacja 100%	Cena – najniższa oferowana cena	–
5.	Liczba oferentów	2	–

foolster
Jan

Jan

[Signature]

[Signature]

6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	-
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Fundacja Gdańska, ul. Szeroka Gdańsk	-
9.	Cena wybranej oferty	550.000,00 zł brutto	-
10.	Termin związania ofertą	60 dni podano w SIWZ 30 dni podano w ogłoszeniu o zamówieniu nr 622295-2014 z dnia 24.03.2014r.	-
11.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie przewidziano w SIWZ	-
12.	Data zawartej umowy	BZP-272-35-BPS-14/WKM	14.04.2014r.
13.	Wybór najkorzystniejszej oferty	Zawiadomienie wysłane do oferentów	04.04.2014r.
		Informacja zamieszczona na: - stronie internetowej - w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie	- 04.04.2014r. - brak informacji
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Biuletyn Zamówień Publicznych nr 97585 – 2014	07.05.2014r.
15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	-	-
16.	Zamówienia uzupełniające	-	-

- Środki na realizację powyższego zamówienia zabezpieczono w:
 - ✓ Uchwale Nr XLVI/1003/13 Rady Miasta Gdańska z dnia 28 listopada 2013r. zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Gdańska na lata 2013-2040* oraz w Uchwale Nr XLVII/1040/13 Rady Miasta Gdańska z dnia 16 grudnia 2013r. w sprawie *uchwalenia budżetu Miasta Gdańska na 2014 rok* – w rozdziale 63003 § 4300 kwota 550.000,00 zł.
- Decyzją o nr BZP-271-035/BPS/14/WKM Dyrektora Biura Zamówień Publicznych z dnia 21 marca 2014r. powołana została 4 osobowa komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne dotyczącego Przygotowania i przeprowadzenia Zlotu Żaglowców Baltic Sail w Gdańsku w roku 2014. Członkowie komisji oraz Dyrektor Biura Zamówień Publicznych złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych na drukach (ZP-1).
- W wymaganym terminie wpłynęły 2 oferty, które przedstawiono w poniższej tabeli:

Wymagane dokumenty z SIWZ	Międzynarodowe Targi Szczecińskie Spółka z o.o. Szczecin	Fundacja Gdańska Gdańsk
	1	2
Formularz ofertowy	+	+
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału, o którym mowa w art. 22 ust. 1 ustawy Pzp – <i>Załącznik nr 1 do oferty</i>	+	+
Wykaz głównych usług wykazanych w pkt 1.2.1 i 1.2.2. SIWZ tj. (Wykonawca wykaże, że wykonał co najmniej 3 usługi tego typu wydarzeń-zlotów żeglarskich, Wykonawca dysponuje środkami finansowymi lub zdolnością kredytową w wysokości co najmniej 200.000,00 zł) – <i>Załącznik nr 2 do oferty</i>	+	+

Wymagane dokumenty z SIWZ	Międzynarodowe Targi Szczecińskie Spółka z o.o. Szczecin	Fundacja Gdańska Gdańsk
Informacja banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej potwierdzającej wysokość posiadanych środków finansowych lub zdolność kredytową wykonawcy * – <i>Załącznik nr 3 do oferty</i>	+	+
Oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia Wykonawcy z art. 24 ust. 1 i 2 ustawy Pzp – <i>Załącznik nr 4 do oferty</i>	+	+
Aktualny odpis z właściwego rejestru lub CEiDG, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp ** – <i>Załącznik Nr 5 do oferty **</i>	stan na dzień 04.12.2013r.	stan na dzień 27.03.2014r.
Opis (scenariusz) zlotu żaglowców – <i>Załącznik nr 6 do oferty</i>	+	+
Lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 2 pkt 5 ustawy Pzp albo informację o tym, że nie należy do grupy kapitałowej – <i>Załącznik nr 7 do oferty</i>	+	+
Cena oferty brutto (w zł):	586. 710,00	550.000,00

* wystawiony nie wcześniej niż 3 m-cy przed upływem terminu składania ofert

** wystawiony nie wcześniej niż 6 m-cy przed upływem terminu składania ofert

- Bezpośrednio przed otwarciem zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 550.000,00 zł brutto,
- Wybrana oferta była zgodna z wymogami *Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia* w zakresie wymaganych dokumentów – oświadczeń oraz warunków merytorycznych - zakresu przedmiotu zamówienia, terminu realizacji.
- W dniu 14 kwietnia 2014r. zawarta została Umowa Nr BZP-272-35-BPS-14/WKM pomiędzy Fundacją Gdańską z siedzibą w Gdańsku, a Gminą Miasta Gdańska reprezentowaną przez Sekretarza Miasta Gdańska panią Danutę Janczarek oraz Dyrektora Biura Prezydenta ds. Sportu pana Andrzeja Trojanowskiego przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta pani Teresy Blacharskiej na przygotowanie i przeprowadzenie Zlotu Żaglowców Baltic Sail w Gdańsku.

W umowie nr BZP-272-35-BPS-14/WKM określono:	
Termin zawarcia umowy	14.04.2014r.
Wynagrodzenie	550.000,00 zł brutto
Rozliczenie zamówienia	<ul style="list-style-type: none"> o Na podstawie częściowych faktur wystawionych na Gminę Miasta Gdańska, o Wynagrodzenie będzie płatne w 4 etapach: <ul style="list-style-type: none"> a) Etap I – kwota 55.000,00 zł brutto po zatwierdzeniu sprawozdania merytorycznego do dnia 30.04.2014r. zawierające opis wykonanych zadań zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy b) Etap II – kwota 110.000,00 zł brutto po zatwierdzeniu sprawozdania merytorycznego za okres od dnia 01.05.2014r. do dnia 30.06.2014r. zawierające opis wykonanych zadań zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy, c) Etap III – kwota 275.000,00 zł brutto po zatwierdzeniu sprawozdania merytorycznego za okres od dnia 01.07.2014r. do dnia 30.07.2014r. zawierające opis wykonanych zadań zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy d) Etap IV – kwota 110.000,00 zł po zatwierdzeniu sprawozdania merytorycznego za okres od dnia 01.08.2014r. do dnia 30.08.2014r.

fodca
sup

T. Blacharska

W umowie nr BZP-272-35-BPS-14/WKM określono:	
	zawierające opis wykonanych zadań zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy. ° Zapłata wynagrodzenia nastąpi w terminie 21 dni od dnia wpływu do Urzędu Miejskiego w Gdańsku prawidłowo wystawionej faktury.
Termin realizacji zamówienia	Od dnia 03.07.2014r. do dnia 06.07.2014r. włącznie
Kary umowne	<u>Wykonawca:</u> ° Za każdy dzień opóźnienia w realizacji przedmiotu umowy – w wysokości 5% kwoty brutto za każdy dzień opóźnienia ° Za odstąpienie od umowy przez Wykonawcę albo za odstąpienie od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – 20% wynagrodzenia umownego brutto.

- W trakcie kontroli stwierdzono, że:
 - łączna wartość wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zamówienia wyniosła kwotę 536.250,00 zł (550.000,00 zł – kary umowne 13.750,00 zł),
 - kontroli poddano wszystkie faktury VAT wystawione przez Wykonawcę i stwierdzono, że zapłaty faktur każdorazowo dokonywano w terminie wskazanym w umowie,
 - Fundacja Gdańska jako wykonawca w/w umowy nie wywiązała się z terminowego złożenia sprawozdania za III część przedmiotu zamówienia, którego nieprzekraczalny termin zgodnie z umową opiewał na 30 lipca 2014r. Sprawozdanie zostało złożone i przyjęte przez Urząd Miejski w Gdańsku w dniu 31 lipca 2014r., tj. **1 dzień po terminie**. W związku z powyższym naliczono kary umowne (275.000,00 zł x 5% x 1 dzień = 13.750,00 zł). Fakturę VAT nr 30/07/14/FUS z dnia 31.07.2014r. opiewającą na kwotę 275.000,00 zł pomniejszono o wyliczone kary umowne i w dniu 14.08.2014r. przelano na konto Wykonawcy kwotę 261.250,00 zł,
 - w rozdziale 7 ust 1 pkt 4 specyfikacji istotnych warunków zamówienia podano termin związania ofertą 60 dni licząc od upływu terminu składania ofert natomiast w pkt IV.4.5) ogłoszenia o zamówieniu nr 62295-2014 z dnia 24.03.2014r. oraz w projekcie oferty załączonej do specyfikacji istotnych warunków zamówienia podano termin związania ofertą 30 dni,
 - w dokumentach dostarczonych kontrolującemu brak informacji dotyczących zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu oraz informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

W trakcie trwania kontroli Główny Specjalista pani Wioletta Kulkowska-Mysze złożyła notatkę służbową, w której wyjaśniła, że ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych zostało zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku od dnia 24.03.2014r. do dnia 02.04.2014r. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku od dnia 03.04.2014r. do dnia 07.05.2014r.

Zestawienie akt roboczych stanowi **Załącznik Nr 19** do protokołu kontroli.

Ad 2) – 2015r.

Zamawiający: Gmina Miasta Gdańska reprezentowana przez Zastępcę Prezydenta Miasta Gdańska pana Piotra Kowalczuk i Dyrektora Biura Informatyki panią Barbarę Szymańską

Nazwa postępowania: Dostawa komputerów klasy PC z oprogramowaniem dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku

Zadanie nr 1: obejmuje komputery PC z monitorem,

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Zadanie nr 2: obejmuje komputery przenośne 15" i 17" (klasy notebook)

Nr postępowania: BZP-271-018/BI/15/WKM

Rodzaj zamówienia: dostawy

Szacowana wartość zamówienia: 1.219.000,00 zł netto, co stanowi równowartość 288.527,54 euro, w tym wartość przewidywanych zamówień uzupełniających została ustalona na kwotę 242.250,41 zł, co stanowi równowartość 57.338,73 euro

Ustalenia wartości zamówienia dokonano w dniu 23 lutego 2015r. na podstawie analizy kosztów z poprzednich lat.

Wniosek o wszczęcie postępowania z dnia 26.02.2015r. został podpisany przez Dyrektora Biura Zamówień Publicznych pana Marka Komorowskiego.

POSTĘPOWANIE

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	data/ nie dotyczy
1.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej nr 2015/S 061-106154	27.03.2015r.
		Strona internetowa, BIP Urzędu	27.03.2015r.
		Tablica ogłoszeń Urzędu Miasta	brak
2.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości szacunkowej zamówienia powyżej progów ustalonych na podstawie art. 11 ust 8 ustawy pzp	-
3.	Termin składania ofert	Urząd Miejski w Gdańsku, Biuro Zamówień Publicznych pokój 129 (I piętro)	27.05.2015r. godz. 13:00
4.	Kryteria oceny – punktacja	Kryterium 1 – identyczne dla zadania nr 1 i nr 2: Cena brutto 90%, Kryterium 2 – identyczne dla zadania nr 1 i nr 2: gwarancja wydłużona ponad standard 10%	-
5.	Liczba oferentów	11	-
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	-
7.	Liczba ofert odrzuconych	W zdaniu nr 1 odrzucono dwie oferty	-
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	Zadanie nr 1: MX Solution Sp. z o.o. Wrocław, Zadanie nr 2: INTARIS Sp. z o.o. Warszawa	-
9.	Cena wybranej oferty	Zadanie nr 1: 1.078.095,00 zł brutto Zadanie nr 2: 378.840,00 zł brutto	-
10.	Termin związania ofertą	60 dni	-
11.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie przewidziano w SIWZ	-
12.	Data zawartej umowy	Zadanie nr 1: BZP-271-018-BI-15/WKM Zadanie nr 2: umowa nie została podpisana przez Wykonawcę	08.07.2015r.
13.	Wybór najkorzystniejszej oferty	Zawiadomienie wysłane do oferentów	18.06.2015r.
		Informacja zamieszczona na: – stronie internetowej – w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie	– 18.06.2015r. – brak
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej nr 2015/S 160-293560-2015	20.08.2015r.

Łośka
Łośka

Łośka *Łośka*

15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	-	-
16.	Zamówienia uzupełniające	Przewidziane w pkt IV. SIWZ	-

- Środki na realizację powyższego zamówienia zabezpieczono w:
 - ✓ Uchwale Nr VI/87/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 26 lutego 2015r. *zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Gdańska na 2015r.* – w rozdziale 75023 § 6060 kwota 1.500.000,00 zł.
- Decyzją o nr BZP-271-018/BI/15/WKM Dyrektora Biura Zamówień Publicznych z dnia 5 marca 2015r. powołana została 5 osobowa komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowań o zamówienie publiczne dotyczące dostawy komputerów klasy PC z oprogramowaniem dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku. Członkowie komisji oraz Dyrektor Biura Zamówień Publicznych złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych na drukach (ZP-1).
- W wymaganym terminie wpłynęło 11 ofert, które przedstawiono w poniższej tabeli:

*fodeli
sup
głuch*

TBk Jec

Sup
zobacz

Nr oferty	Wymagane dokumenty z SIWZ;	Formularz ofertowy – Załącznik nr 1	Oświadczenie wykonawcy o spełnieniu wymogów o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy pzp – Załącznik nr 1 do oferty	Wykaz głównych usług wykonanych należycie, w okresie ostatnich 3-ech lat licząc od dnia złożenia oferty, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, co najmniej dwie dostawy komputerów klasy PC o wartości nie mniejszej niż 800.000,00 zł brutto – Załącznik nr 2 do oferty	Oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia Wykonawcy z art. 24 ust. 1 ustawy Pzp (w przypadku Wykonawców ubiegających się wspólnie o udzielenie zamówienia, wymagany dokument musi być złożony przez każdego Wykonawcę) – Załącznik nr 4 do oferty	Aktualny opis z właściwego rejestru lub CEIDG w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust 1 pkt 2 ustawy Pzp ** - Załącznik nr 3 do oferty	Aktualne zaświadczenie właściwego naczelnika US o niezaleganiu z opłacaniem podatków lub zaświadczenie, że uzyskał prawem zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności* – Załącznik nr 5 do oferty
	1	2	3	4	5	6	
1	INNOVATION IN TECHNOLOGY Sp. z o.o. Niekanin	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 15.04.2015r.	stan na dzień 17.04.2015r.
2	INTARIS Sp. z o.o. Warszawa	Zadanie nr 1 i Zadanie nr 2	+	+	+	stan na dzień 04.05.2015r.	stan na dzień 16.04.2015r.
3	ALL.TECH Spółka Jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk Płock	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 05.01.2015r.	stan na dzień 14.04.2015r.
4	INTEGRIT S.A. Wrocław	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 23.02.2015r.	stan na dzień 13.03.2015r.
5	YAMO Sp. z o.o. Wrocław	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 19.01.2015r.	stan na dzień 27.02.2015r.
6	KOMPUTRONIK Biznes Sp. z o.o. Poznań	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 25.03.2015r.	stan na dzień 16.03.2015r.
7	OPTeam S.A. 36-002. Jasionka Tajęcina 113	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 31.03.2015r.	stan na dzień 05.05.2015r.
8	MX Solution Sp. z o.o. Wrocław	Zadanie nr 1 i Zadanie nr 2	+	+	+	stan na dzień 02.03.2015r.	stan na dzień 19.05.2015r.
9	PRZP Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Połaniec	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 18.02.2015r.	stan na dzień 09.04.2015r.
10	Computex Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 09.02.2015r.	stan na dzień 22.04.2015r.
11	PIDIKOM Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	Zadanie nr 1	+	+	+	stan na dzień 30.04.2015r.	stan na dzień 19.03.2015r.

[Handwritten signatures]

Cd tabeli:

Lp	Wymagane dokumenty z SIWZ:	Aktualne zaświadczenie oddziału ZUS lub KRUS o nie zaleganiu z opłacaniem składek na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne lub potwierdzenie, że uzyskał przewidziane prawem zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności * – Załącznik nr 6 do oferty	Aktualna informacja z KRK w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 4, 5, 6, 7, 8, 10, 11 ustawy Pzp ** – Załącznik nr 7, 8 i 9 do oferty	W celu potwierdzenia, że oferowane dostawy spełniają wymagania określone przez Zamawiającego, Wykonawca złożył wraz z ofertą opis proponowanego sprzętu zawierający, co najmniej minimalne wymagania zamawiającego – Załącznik nr 10 do oferty	Udokumentowanie, że Wykonawca dysponuje zasobami niezbędnymi do realizacji zamówienia, w szczególności przedstawiając pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania do dyspozycji niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia	Lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 2 pkt 5 ustawy Pzp lub informację, że nie należy do grupy kapitałowej – Załącznik nr 11 do oferty
		7	8	9	10	
1	INNOVATION IN TECHNOLOGY Sp. z o.o. Niekamin	stan na dzień 16.04.2015r.	stan na dzień 23.04.2015r.	+	nie dotyczy	nie należy
2	INTARIS Sp. z o.o. Warszawa	stan na dzień 04.05.2015r.	stan na dzień 22.04.2015r.	+	nie dotyczy	nie należy
3	ALLTECH Spółka Jawna Zdzisław Pająk, Artur Pająk Płock	stan na dzień 09.04.2015r.	stan na dzień 09.03.2015r.	+	nie dotyczy	nie należy
4	INTEGRIT S.A. Wrocław	stan na dzień 25.03.2015r.	stan na dzień 12.02.2015r.	+	nie dotyczy	+
5	YAMO Sp. z o.o. Wrocław	stan na dzień 21.05.2015r.	stan na dzień 05.03.2015r.	+	nie dotyczy	nie należy
6	KOMPUTRONIK Biznes Sp. z o.o. Poznań	stan na dzień 11.03.2015r.	stan na dzień 24.03.2015r.	+	nie dotyczy	+
7	OPTeam S.A.	stan na dzień 05.05.2015r.	stan na dzień 30.12.2014r.	+	nie dotyczy	nie należy
8	36-002 Jasionka Tajęcina 113 MX Solution Sp. z o.o. Wrocław	stan na dzień 22.05.2015r.	stan na dzień 20.01.2015r.	+	nie dotyczy	+
9	PRZP Systemy Informacyjne Sp. z o.o. Polaniec	stan na dzień 09.04.2015r.	stan na dzień 18.02.2015r.	+	nie dotyczy	nie należy
10	Computex Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	stan na dzień 02.04.2015r.	stan na dzień 15.12.2014r.	+	nie dotyczy	+

Handwritten signatures and initials at the top left of the page.

PIDIKOM Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	stan na dzień 19.03.2015r.	stan na dzień 10.03.2015r.	+	nie dotyczy	+
---------------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	---	-------------	---

Cd tabeli:

Lp.	Wymagane dokumenty z SIWZ:	Cena oferty:	Zamawiający wymaga wniesienia wadium: w wysokości: Zadanie nr 1 – 33.600,00 zł; Zadanie nr 2 – 11.300,00 zł (lub inna forma wymagana przepisami)
		12	13
1	INNOVATION IN TECHNOLOGY Sp. z o.o. Niekanin	Zadanie nr 1: 1 083 937,50 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 28000104744 z dnia 24.04.2015r. ważna od 05.05.2015r. do dnia 03.08.2015r.
2	INTARIS Sp. z o.o. Warszawa	Zadanie nr 1: 1 171 575,00 zł brutto Zadanie nr 2: 378 840,00 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 02GG09/0105/15/0007 z dnia 05.05.2015r. ważna od 27.05.2015r. do 27.07.2015r. na łączną kwotę 44 900,00 zł
3	ALLTECH Spółka Jawna. Zdzisław Pająk, Artur Pająk, Płock	Zadanie nr 1: 1 130 370,00 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A481500 z dnia 26.05.2015r. ważna od 27.05.2015r. do dnia 27.06.2015r.
4	INTEGRIT S.A. Wrocław	Zadanie nr 1: 1 118 992,50 zł brutto	Wpłata wadium 33.600,00 zł w dniu 04.05.2015r.
5	YAMO Sp. z o.o. Wrocław	Zadanie nr 1: 1 100 850,00 zł brutto	Gwarancja przetargowa nr RW/GW/45/172/3013/2015 z dnia 04.05.2015r. ważna od 05.05.2015r. do dnia 06.07.2015r.
6	KOMPUTRONIK Biznes Sp. z o.o. Poznań	Zadanie nr 1: 1 114 072,50 zł brutto	Gwarancja przetargowa nr MT060055KTG15 ważna od 27.05.2015r. do dnia 27.07.2015r.
7	OPTeam S.A. 36-002 Jasionka Tajęcina 113	Zadanie nr 1: 1 265 670,00 zł brutto	Gwarancja nr KLG29889JN15 z dnia 21.05.2015r. na kwotę 44 900,00 zł ważna od 27.05.2015r. do dnia 27.07.2015r.
8	MX Solution Sp. z o.o. Wrocław	Zadanie nr 1: 1 078 095,00 zł brutto Zadanie nr 2: 396 133,80 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998035104263 z dnia 25.05.2015r. ważna od 27.05.2015r. do dnia 27.07.2015r.
9	PRZP Systemy Informacyjne Sp. z o.o. Polaniec	Zadanie nr 1: 1 130 062,50 zł brutto	Gwarancja bankowa nr 93/2015 z dnia 04.05.2015r. ważna od 05.05.2015r. do dnia 03.07.2015r.
10	Computex Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	Zadanie nr 1: 1 207 964,55 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A 495117 z dnia 30.04.2015r. ważna od dnia 27.05.2015r. do dnia 26.07.2015r. (Aneks nr 1 z dnia 25.05.2015r. do gwarancji)
11	PIDIKOM Sp. z o.o. Sp. k. Warszawa	Zadanie nr 1: 1 170 652,50 zł brutto	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A 495126 z dnia 04.05.2015r. ważna od 27.05.2015r. do dnia 27.07.2015r. (Aneks nr 1 z dnia 25.05.2015r. do gwarancji)

* wystawiony nie wcześniej niż 3 m-cy przed upływem terminu składania ofert
 ** wystawiony nie wcześniej niż 6 m-cy przed upływem terminu składania ofert

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

Zamawiający odrzucił oferty wykonawców w Zadaniu nr 1:

Oferta nr 1 (INNOVATION IN TECHNOLOGY Sp. z o.o.) – odrzucenie oferty na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ponieważ treść oferty nie odpowiadała treści SIWZ. Zamawiający w SIWZ wymagał aby pamięć RAM komputerów spełniała wskaźniki testu „PassMark CPU Mark” z wynikiem nie gorszym niż 24 ns. Wykonawca w swojej ofercie zaproponował pamięć RAM, która osiągała wynik testu „PassMark CPU Mark” 25 ns. co jest sprzeczne z SIWZ.

Oferta nr 2 (INTARIS Sp. o.o.) – odrzucenie oferty na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ponieważ treść oferty nie odpowiadała treści SIWZ. Zamawiający w SIWZ wymagał aby pamięć RAM komputerów spełniała wskaźniki testu „PassMark CPU Mark” z wynikiem nie gorszym niż 24 ns. Wykonawca w swojej ofercie zaproponował pamięć RAM, która osiągała wynik testu „PassMark CPU Mark” 26 ns. co jest sprzeczne z SIWZ.

- Bezpośrednio przed otwarciem zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 1.500.000,00 zł brutto, z tego: na Zadanie nr 1 – 1.122.375,00 zł brutto, na Zadanie nr 2 – 376.933,50 zł brutto.
- Wybrana oferta była zgodna z wymogami Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w zakresie wymaganych dokumentów – oświadczeń oraz warunków merytorycznych - zakresu przedmiotu zamówienia, terminu realizacji.

W dniu 8 lipca 2015r. zawarte zostały Umowy pomiędzy MX SOLUTION Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Zadanie nr 1) oraz INTARIS Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Zadanie nr 2), a Gminą Miasta Gdańska reprezentowaną przez Zastępcę Prezydenta Miasta Gdańska pana Piotra Kowalcuk oraz Dyrektora Biura Informatyki panią Barbarę Szymańską przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta pani Teresy Blacharskiej na dostawę dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku komputerów PC z oprogramowaniem:

a) **Zadanie nr 1** obejmuje komputery PC z monitorem

W umowie nr BZP-271-018/BI/15/WKM określono:	
Termin zawarcia umowy	08.07.2015r.
Wynagrodzenie	1 078 095,00 zł brutto
Rozliczenie zamówienia	<ul style="list-style-type: none">◦ Na podstawie pisemnych protokołów odbioru ilościowego i jakościowego sporządzonych przez Wykonawcę,◦ Odbiór jakościowy zostanie dokonany przez Zamawiającego maksymalnie do 5 dni roboczych od momentu podpisania odbioru ilościowego,◦ Wynagrodzenie będzie płatne w terminie 21 dni od daty otrzymania faktury.
Termin realizacji zamówienia	30 dni od daty podpisania umowy
Kary umowne	<p>Wykonawca:</p> <ul style="list-style-type: none">◦ Za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy przekraczający termin realizacji zamówienia – w wysokości 0,2% wartości brutto zamówienia,◦ Za odstąpienie od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – 5% wartości brutto zamówienia,◦ Za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu zobowiązania gwarancyjnego, którego termin określono w §6 ust. 2 (tj. w terminie 2 dni licząc od dnia zgłoszenia) – w wysokości 5% wartości brutto reklamowanego urządzenia (części przedmiotu umowy)◦ Za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu zobowiązania gwarancyjnego, którego termin określono w §6 ust. 5 (tj. w dniu roboczym następującym po dniu, w którym dokonano zgłoszenia) – w wysokości 5% wartości brutto reklamowanego urządzenia (części przedmiotu umowy).

- W trakcie kontroli ustalono, że:
 - łączna wartość wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zamówienia wyniosła kwotę 1.078.095,00 zł (Zadanie nr 1),

Łodec
Smay

[Signature] *[Signature]*

- rozliczenia przedmiotowego zamówienia dokonano na podstawie poniższej faktury: faktura VAT nr GMX/150812/0001 z dnia 12.08.2015r. na kwotę 1.078.095,00 zł – zapłata dnia 18.09.2015r. (nr dow. 265/1),
- **Zadanie nr 2** obejmujące komputery przenośne 15” i 17” (klasy Notebook) nie zostało zrealizowane. Wykonawca odesłał niepodpisany egzemplarz umowy. W rozdziale 5 pkt 8 specyfikacji istotnych warunków zamówienia Zamawiający ujął zapis: „Zamawiający zatrzymuje wadium wraz z odsetkami, jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana odmówi podpisania umowy na warunkach określonych w ofercie”.

Pomimo powyższego zapisu Wykonawca nie zatrzymał wadium w wysokości 11.300,00 zł wraz z odsetkami. Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożył Dyrektor Biura Zamówień Publicznych pan Marek Komorowski, który wyjaśnił, że: „Wykonawca w miesiącu sierpniu, po terminie związania ofertą i ważności wadium, przystał zwrotnie nie podpisaną umowę. Wadium nie zostało zatrzymane, ponieważ po otrzymaniu informacji/otrzymaniu nie podpisanej umowy/ wygasł termin ważności wadium i nie było możliwości jego wyegzekwowania. Zamawiający w dniu 6.07.2015r. wysłał do wykonawcy podpisaną przez siebie umowę. W umowie, telefonicznie został uzgodniony termin zawarcia umowy na 07.07.2015r. Osoba z którą była uzgodniona data zawarcia umowy był Pan Jarosław Rostek – osoba upoważniona do reprezentowania Wykonawcy. Zamawiający monitorował telefonicznie czy Wykonawca otrzymał umowę, czy ją podpisał. Zamawiający w dniu 21.07.2015r. w okresie związania ofertą, otrzymał informację e-mail od Pana Jarosława Rostka, że umowa została podpisana przez Wykonawcę, tylko nie została wysłana. Otrzymał zapewnienie, że umowa zostanie wysłana niezwłocznie. Wobec tego, zamawiający nie miał podstaw do zatrzymania wadium, brak było jednoznacznej informacji o odmowie podpisania umowy. Wobec nie otrzymania niezwłocznie umowy od Wykonawcy, zamawiający zwrócił się ponownie o odesłanie podpisanej umowy. Wykonawca, w miesiącu sierpniu odesłał umowę, która nie była podpisana pomimo wcześniejszych zapewnień o jej podpisaniu. Wobec faktu, że wygasł termin ważności wadium (wniesionego w formie gwarancji) nie było możliwości jego zatrzymania. Zamawiający, nie zwracał się do wykonawców o przedłużenie terminu związania ofertą i przedłużenie ważności wadium, ponieważ otrzymał od osoby upoważnionej informację, że umowa jest podpisana”.

- w dokumentach dostarczonych kontrolującym **brak informacji** dotyczących zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu oraz informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

W trakcie trwania kontroli Główny Specjalista pani Wioletta Kulkowska-Myszke złożyła notatkę służbową, w której wyjaśniła, że ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych zostało zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku od dnia 27.03.2015r. do dnia 17.06.2015r. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku od dnia 18.06.2015r. do dnia 20.08.2015r.

Wyjaśnienie oraz notatkę służbową ujęto w aktach roboczych stanowiących **Załącznik Nr 20** do protokołu kontroli

Ad 3) – 2016r.

Zamawiający: Gmina Miasta Gdańska reprezentowana przez Zastępcę Prezydenta Miasta pana Andrzeja Bojanowskiego oraz Zastępcę Dyrektora Biura Informatyki pana Jacka Lenkiewicza

Nazwa postępowania: Rozbudowa infrastruktury serwerowej oraz dostawa macierzy dyskowej dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku

Nr postępowania: BZP-271-045/BI/16/MSz

Rodzaj zamówienia: dostawa

Szacowana wartość zamówienia: 556.000,00 zł netto, co stanowi równowartość 133.176,84 euro,

Ustalenia wartości zamówienia dokonano w czerwcu 2016r. na podstawie analizy rynku informatycznego oraz kosztów ostatniej umowy,

Wniosek o wszczęcie postępowania z dnia 04.07.2016r. został podpisany przez Dyrektora Biura Informatyki panią Barbarę Szymańską.

POSTĘPOWANIE

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	data/ nie dotyczy
1.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	Biuletyn Zamówień Publicznych nr 131039– 2016	12.07.2016r.
		Strona internetowa, BIP Urzędu	12.07.2016r.
		Tablica ogłoszeń Urzędu Miasta	brak
2.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony o wartości szacunkowej zamówienia poniżej progów ustalonych na podstawie art. 11 ust 8 ustawy pzp	–
3.	Termin składania ofert	Urząd Miejski w Gdańsku, Biuro Zamówień Publicznych pokój 129 (I piętro)	21.07.2016r. godz. 11:00
4.	Kryteria oceny – punktacja 100%	Cena – 70% Gwarancja – 30%	–
5.	Liczba oferentów	2	–
6.	Liczba wykluczonych wykonawców	0	–
7.	Liczba ofert odrzuconych	0	–
8.	Nazwa wybranego wykonawcy	SPRINT S.A. Gdańsk	–
9.	Cena wybranej oferty	647.930,50 zł brutto	–
10.	Termin związania ofertą	30 dni	–
11.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie przewidziano w SIWZ	–
12.	Data zawartej umowy	BZP-272-045-BI-16/MSz	05.08.2016r.
13.	Wybór najkorzystniejszej oferty	Zawiadomienie wysłane do oferentów	03.08.2016r.
		Informacja zamieszczona na: – stronie internetowej – w miejscu publicznie dostępnym w swojej siedzibie	– 09.08.2016r. – brak
14.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Biuletyn Zamówień Publicznych nr 1765995 – 2016	09.08.2016r.
15.	Daty ewentualnych zmian umowy oraz ich forma	–	–
16.	Zamówienia uzupełniające	–	–

- Środki na realizację powyższego zamówienia zabezpieczono w:

✓ Uchwale Nr XVII/502/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Gdańska na 2016r. – w rozdziale 75023 § 6060 kwota 1.310.000,00 zł.

- Decyzją Dyrektora Biura Zamówień Publicznych w Urzędzie Miejskim w Gdańsku z dnia 05 lipca 2016r. powołana została 5 osobowa komisja przetargowa do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne pod nazwą: Rozbudowa infrastruktury serwerowej oraz dostawa macierzy dyskowej dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku.

Członkowie komisji oraz Dyrektor Biura Zamówień Publicznych złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych na drukach (ZP-1).

- W wymaganym terminie wpłynęły 2 oferty, które przedstawiono w poniższej tabeli:

Wymagane dokumenty z SIWZ	ITPROJEKT Sp. z o.o. Warszawa	SPRINT S.A. Gdańsk
	1	2
Formularz ofertowy	+	+
Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału, o którym mowa w art. 22 ust. 1 ustawy Pzp – Załącznik nr 1 do oferty	+	+
Wykaz głównych dostaw wykazanych w rozdziale 2 ust. 1 pkt 1.2 ppkt 1.2.2. SIWZ tj. (Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert wykonał lub wykonuje w sposób należyty, co najmniej jedną dostawę macierzy dyskowej o parametrach: obsługa dysków SSD i SAS, pojemność 24 TB) – Załącznik nr 2 do oferty	+	+
Wykaz osób o których mowa w rozdziale 2 ust. 1 pkt 1.2.3 SIWZ tj. (Wykonawca wykaże, że dysponuje minimum jedną osobą, która będzie wykonywać zamówienie, posiadającą wiedzę i doświadczenie w zakresie serwisowania serwerów IBM Flex Systems, serwisowania macierzy producenta, którego produkt oferuje Wykonawca) – Załącznik nr 3 do oferty	+	+
Oświadczenie, że osoby które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia posiadają wymagane uprawnienia, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień – Załącznik nr 4 do oferty	+	+
Oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia Wykonawcy z art. 24 ust. 1 i 2 ustawy Pzp – Załącznik nr 5 do oferty	+	+
Aktualny odpis z właściwego rejestru lub CEiDG, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp ** – Załącznik Nr 6 do oferty	stan na dzień 20.07.2016r.	stan na dzień 05.05.2016r.
Lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 24 ust. 2 pkt 5 ustawy Pzp lub informację, że nie należy do grupy kapitałowej - Załącznik nr 7 do oferty	+	+
Opis urządzeń technicznych – Załącznik nr 8 do oferty	+	+
Zamawiający wymaga wniesienia wadium w wysokości: 16.000,00 zł, (lub inna forma wymagana przepisami)	Wpłata dnia 21.07.2016r.	Wpłata dnia 18.07.2016r.
Cena oferty brutto (w zł):	1 720 647,00	647 930,50

** wystawiony nie wcześniej niż 6 m-cy przed upływem terminu składania ofert

- Bezpośrednio przed otwarciem zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 700.000,00 zł brutto,
- Wybrana oferta była zgodna z wymogami Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia w zakresie wymaganych dokumentów – oświadczeń oraz warunków merytorycznych - zakresu przedmiotu zamówienia, terminu realizacji.

W dniu 05 sierpnia 2016r. zawarta została Umowa Nr BZP-272-045-BI-16/MSz pomiędzy Firmą SPRINT S. A. z siedzibą w Olsztynie, a Gminą Miasta Gdańska reprezentowaną przez Zastępcę Prezydenta Miasta Gdańska pana Andrzeja Bojanowskiego oraz Zastępcę Dyrektora Biura Informatyki pana Jacka Lenkiewicza przy kontrasygnacie z upoważnienia Skarbnika Miasta Dyrektora Wydziału Finansowego pani Marii Wonerskiej na rozbudowę infrastruktury serwerowej oraz dostawę macierzy dyskowej dla Urzędu Miejskiego w Gdańsku.

W umowie nr BZP-272-045-BI-16/MSz określono:	
Termin zawarcia umowy	05.08.2016r.
Wynagrodzenie	647.930,50 zł brutto
Rozliczenie zamówienia	<ul style="list-style-type: none"> ° Na podstawie pisemnego protokołu odbioru, ° Wynagrodzenie będzie płatne w terminie 21 dni od daty otrzymania faktury.
Termin realizacji zamówienia	Do 60 dni od dnia zawarcia umowy
Kary umowne	<p style="text-align: center;"><u>Wykonawca:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ° Za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy przekraczający termin realizacji zamówienia – w wysokości 0,2% wartości brutto zamówienia, ° Za odstąpienie od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy – 10% wartości brutto zamówienia, ° Za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu zobowiązania gwarancyjnego – w wysokości 0,1% wartości brutto umowy.

- W trakcie kontroli ustalono, że:
 - łączna wartość wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zamówienia wyniosła kwotę 647.930,50 zł,
 - rozliczenia przedmiotowego zamówienia dokonano na podstawie poniższej faktury:
 - faktura VAT nr SPXG20160900131 z dnia 29.09.2016r. na kwotę 647.930,50 zł – zapłaćta dnia 31.10.2016. (nr dow. 654/1),
 - w dokumentach dostarczonych kontrolującym brak informacji dotyczących zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu oraz informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

W trakcie trwania kontroli Główny Specjalista pani Marta Szymańska złożyła notatkę służbową, w której wyjaśniła że ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych zostało zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku w dniu 12.07.2016r. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została zawieszona na tablicy ogłoszeń na I piętrze Urzędu Miejskiego w Gdańsku w dniu 09.08.2016r.

Notatka służbowa stanowi **Załącznik Nr 21** do protokołu kontroli.

Ustalenia dotyczące przedmiotu zamówienia na podstawie art. 4 ust. 8 Ustawy prawo zamówień publicznych pt.: Przygotowanie kominów sportowych z nadrukiem wg wzoru na potrzeby kampanii społecznych „Rowerowy Maj” oraz „Rowerem do Pracy” .

2017 rok

Zamawiający: Gmina Miasta Gdańska reprezentowana przez Sławomira Kiszkurno – Dyrektora Wydziału Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Gdańsku

Nazwa postępowania: Przygotowanie kominów sportowych z nadrukiem wg wzoru na potrzeby kampanii społecznych „Rowerowy Maj” oraz „Rowerem do Pracy

Nr postępowania: –

Rodzaj zamówienia: usługa

Szacowana wartość zamówienia: 104.000,00 zł brutto

W dniu 6 października 2017r. Wydział Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Gdańsku zaprosił 16 oferentów do złożenia oferty na przygotowanie wraz z dostawą kominów sportowych z nadrukiem na potrzeby kampanii społecznych „Rowerowy Maj” oraz „Rowerem do Pracy” do łącznej kwoty brutto 104.000,00 zł.

POSTĘPOWANIE

Lp.	Czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	Opis	data/ nie dotyczy
1.	Tryb postępowania	art. 4 ust 8 ustawy pzp	–
2.	Termin składania ofert	13 października 2017r.	godz. 15:00/
3.	Kryteria oceny	Maksymalna możliwa liczba egzemplarzy oraz jakość produktu w podziale 50%/50%	–
4.	Liczba oferentów	9	–
5.	Nazwa wybranego wykonawcy	Power Canvas sp. z o.o. Kraków	–
6.	Cena wybranej oferty	104.000,00 zł brutto	–
7.	Data zawartej umowy	RWB-W/5418/WGK/173/U-W.Bież/2017	09.11.2017r.

- Środki na realizację powyższego zamówienia zabezpieczono:
 - ✓ w rozdziale 60095 Transport i łączność – Pozostała działalność – § 4300 zakup usług pozostałych.

Na zapytanie ofertowe skierowane w dniu 06 października 2017r. do 16 wykonawców odpowiedzi udzieliło 9, w tym dwaj wykonawcy zrezygnowali ze złożenia oferty i dwaj nie dostarczyli w terminie produktu:

L.p.	Wykonawcy:	Wymagane informacje z oferty		
		Data złożenia oferty	Ilość egzemplarzy oferowanego produktu (maksymalna liczba za kwotę 104.000,00 zł brutto)	Cena jednostkowa (netto) w zł
1.	Power Canvas Sp. z o.o. Kraków	09.10.2017r. godz. 13:16	11.825 sztuk	7,15
2.	PPH P&J Sport Piotr Domanek, M. Jażdżewski, J. Surowiec Spółka Jawna Tczew	13.10.2017r. godz. 12:00	10.050 sztuk	8,41
3.	Attiq Jarosław Domałacny Rokciny Podhalańskie Raba Wyżna	13.10.2017r. godz. 13:30	7.687 sztuk	11,00
4.	Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Albex Sp. z o.o. Gdańsk	12.10.2017r. godz. 11:52	Komin bezszwowy – 8.890 sztuk Komin szyty – 7.208 sztuk	9,51 11,73

f. o. d. e. e. r. g. l. i. c. e. n. c. j. a
Supu

T. B. A. *[Signature]*

L.p.	Wykonawcy:	Wymagane informacje z oferty		
		Data złożenia oferty	Ilość egzemplarzy oferowanego produktu (maksymalna liczba za kwotę 104.000,00 zł brutto)	Cena jednostkowa (netto) w zł
5.	Firma Produkcyjno-Usługowa Styl Jan Leonik Gdynia	13.10.2017r. godz. 9:47	Dostawa lotnicza kominów – 34.650 sztuk Dostawa kolejowa kominów – 51.150 sztuk	2,44 1,65
6.	Projektus Gift Emotion Agnieszka Łazarska-Dębowska Gdańsk	13.10.2017r. godz. 12:43	Rezygnacja	
7.	Samfix-Papier Grzesława Walas Gdańsk	13.10.2017r. godz. 9:48	11.304 sztuk	7,48
8.	PPHU Chili Damian Konieczny	07.10.2017r. godz. 09:00	10.000 sztuk	8,45
9.	Reflect Group Marta Kwiatkowska	06.10.2017r. godz. 15:37	Rezygnacja	

- W zapytaniu ofertowym Zamawiający podał informację, że kryterium oceny oferty będzie maksymalna możliwa liczba egzemplarzy oraz jakość produktu w podziale 50%/50%.
- Jako uzasadnienie wyboru najkorzystniejszej oferty podano, cyt.: „oferta Wykonawcy spełniła wszystkie kryteria postawione przez Zamawiającego oraz uzyskała najwyższą ocenę jakości przykładowego egzemplarza w porównaniu do pozostałych oferentów. Zaproponowana przez Wykonawcę cena nie przewyższa kwoty jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Oferent względem jakości wykonania i produktu zaproponował największą liczbę egzemplarzy”.

Wyjaśnienie dotyczące sposobu oceny jakości i wyboru próbnego egzemplarza kominów sportowych złożył Kierownika Referatu Mobilności Aktywnej pan Przemysław Kitliński, który wyjaśnił, że cyt.: „Uprzejmie informuję, iż ocenie jakości próbnego egzemplarza podlegały:

- elastyczność materiału,
- grubość materiału,
- jakość materiału,
- jakość szwów,
- sposób wykonania szwów,
- nasycenie koloru,
- jakość wykonania grafiki,
- jakość grafiki po rozciągnięciu komina,
- odczucie materiału w dotyku.

W oparciu o w/w kryteria dokonano wyboru Wykonawcy zgodnie z karta zamówienia nr 109 oraz oceną ofert z dnia 13.10.2017 r.”.

Wyjaśnienie oraz akta robocze stanowią **Załącznik Nr 22** do protokołu kontroli.

- W dniu 9 listopada 2017r. zawarta została **Umowa Nr RWB-W/5418/WGK/173/U-W.Bież/2017** pomiędzy Firmą Power Canvas sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, a Gminą Miasta Gdańska reprezentowaną przez Dyrektora Wydziału Gospodarki Komunalnej Urzędu Miejskiego w Gdańsku pana Sławomira Kiszczurno przy kontrasygnacie z up. Skarbnika Miasta pani Krystyny Czajkowskiej na wykonanie oraz dostarczenie 11825 sztuk kominów sportowych z nadrukiem wykonanym metodą sublimacji według wzorów zapewnionych przez Zleceniodawcę na potrzeby realizacji kampanii społecznych Rowerowy Maj-2018 oraz Rowerem do pracy.

Handwritten signatures and initials in the bottom left corner.

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner.

W umowie nr RWB-W/5418/WGK/173/U-W.Bież/2017 określono:	
Termin zawarcia umowy	09.11.2017r.
Wynagrodzenie	Cena netto: 84.548,75 zł
	<u>Podatek VAT (23%): 19.446,21 zł</u>
	Cena brutto: 103.994,96 zł
Rozliczenie zamówienia	<ul style="list-style-type: none"> ° Podstawą do wystawienia faktury będzie protokół odbioru podpisany przez Zamawiającego bez zastrzeżeń. ° Termin płatności faktury wynosi 14 dni od otrzymania jej przez Zamawiającego
Termin realizacji zamówienia	Nie później niż do dnia 30.11.2017r.
Kary umowne	<u>Wykonawca:</u>
	<ul style="list-style-type: none"> ° za niedostarczenie w terminie i w jakości akceptowalnej przez Zamawiającego przedmiotu umowy – 0,1% wynagrodzenia umownego brutto, za każdy dzień opóźnienia,
	<u>Zamawiający:</u>
	<ul style="list-style-type: none"> ° za odstąpienia od niniejszej umowy – 5% wynagrodzenia umownego brutto

- W wyniku kontroli ustalono, że:
 - do przedmiotowej umowy dołączono załącznik Nr 1 z dnia 09.11.2017 r. dotyczący szczegółowego opisu przedmiotu umowy,
 - rozliczenia w/w umowy dokonano na podstawie protokołu odbioru z dnia 30.11.2017r. oraz Faktury Vat nr 2017/11/066 z dnia 30.11.2017 r. na kwotę 103.994,96 zł – zapłata dnia 20.12.2017r. (Wb nr 246).

3.5.9. Naliczanie i wykorzystanie środków ZFŚS

Zasady gospodarowania środkami Funduszu określono w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Urzędu Miejskiego w Gdańsku, wprowadzonym w życie Zarządzeniem nr 315/2013 Prezydenta Miasta Gdańsk z dnia 13 marca 2013r. [zmienionego Zarządzeniem Nr 255/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 3 marca 2015r.].

W 2016 roku przeciętne zatrudnienie w Urzędzie Miejskim w przeliczeniu na pełen etat wynosiło – 1.110,656 etatu.

Wysokość odpisu podstawowego zwiększona została o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego na 414 osób – emerytów oraz na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności – 69,67 etatów.

Z powyższego wynika, iż łączna kwota, jaką jednostka powinna przekazać na rachunek bankowy Funduszu w roku 2016 wyniosła:

$$1.110,656 \times 1.093,93 \text{ zł} + 69,67 \times 182,32 \text{ zł} + 414 \times 182,32 = 1.303.162,63 \text{ zł.}$$

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

- Środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych gromadzone są przez Urząd Miejski na wyodrębnionym rachunku bankowym.
- Na dzień 01.01.2016r. na rachunku bankowym Funduszu znajdowały się środki w wysokości 836.135,42 zł (WB nr 1 za okres od 01.01.2016 do 04.01.2016r.).
- Urząd Miejski przekazał na rachunek bankowy ZFŚS następujące kwoty:
 - w dniu 17.02.2016r. – kwotę 218.953,00 zł,
 - w dniu 10.05.2016r. – kwotę 761.012,00 zł,
 - w dniu 08.09.2016r. – kwotę 326.653,00 zł.

- Na koniec 2016 roku dokonano korekty odpisu do faktycznej przeciętnej liczby osób zatrudnionych w Urzędzie – zmniejszono odpis o kwotę 3.455,00 zł, zwrotu dokonano w dniu 09.12.2016r. zgodnie z pismem Nr WKIO.IV/3026.41.2016.AK.
- W 2016 roku poniesiono wydatki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z przeznaczeniem na:
 - Wypoczynek dzieci – 96.256,35 zł,
 - „Wczasy pod gruszą” – 618.681,00 zł,
 - Imprezy kulturalne, sportowe i rekreacyjne – 21.415,00 zł,
 - Paczki Mikołajkowe dla dzieci – 58.062,65 zł,
 - Spotkanie opłatkowe dla emerytów i ekwiwalent – 100.104,40 zł,
 - Zapomogi – 118.500,00 zł,
 - Inne formy działalności socjalnej – 56.770,00 zł,
 - Umorzenie pożyczek – 10.560,00 zł,
 - Bony towarowe – 520.000,00 zł,
 - Karty rekreacyjne – 46.210,00 zł,
 - Pożyczki na cele mieszkaniowe – 1.276.000,00 zł.
- Na dzień 31.12.2016r. na rachunku bankowym Funduszu znajdowały się środki w wysokości 688.080,35 zł (WB Nr 252 za okres od 30.12.2016r. do 30.12.2016r.).
- Kontroli poddano losowo wybrane dokumenty ujęte w poniższej tabeli.

Lp.	Rodzaj dokumentu wydatkowego	Kwota (w zł)	Czego dotyczyła faktura
• Wczasy pod gruszą			
1.	LISTA ZFŚS – GRUSZA nr 7/2016 z dnia 24.05.2016r.	450,00	Dofinansowanie wypoczynku dla pracownika
2.	LISTA ZFŚS – GRUSZA nr 6/2016 z dnia 24.05.2016r.	22.000,00	Dofinansowanie wypoczynku dla pracownika
• Paczki mikołajkowe dla dzieci			
3.	Fa VAT Nr 2016/11/00004/k z dnia 07.11.2016r.	16.736,65	Zakup biletów wstępu do Wielkiej Fabryki Elfów w Gdańsku
4.	Nota Nr 26/DGC/10/2016 z dnia 28.10.2016r.	9.760,00	Doładowanie kart podarunkowych SMYK
5.	Nota Nr 0547/05/10/2016 z dnia 28.10.2016r.	25.310,00	Karty prezentowe Empik
6.	Fa VAT nr R5 30501189 z dnia 17.11.2016r.	6.256,00	Zakup biletów do Multikina dla dzieci pracowników
• Spotkanie opłatkowe dla emerytów			
7.	Lista – ekwiwalent pieniężny dla emerytów i rencistów z dnia 14.12.2016r.	87.950,00	Ekwiwalent pieniężny(zamiast paczki świątecznej)
8.	Fa VAT Nr 1078/16 z dnia 20.12.2016r.	1.473,12	Zakup owoców, słodyczy na spotkanie Prezydenta z emerytami
9.	Fa VAT Nr FV/22297/110/2016 z dnia 19.12.2016r.	2.283,47	

10.	Fa VAT Nr 41809/2016/V z dnia 19.12.2016r.	284,91	Zakup artykułów dekoracyjnych na spotkanie Prezydenta z emerytami Urzędu.
11.	Fa VAT Nr 6540/2016 z dnia 20.12.2016r.	1.188,06	Zakup ciastek na spotkanie Prezydenta z emerytami
12.	Fa VAT Nr 5722F02340/12/16 z dnia 19.12.2016r.	548,84	Zakup słodczy na spotkanie Prezydenta z emerytami
13.	Fa VAT Nr 49/12/2016/MK/ECS z dnia 20.12.2016r.	3.900,00	Usługa cateringowa – spotkanie Prezydenta z emerytami
14.	Fa VAT Nr 582/B/2016 z dnia 22.12.2016r.	1.476,00	Obsługa techniczna podczas spotkania Wigilijnego
15.	Fa VAT Nr 683/2016 z dnia 20.12.2016r.	1.000,00	Zakup ciast na spotkanie Prezydenta z emerytami
• Inne formy działalności socjalnej			
16.	Fa VAT Nr 164325 z dnia 31.10.2016r.	24.600,00	Współorganizacja spotkania Prezydenta z pracownikami
17.	Fa VAT Nr 18/10/2016/MK z dnia 31.10.2016r.	32.170,00	Usługa poczęstunku wraz z obsługą kelnerską – spotkanie Prezydenta z pracownikami

Powyższe dokumenty zostały opisane w sposób zrozumiały, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zakwalifikowane do realizacji przez p. K. Czajkowską – Kierownika Referatu Wydatków Budżetowych lub p. E. Fierkę – Głównego Specjalistę z Referatu Wydatków Budżetowych Wydziału Finansowego. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

3.5.10. Wydatkowanie środków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywanie Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii

Kontrola objęto 2016 rok.

Rada Miasta Gdańska przyjęła:

- Uchwałą Nr XV/416/15 z dnia 29 października 2015r. *Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku na 2016 rok*,
Zmiany wprowadzono:
Uchwałą Nr XXII/637/16 z dnia 28 kwietnia 2016r.,
Uchwałą nr XXIX/793/16 z dnia 29 września 2016r.
- Uchwałą Nr XIV/417/15 z dnia 29 października 2015r. *szczegółowy Program Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Miasta Gdańska na 2016 rok*.
Zmiany wprowadzono:
Uchwałą Nr XXVI/701/16 z dnia 30 czerwca 2016r.

Rada Miasta Gdańska Uchwałą Nr XVII/502/145 z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Gdańska określiła:

- plan dochodów w kwocie 10.000.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (rozdział 75618),
- plan wydatków w kwocie 904.775,00 zł na realizację zadań w zakresie zwalczania narkomanii (rozdział 85153),
- plan wydatków w kwocie 9.095.225,00 zł na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154).

Plan po zmianach oraz wykonanie dochodów i wydatków przedstawiono w poniższej tabeli:

Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.
Dochody:		
Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	11 000 000,00	11 629 016,75
§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	11 000 000,00	11 629 016,75
Wydatki:		
Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi	13 592 484,00	13 328 016,57
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 834 679,00	
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 400,00	1 348,00
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 840 239,00	1 840 054,69
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne	124 185,00	124 149,02
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	450 932,00	439 775,88
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy	50 120,00	45 551,33
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	1 192 089,00	1 141 964,53
§ 4190 – Nagrody konkursowe	36 100,00	36 001,72
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	310 071,00	297 310,29
§ 4220 – Zakup środków żywności	32 022,00	31 904,48
§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 125,00	12 000,67
§ 4260 – Zakup energii	56 000,00	51 619,52
§ 4270 – Zakup usług remontowych	28 217,00	27 753,95
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	1 215 120,00	1 122 503,50
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	830 971,00	784 012,69
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	19 600,00	18 526,39
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	9 000,00	7 561,43
§ 4430 – Różne opłaty i składki	14 385,00	13 126,80
§ 4440 – Odpisy na zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych	41 128,00	39 542,00
§ 4480 – Podatek od nieruchomości	6 166,00	6 039,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	50,00	42,04
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 990,00	9 743,99
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 695,00	29 900,66
§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 320 000,00	4 319 941,78
§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	117 200,00	117 172,00
Wydatki: rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii	920 775,00	900 021,90
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	536 775,00	536 775,00
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	19 058,90
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	333 150,00	323 446,00
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	30 350,00	20 300,00
§ 4430 – Różne opłaty i składki	1 000,00	442,00

- Skład Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku działającej w 2016 roku powołał Prezydent Miasta Zarządzeniem Nr 774/11 z dnia 7 czerwca 2011r. (ostatnia zmiana Zarządzenie Nr 146/13 z dnia 7 lutego 2013r.). Zarządzeniem Nr 1523/16 z dnia 3 października 2016r. Prezydent Miasta powołał nową Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku.

W skład Komisji wchodzi osoby przeszkolone w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (21 osób).

- Szczegółowe zadania Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych określono w *Regulaminie pracy Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku*, który wprowadzono Załącznikiem do Zarządzenia Nr 774/11 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 7 czerwca 2011r.
Nowy Regulamin pracy Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku wprowadzono Załącznikiem do Zarządzenia Nr 1523/16 Prezydenta Miasta z dnia 3 października 2016r.
- Uregulowania dotyczące wynagradzania członków Komisji i zespołów problemowych za udział w posiedzeniach oraz za realizację czynności dodatkowych zawarto w Załączniku Nr 1 do *Programu*. W Tabeli Nr 1 do *Programu* ujęto stawki wynagrodzenia za czynności dodatkowe.

Szczegółową kontrolą objęto wydatki w ramach realizacji *Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Miasta Gdańska* poniesione w miesiącu maju i czerwcu 2016 roku, ujęte w rozdziale 85153 – **Zwalczanie Narkomanii** w następujących paragrafach:

➤ § 4210 – **Zakup materiałów i wyposażenia – 391,94 zł**

Gmina Miasta Gdańsk wydatkowała powyższą kwotę na:

- zakup artykułów biurowych, papierniczych, tonerów itp.

➤ § 4280 – **Zakup usług zdrowotnych – 52.874,00 zł**

Wydatki dotyczyły realizacji zadań z zakresu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, m.in.:

- na udzielanie świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców Gdańska w ramach programu zdrowotnego pod nazwą: „Redukcja szkód dla mieszkańców Gdańska” na podstawie umowy zawartej ze Stowarzyszeniem MONAR Poradnią Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Gdańsku (Umowa nr RWB-W/676/WPS/113/U-W.BIEŻ./2014 z dnia 07.02.2014r.),
- na udzielanie świadczeń zdrowotnych dotyczących realizacji programu „Następny krok” na podstawie umowy zawartej ze Stowarzyszeniem MONAR Ośrodkiem Leczenia, Terapii I Rehabilitacji Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Gdańsku (Umowa nr RWB-W/74/WPS/48/U-W.BIEŻ./2014 z dnia 02.01.2014r.),
- na udzielanie świadczeń dla mieszkańców Gdańska w ramach programu zdrowotnego pod nazwą „Podwójny Program” na podstawie umowy zawartej z Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Poradnia Zdrowia Psychicznego (Umowa nr RWB-W/1684/WPS/286/U-W.BIEŻ./2014 z dnia 31.03.2014r.),
- na udzielanie świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców Gdańska w ramach programu zdrowotnego pod nazwą „Pomoc psychologiczna dla pacjentów zagrożonych i uzależnionych od środków psychoaktywnych zawartych z Pomorskim Centrum Toksykologii sp. z o.o. (Umowa nr RWB-W/913/WPS/162/U-W.BIEŻ./2014 z dnia 17.02.2014r.),
- na świadczenia zdrowotne i ambulatoryjne w ramach realizacji programu „W stronę siebie” zawarte z Towarzystwem Profilaktyki Środowiskowej „Mrowisko” w Gdańsku (Umowa nr Umowa nr RWB-W/913/WPS/162/U-W.BIEŻ./2014 z dnia 17.02.2014r.).

➤ § 4300 – **Zakup usług pozostałych – 105,00 zł**

Wydatki dotyczyły realizacji zadań z zakresu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, m.in.:

- na opłatę za używanie i obsługę techniczną programu komputerowego,
- koordynację programu, obsługę administracyjną, ewaluację i monitoring.

Dokumenty zostały opisane w sposób zrozumiały, sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym, wydatki zatwierdzone do realizacji przez upoważnionych pracowników. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Szczegółowej kontroli poddano wydatki w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, poniesione w miesiącu maju i czerwcu 2016 roku, ujęte w **rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi** w następujących paragrafach:

➤ **§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 1.025,54 zł**

Gmina Miasta Gdańsk wydatkowała powyższą kwotę m. in. na:

- zakup artykułów i materiałów związanych z realizacją projektu Życie bez uwikłań. Profesjonalna pomoc dla bliskich osób uzależnionych od alkoholu (Umowa RWB – W/1384/WRS/251/U-W.BIEŻ./2016 zawarta w dniu 01.03.2016r.).

➤ **§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 39.117,73 zł**

Wydatki dotyczyły:

- realizacji projektu *Futbolowy Gdańsk w dniu 18.05.2016r.* podczas turnieju piłkarskiego. Wydatki były przeznaczone m. in. na zabezpieczenie medyczne podczas turnieju futbolowego, obsługę sędziowską dla gimnastyków”,
- realizacji turnieju piłki nożnej o puchar „Święta Narodowego 3 Maja w dniu 07.05.2016r.” Wydatki były przeznaczone m. in. na obsługę sędziowską podczas turnieju o puchar „Święta Narodowego 3 Maja” rozegranego w dniu 07.05.2016r., opiekę ratownika medycznego na turnieju piłki nożnej o puchar „Święta Narodowego 3 Maja”,
- aranżacji przestrzeni *Strefa Zdrowego Dziecka* podczas dnia dziecka. Wydatki zostały przeznaczone na wykonanie i wynajem zabudowy wystawienniczej, przygotowanie merytoryczne oraz aranżacja Strefy Zdrowego Dziecka, przygotowanie całej aranżacji graficznej tzn. wyklejenia oraz demontaż grafiki sygnalizacyjnej,
- umów zawartych z NZNZ Poradnią Zdrowia Psychicznego Wrzeszcz na udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach kompleksowego programu terapeutycznego pod nazwą „Pod kontrolą”,
- umów zawartych z Gdańskim Centrum Zdrowia S. z o.o. na udzielanie świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców Miasta Gdańska w ramach kompleksowego programu terapeutycznego pod nazwą „Miejska Poradnia Terapii Uzależnień i Współuzależnienia”,
- wykonania roll upów, banerów oraz gry profilaktyczno-sportowej.

➤ **§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 225,00 zł**

- Wydatek dotyczył udziału w konferencji „Jeśli nie agresja, to co?” zorganizowanej przez Polskie Towarzystwo Terapii Poznawczej i Behawioralnej Dzieci, Młodzieży i Rodzin przeznaczonej dla 3 pracowników Referatu Usług Społecznych współpracujących z GKRPA, GOPP, MOPR w zakresie zapewnienia wsparcia rodzin, w szczególności z problemami alkoholowymi (F-ra nr 192/2016/Gd z dnia 07.06.2016r. na kwotę 225,00 zł – zapłata 24.06.2016r.

Dokumenty zostały opisane w sposób zrozumiały, sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym, wydatki zatwierdzone do realizacji przez upoważnionych pracowników. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ponadto skontrolowano **wynagrodzenia bezosobowe** przysługujące członkom Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za pracę i udział w Komisji w miesiącach: maj i czerwiec 2016r., (sklasyfikowane w § 4170).

Ustalono co następuje:

- członkowie Komisji otrzymali w 2016r. wynagrodzenie zgodnie z uregulowaniami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gdańsku,
- wynagrodzenie członkom Komisji wypłacono w prawidłowych wysokościach, na podstawie listy komisji nr 9/2016 z dnia 23.06.2016r. (wypłata za miesiąc maj w łącznej wysokości 24.272,00 zł), nr 10/2016 z dnia 26.07.2016r. (wypłata za miesiąc czerwiec w łącznej kwocie 23.939,00 zł),
- listy wypłat zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

W 2016 roku Miasto Gdańsk udzieliło dotacji celowej z budżetu w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w rozdziale **85153 § 2360** w łącznej kwocie 536.775,00 zł.

Kontroli poddano prawidłowość wykorzystania dotacji celowej wybranym stowarzyszeniom:

- 1) Gdańskie Stowarzyszenie Pedagogów – kwota dotacji 11.000,00 zł,
- 2) Stowarzyszenie Profilaktyki Środowiskowej „Mrowisko” – kwota 11.000,00 zł,
- 3) Stowarzyszenie Psychologów Chrześcijańskich o/Gdańsk – kwota 7.000,00 zł,
- 4) Stowarzyszenie rodzin Zastępczych i Adopcyjnych „Pelikan” w Gdańsku – kwota 7.000,00 zł.

Ustalono, co następuje:

- środki dotacji zostały przekazane stowarzyszeniom zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowach,
- końcowe rozliczenia z wykorzystania dotacji stowarzyszenia przekazały w terminie wskazanym w zawartych umowach, tj. w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego. Z rozliczenia wynika, że środki dotacji wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem,
- do końcowego rozliczenia dołączono zestawienie faktur wraz z ich kserokopiami.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

3.5.11. Wydatkowanie środków z zakresu ochrony przeciwpożarowej

Kontrola objęto 2016r.

W badanym okresie Urząd Miasta Gdańska na realizację zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej, poniósł wydatki w rozdziale 75412 – „Ochotnicze straże pożarne”, które przedstawiono w poniższej tabeli:

Paragraf	Plan wydatków po zmianach (w zł)	Wykonanie wydatków w 2016 roku (w zł)
3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 540,00	48 495,14
4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	3 900,00	3 609,95
4120 – Składni na Fundusz Pracy	550,00	514,55
4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	47 200,00	45 385,00
4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	140 650,00	138 831,16
4260 – Zakup energii	16 500,00	15 961,88
4270 – Zakup usług remontowych	43 090,00	42 356,87
4280 – Zakup usług zdrowotnych	18 000,00	15 418,00
4300 – Zakup usług pozostałych	25 360,00	24 524,48
4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii	15 300,00	12 600,79

Handwritten signatures and initials:
 - Top left: "fool" (possibly "Fooler")
 - Bottom left: "Suz" (possibly "Suzanna")
 - Middle left: "Ella"
 - Bottom right: "Bh" (possibly "Bhaskar")
 - Far right: "Hr" (possibly "Hruba")

komórkowej		
4430 – Różne opłaty i składki	23 242,00	21 537,23
4480 – Podatek od nieruchomości	6 818,00	6 818,00
4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	5 600,00	5 526,04
4520 – Opłaty na rzecz budżetów jst	1 000,00	888,51
4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 850,00	7 850,00
6230 – Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2 400,00	2 400,00
Razem:	406 000,00	392 717,60

Rada Miasta Gdańska nie podjęła uchwały w sprawie wysokości ekwiwalentu pieniężnego przysługującego członkom Ochotniczej Straży Pożarnej w Gdańsku za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym.

- Na terenie Gminy Miasta Gdańsk w 2016 roku funkcjonowały trzy jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej: OSP w Gdańsku – Świbnie, (funkcjonuje w oparciu o przepisy ustawy – Prawo o stowarzyszeniach, którą wpisano do KRS – Nr 0000299835), OSP Gdańsk – Sobieszewo (funkcjonuje w oparciu o przepisy ustawy – Prawo o stowarzyszeniach, którą wpisano do KRS – Nr 0000318510) i OSP w Gdańsku (funkcjonuje w oparciu o przepisy ustawy – Prawo o stowarzyszeniach, którą wpisano do KRS – Nr 0000254016). Szczegółowe zadania i organizację OSP określono w statutach jednostek.
- Suma zrealizowanych w 2016 roku wydatków sklasyfikowanych w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wyniosła kwotę 392.717,60 zł, co stanowiło 96,72% zaplanowanych wydatków w wysokości 406 000,00 zł.
- Szczegółową kontrolą objęto wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych członków OSP Sobieszewo, OSP w Gdańsku – Świbnie oraz OSP - Gdańsk za okres 16.06.2016 r. do 19.06.2016 r.; OSP Gdańsk – Sobieszewo za okres 1.04.2016r. do 30.06.2016 r.; OSP Gdańsk – Świbno za okres 1.04.2016 r. do 30.06.2016r.

Na podstawie przedłożonych dokumentów, stwierdzono, że:

- wypłaty ekwiwalentów dla członków OSP dokonano na podstawie wniosków o wypłatę równoważnika pieniężnego za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną (według wzoru przyjętego w porozumieniach zawartych pomiędzy Gminą Miasta Gdańska a OSP),
- do wniosków OSP dotyczących szkolenia dołączono Rozkaz nr 13/2016 Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku w sprawie zorganizowania szkolenia specjalistycznego z zakresu ratownictwa technicznego dla strażaków ratowników OSP, wykaz słuchaczy kursu oraz wyszczególnione wykłady wraz z czasem ich trwania,
- do wniosków dotyczących wypłat za udział w działaniach ratowniczych dołączono wykazy zdarzeń z danego okresu,
- wnioski zawierały potwierdzenie Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku zgodności udziału członków OSP w akcjach i szkoleniach,

Handwritten signatures and initials:
 Szymon, Górecki, [unclear]

Handwritten signatures:
 [unclear], [unclear]

- wnioski zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty.
- stawka godzinowa do obliczenia ekwiwalentu wynosiła 23,89 zł i została ustalona na podstawie przeciętnego wynagrodzenia, ogłoszonego w dniu 11.05.2016r. przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej za I kwartał 2016r.

Przy wypłatach ekwiwalentu:

- w dniu 11.10.2016r., na wniosek nr 1/2016/G, który wpłynął do Urzędu w dniu 4.10.2016r.;
- w dniu 13.10.2016r., na wniosek, który wpłynął do Urzędu w dniu 23.09.2016r.;
- w dniu 13.10.2016r., na wniosek, który wpłynął do Urzędu w dniu 23.09.2016r.,

nie uwzględniono zmiany wysokości przeciętnego wynagrodzenia ogłoszonego w dniu 9.08.2016r. za II kwartał 2016r., po zmianie stawka powinna wynosić 22,97 zł.

- Kontrolą objęto prawidłowość wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu Gminy Miasta Gdańska na podstawie Umowy Nr RWB-W/5493/WBIZK/7/U-W.MAJĄT./2016 z dnia 16.11.2016r.

Na podstawie czynności kontrolnych stwierdzono, że:

- dotację w kwocie 2.400,00 zł dla OSP Gdańsk – Sobieszewo Gmina Miasta Gdańska przekazała w dniu 05.12.2016r., należało przekazać do dnia 30.11.2016r., tj. **5 dni po terminie** określonym w/w Umowie (wb nr 787/1).

W § 4 Umowy o Nr RWB-W/5493/WBIZK/7/U-W.MAJĄT./2016 z dnia 16.11.2016r. wskazano, że cyt.: „Gmina przekaze wnioskiem dotację o której mowa w § 1 na konto Straży do 14 dni od daty podpisania niniejszej umowy”,

- wydatek w wysokości 2.400,00 zł sklasyfikowano w rozdziale 75412 § 6230 Ochotnicze straże pożarne - Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,
- Ochotnicza Straż Pożarna Gdańsk – Sobieszewo zgodnie z umową dokonała w terminie końcowego rozliczenia środków oraz przedstawiła rozliczenie finansowo – rzeczowe obejmujące:
 - kserokopię faktury zakupu drabiny pożarniczej ratowniczej – Fa VAT Nr FVS/1811/2016 z dnia 24.11.2016r. na kwotę 6.100,00 zł, w tym: środki z budżetu Gminy Miasta Gdańska- 2.400,00 zł, środki przekazane w formie dotacji przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 3.600,00 zł oraz środki własne statutowe OSP Gdańsk – Sobieszewo – 100 zł.,
 - kserokopię protokołu odbioru z dnia 24.11.2016r. podpisanego przez Dostawcę oraz Straż,
 - kserokopię dokumentu OT – przyjęcia środka trwałego Nr OT-03/SOB/2016 z dnia 25.11.2016r.
- Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

- Ponadto w wyniku kontroli ustalono, że Gmina Miasta Gdańska poniosła opłaty z tytułu ubezpieczenia w instytucji ubezpieczeniowej członków Ochotniczej Straży Pożarnej, tj.:

- Polisa ubezpieczeniowa PZU nr JGC 31711027, okres ubezpieczenia od 26.01.2016r. – 25.01.2017r., składka za ubezpieczenie 87 osób członków OSP Gdańsk (25 osób), OSP Gdańsk Świbno (28 osób) i OSP Gdańsk Sobieszewo (34 osoby) – zapłata składki w wysokości 6.264,00 zł w dniu 12.02.2016r. (wb nr 29),

Sanj
Foder
złoty

Blu
De

- Polisa ubezpieczeniowa PZU nr JGC 31711026, okres ubezpieczenia od 26.01.2016r. – 25.01.2017r., składka za ubezpieczenie 7 jednostek OSP (w tym 4 młodzieżowe i kobiece) z OSP Gdańsk, OSP Gdańsk Świbno i z OSP Gdańsk Sobieszewo – zapłata składki w wysokości 1.330,00 zł w dniu 12.02.2016r. (wb nr 29),
- Polisa ubezpieczeniowa PZU nr 1016918207, okres ubezpieczenia od 26.01.2017r. – 25.01.2018r., składka za ubezpieczenie 86 osób członków OSP Gdańsk (25 osób), OSP Gdańsk Świbno (29 osób) i OSP Gdańsk Sobieszewo (32 osoby) – zapłata składki w wysokości 6.192,00 zł w dniu 13.02.2017r. (wb nr 30),
- Polisa ubezpieczeniowa PZU nr 1016918205, okres ubezpieczenia od 26.01.2017r. – 25.01.2018r., składka za ubezpieczenie 3-ch jednostek OSP (w tym drużyny młodzieżowe) z OSP Gdańsk, OSP Gdańsk Świbno i OSP Gdańsk Sobieszewo – zapłata składki w wysokości 600,00 zł w dniu 13.02.2017r. (wb nr 30).
- W dniu 29.01.2016r. Gmina Miasta Gdańska dokonała wpłaty rocznej składki za 2016r. w wysokości 1.200,00 zł na konto Zarządu Oddziału Wojewódzkiego Związku OSP RP w Gdańsku (wb nr 19) oraz w dniu 10.02.2017r. rocznej składki za 2017r. w wysokości 1.200,00 zł (wb nr 29).
- W dniu 25 stycznia 2007r. zawarte zostało Porozumienie dotyczące włączenia strażaków Ochotniczej Straży Pożarnej z Gdańska w skład Specjalistycznej Grupy Poszukiwawczo-Ratowniczej Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku (Porozumienie w załączeniu do akt roboczych). Porozumienie zostało zawarte pomiędzy Komendą Miejską Państwowej Straży Pożarnej, a Ochotniczą Strażą Pożarną z Gdańska.
- W dniu 29 lipca 2016 r. zawarte zostało Porozumienie dotyczące współpracy Ochotniczej Straży Pożarnej z Gdańska z Komendą Miejską Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku (Porozumienie w załączeniu do akt roboczych).

Wyjaśnienie dotyczące opłacania składek przez Gminę Miasta Gdańska członków Ochotniczych Straży Pożarnych złożył pan Tadeusz Bukontt Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, który wyjaśnił, że, „Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego informuje, że Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Oddział Wojewódzki w Gdańsku prowadzi działalność „Strażackiego Funduszu Wypadkowego”, który wypłaca świadczenia w razie zaistnienia wypadku. Dodatkowym atutem tego Funduszu jest fakt, iż w przypadku niewykorzystania środków na świadczenia wypadkowe, wykorzystane są one na zakup wyposażenia dla jednostek OSP Sobieszewo, OSP Świbno, OSP Gdańsk, w skład której wchodzi Grupa Poszukiwawczo-Ratownicza. Mając na uwadze dobro strażaków-ochotników przynależymy do SFW, żeby zapewnić także gotowość bojową dla w/w 3-ch jednostek OSP. Jednak głównym ubezpieczeniem strażaków-ochotników 3-ch jednostek OSP jest PZU”.

Wyjaśnienie oraz akta robocze stanowią **Załącznik Nr 23** do protokołu kontroli.

3.5.12. Fundusz sołecki

W kontrolowanej jednostce w 2016 roku nie realizowano wydatków dotyczących funduszu sołeckiego.

3.5.13. Inne wydatki bieżące

Kontrolą objęto 2016 rok.

Kontrolujący ustalili, że w 2016r. Miasto Gdańsk wydatkowało środki publiczne związane z organizacją i przeprowadzeniem konferencji pt. „Trybunał Konstytucyjny na straży wartości

Podpis
Sup

FB *JB*

konstytucyjnych”, która miała miejsce w dniach 16 i 17 października 2016 r. Wydatek Miasto Gdańsk poniosło na podstawie poniższej faktury:

- 1) Faktura VAT nr 34/10/2016/MK/ECS z 16.10.2016r. wystawiona przez panią Hannę Piotrowicz upoważnionego pracownika firmy MMAWW Sp. z o.o. w Gdańsku – na kwotę 10.000,00 zł. Faktura dotyczyła kolacji w dniu 16.10.2016r. wydanej przez Prezydenta Miasta Gdańska w związku z Konferencją z okazji 30-lecia Trybunału Konstytucyjnego.
Zapłaty dokonano w dniu 29.11.2016 r. (WB nr 230). Na fakturze umieszczono pieczętkę o zastosowanym trybie zamówień publicznych na podstawie art. 4 pkt 8 (ustawy nie stosuje się do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro).
- 2) Ponadto Miasto Gdańsk wydatkowało kwotę 1.573,80 zł, która dotyczyła kosztów wysyłki zaproszeń do uczestników konferencji. Wskazaną kwotę ustalono na podstawie wysyłki przesyłek krajowych i międzynarodowych wg kalkulacji, tj. (391 przesyłek krajowych x 3,04 PLN i 24 przesyłek międzynarodowych x 16 PLN).

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożyła pani Teresa Blacharska – Skarbnik Miasta Gdańska, która wyjaśniła, że: „W odpowiedzi na pismo z dnia 13.10.2017 r. w sprawie wydatkowania środków publicznych miasta Gdańska i jednostek podległych związanych z organizacją i przeprowadzeniem konferencji pt. „Trybunał Konstytucyjny na straży wartości konstytucyjnych”, informuję, że Urząd Miasta w Gdańsku, w związku z odbywającą się konferencją w dniach 16-17 października 2016 r. poniósł wydatki w wysokości 11.573,80 PLN (brutto). Kwota związana była z opłaceniem kosztów wysyłki zaproszeń do potencjalnych uczestników konferencji (1573,80 PLN) oraz kosztów kolacji, która w dniu 16.10.2016 r. została wydana na cześć gości przybyłych do Gdańska, w celu wzięcia udziału w konferencji (10.000,00 PLN).

Powyższe wydatki zostały sfinansowane odpowiednio z:

- budżetu Wydziału Obsługi Mieszkańców w ramach następującej klasyfikacji budżetowej: dział 750, rozdział 75023 § 4300 w kwocie 1.573,80 PLN,
- budżetu Kancelarii Prezydenta w ramach następującej klasyfikacji budżetowej: dział 750, rozdział 75095 § 4300 w wysokości 10.000,00 PLN.

Integralną częścią wydarzenia była kolacja, o której mowa powyżej, mająca miejsce w restauracji Amber Side w Europejskim Centrum Solidarności. Z kolei konferencja w dniu 17.10.2016 r. odbyła się w salach Muzeum Historycznego Miasta Gdańska (Dwór Artusa oraz Ratusz Głównego Miasta).

Organizatorami konferencji byli: Urząd Miejski w Gdańsku oraz Trybunał Konstytucyjny RP. Odpowiedzialnym za organizacyjny aspekt konferencji była Fundacja Gdańska”.

Wyjaśnienie odnośnie kalkulacji dotyczącej kosztów wysyłki zaproszeń do uczestników konferencji złożył pan Maciej Buczkowski – Dyrektor Kancelarii Prezydenta, który wyjaśnił, że: „ (...) Urząd Miejski w Gdańsku wysłał zaproszenia do około 403 potencjalnych uczestników obchodów. Większość korespondencji nastąpiła za pośrednictwem listów poleconych priorytetowych. Koszt jednostkowy takiej przesyłki w 2016r. wynosił 3,04 PLN. Mielismy również gości zagranicznych. W tym przypadku koszt przesyłki jednostkowej w 2016r. wynosił 16 PLN. W grę wchodziło 12 zagranicznych odbiorców przesyłek, do których dwukrotnie kierowaliśmy korespondencję. Sposób przeprowadzenia powyższej kalkulacji jest następujący:

- 391 przesyłek krajowych, każda za 3,04 PLN,
- 24 przesyłek międzynarodowych, każda za 16 PLN (...).”

Wyjaśnienie Skarbnika Miasta, wyjaśnienie Dyrektora Kancelarii Prezydenta oraz akta robocze stanowią **Załącznik Nr 24** do protokołu kontroli.

Wydatki związane z wyłapywaniem bezdomnych zwierząt i zapewnieniem im opieki

Miasto Gdańsk prowadzi własne Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w ramach jednostki budżetowej Gdański Ogród Zoologiczny. W statucie jednostki jako przedmiot działalności zawarto m.in. prowadzenie działalności interwencyjnej związanej ze zwierzętami domowymi na terenie Gminy Miasta Gdańska, realizowanie zadań mających na celu ograniczenie populacji bezdomnych zwierząt na terenie Gminy Miasta Gdańska.

Rada Miasta Gdańska podjęła w dniu 03 marca 2016 r. Uchwałę Nr XIX/552/16 w sprawie określenia Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w 2016 r.

W 2016 roku Gmina Miasto Gdańsk, reprezentowana przez Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – p. Tadeusza Bukontta, zawarła dwie umowy:

- w dniu 04.01.2016 r. Umowę Nr WBiZK/01/2016 z Nadleśnictwem Gdańsk z siedzibą w Gdyni na wspólne działania mające na celu ograniczenie migracji dzikich zwierząt na tereny miejskie, zmniejszenie ilości kolizji komunikacyjnych z udziałem dzikich zwierząt, ograniczenie ilości szkód w „zieleni miejskiej” i mieniu komunalnym – okres obowiązywania umowy od 04.01.2016 r. do 12.12.2016 r.,
- w dniu 04.01.2016r. Zlecenie Nr 3/2016 z Lecznicą Weterynaryjną s.c. w Gdańsku na świadczenie usług w zakresie opieki weterynaryjnej dzikich, rannych zwierząt dostarczonych do lecznicy z terenów administracyjnych miasta Gdańska przez patrol zwierzęcy Straży Miejskiej w Gdańsku lub dyżurnych myśliwych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – okres obowiązywania zlecenia od 04.01.2016 r. do 15.12.2016 r.

Kontroli poddano faktury VAT wystawione przez Nadleśnictwo Gdańsk z siedzibą w Gdyni oraz Lecznicę Weterynaryjną s.c. w 2016r. w związku z w/w umowami.

Na podstawie czynności kontrolnych stwierdzono, że:

- wydatki kontrolowanej jednostki w 2016 roku, dotyczące wyłapywania bezdomnych zwierząt i zapewnienia im opieki przez Nadleśnictwo Gdańsk oraz Lecznicę Weterynaryjną, wyniosły łączną kwotę 32.970,00 zł.;
- Miasto Gdańsk w ramach jednostki budżetowej Gdański Ogród Zoologiczny prowadzi własne Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt, które wykonuje wszelkie działania związane z opieką i wyłapywaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gdańska. Z uwagi na to, że Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt działa w ramach jednostki budżetowej z Gdańskim Ogrodem Zoologicznym nie zawiera się umów o wyłapywanie bezdomnych zwierząt, a środki z budżetu przekazywane są co miesiąc na utrzymanie jednostki;
- wydatków dokonano na podstawie dostarczonych do Urzędu Miasta faktur, które zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przez osoby upoważnione;
- faktury wystawione w 2016 r. przez Nadleśnictwo Gdańsk z siedzibą w Gdyni oraz Lecznicę Weterynaryjną s.c. w związku z w/w umowami zostały zapłacone w wyznaczonym terminie.

Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Rada Miasta Gdańska Uchwałą Nr XVII/502/15 z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Gdańska na 2016 rok określiła:

- plan dochodów w kwocie 8.500.000,00 zł z tytułu korzystania ze środowiska,

- plan wydatków w kwocie 42.451.542,00 zł na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska.

Plan po zmianach oraz wykonanie dochodów i wydatków przedstawiono w poniższej tabeli:

Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.
Dochody		
<u>Zadania gminy</u>		
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	500.000,00 zł	1.612.770,05 zł
§ 0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00 zł	16.244,43 zł
§ 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0,00 zł	12.293,09 zł
§ 0690 – Wpływy z opłat za wycięcie drzew	500.000,00 zł	1.584.232,53 zł
Rozdział 01095 – Pozostała działalność – Dzierżawa obwodów łowieckich	3.000,00 zł	2.308,20 zł
§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.000,00 zł	2.308,20 zł
<u>Zadania powiatu</u>		
Rozdział 75095 – Pozostała działalność – Administracja publiczna	8.000,00 zł	7.450,00 zł
§ 0690 – Wpływy z różnych opłat – za karty wędkarskie	8.000,00 zł	7.450,00 zł
Rozdział 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	0,00 zł	3.606,57 zł
§ 0460 – Wydobywanie kopaliny	0,00 zł	3.606,57 zł
Wydatki		
<u>Zadania gminy</u>		
Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20.000,00 zł	4.800,00 zł
§ 4480 – Podatek od nieruchomości	10.000,00 zł	447,00 zł
§ 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10.000,00 zł	4.353,00 zł
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3.364.996,00 zł	1.227.676,73 zł
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70.000,00 zł	70.000,00 zł
§ 2810 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	500.000,00 zł	500.000,00 zł
§ 4018 – Wynagrodzenia osobowe pracowników, finansowanie	21.900,00 zł	15.077,70 zł

programów i projektów za środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną		
§ 4019 – Wynagrodzenia osobowe pracowników, finansowanie programów i projektów za środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	3.860,00 zł	2.660,77 zł
§ 4118 – Składki na ubezpieczenia społeczne finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	3.760,00 zł	2.591,84 zł
§ 4119 – Składki na ubezpieczenia społeczne finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	670,00 zł	457,36 zł
§ 4128 – Składki na fundusz pracy finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	540,00 zł	274,12 zł
§ 4129 – Składki na fundusz pracy współfinansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	95,00 zł	48,38 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00 zł	4.596,00 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	35.000,00 zł	34.870,58 zł
§ 4218 – Zakup materiałów i wyposażenia finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, funduszu spójności, europejskiego funduszu rybackiego oraz funduszy unijnych finansujących wspólną politykę rolną	4.250,00 zł	0,00 zł
§ 4219 – Zakup materiałów i wyposażenia	750,00 zł	0,00 zł
§ 4270 – Zakup usług remontowych	83.000,00 zł	478.580,47 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	643.996,00 zł	502.486,50 zł
§ 4308 – Zakup usług pozostałych	2.592,00 zł	0,00 zł
§ 4309 – Zakup usług pozostałych	1.967,00 zł	0,00 zł
§ 4380 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	6.000,00 zł	2.319,78 zł
§ 4388 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3.400,00 zł	0,00 zł
§ 4389 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	600,00 zł	0,00 zł
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	49.616,00 zł	16.728,00 zł
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	12.000,00 zł	0,00 zł
§ 4428 – Podróże służbowe zagraniczne	13.600,00 zł	8.474,33 zł
§ 4429 – Podróże służbowe zagraniczne	2.400,00 zł	1.495,47 zł
Rozdział 01095 - Pozostała działalność – Dzierżawa obwodów łowieckich	112.629,00	112.627,75 zł
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.847,00 zł	1.847,00 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne	318,00 zł	318,00 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy	43,00 zł	43,00 zł
§ 4430 – Różne opłaty i składki	110.421,00 zł	110.419,75 zł
<u>Zadania powiatu</u>		
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	601.000,00 zł	502.597,28 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	556.000,00 zł	462.622,28 zł
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	45.000,00 zł	39.975,00 zł

Szczegółową kontrolą objęto wydatkowanie środków ujętych w §§: 2360, 2810, 4170, 4270, 4390.

Fooder
Sup

T. H.

➤ § 4390 – 39.975,00 zł

Wydatek dotyczył wykonania raportu z monitoringu 3 osuwisk na terenie Miasta Gdańska w latach 2014 – 2016 przez Państwowy Instytut Geologiczny – Państwowy Instytut Badawczy, z którym zawarto umowę nr RWB-W/1368/WŚ/17/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 22.03.2016r. oraz Aneks nr 1 do umowy z dnia 30.03.2016 r. Wydatku dokonano w terminie w zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr OB./0147/16/0 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 39.975,00 zł.

➤ § 4390 – 16.728,00 zł

Wydatki dotyczyły:

- wykonania oceny eksperckiej potencjalnego zanieczyszczenia terenu Szańca Zachodniego w Gdańsku – Nowym Porcie przez Państwowy Instytut Geologiczny – Państwowy Instytut Badawczy, z którym zawarto umowę nr RWB-W/615/WŚ/7/U-BIEŻ/2016 z dnia 2.02.2016 r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr ERO/0026/16/0 z dnia 15.03.2016 r. na kwotę 7.380,00 zł.;

- wykonania programu badań zanieczyszczenia gleby, ziemi i wód podziemnych terenu Szańca Zachodniego w Gdańsku Nowym Porcie i terenu byłej bazy paliw PKN ORLEN przy ul. Starowiślniej w Gdańsku przez Przedsiębiorstwo Hydrogeologiczne Sp. z o.o., z którym zawarto umowę nr RWB-W/1305/WŚ/16/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 23.03.2016 r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FVS/023/2016 z dnia 31.05.2016r. na kwotę 9.348,00 zł.;

➤ § 4380 – 2.319,78 zł

Wydatek dotyczył wykonania tłumaczeń przysięgłych z j. angielskiego 2 umów partnerskich Nanowska s.c., z którym zawarto umowę nr RWB-W/4192/WŚ/48/U-W-BIEŻ/2016 z dnia 5.09.2016r. oraz umowę nr RWB-W/3543/WŚ/44/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 1.07.2016 r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie:

- Faktury VAT nr 527/2016/sc z dnia 28.09.2016 r. na kwotę 1.188,18 zł,
- Faktury VAT nr 356/2016/sc z dnia 12.07.2016 r. na kwotę 1.131,60 zł.

Wydatków dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umów.

➤ § 4270 – 478.580,47 zł

Wydatki dotyczyły:

- wykonania remontu Potoku Rynarzewskiego przez Gdańskie Melioracje Spółka z o.o., na podstawie umowy nr RWB-W/6577/WGK/122/U-Wyd.BIEŻ/2015 z dnia 2.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr GM-124/16 z dnia 30.06.2016r. na kwotę 164.169,06 zł.;

- wykonania hakowania roślinności z przybrzeżnej strefy prawej strony obwałowań Opływu Motławy przez Gdańskie Melioracje Spółka z o.o., na podstawie umowy nr RWB-W/6577/WGK/122/U-Wyd.BIEŻ/2015 z dnia 2.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr GM-287/16 z dnia 12.12.2016r. na kwotę 248.815,51 zł.;

- wykonania remontu wieży widokowej w rezerwacie „Ptasi Raj” na Wyspie Sobieszewskiej przez Przedsiębiorstwo Robót Ogrodniczo-Leśnych „Prolas” Spółka z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W/5769/WŚ/57/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 30.11.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 352/2016 z dnia 9.12.2016r. na kwotę 32.103,00 zł.;

- wykonania konserwacji bieżącej rowów melioracyjnych przy drogach rolniczych w Gdańsku Niegowie przez P.U. Transwykop Sławomir Wysocki na podstawie umowy nr RWB-W/4446/WŚ/52/U-W.BIEŻ./2016 z dnia 22.09.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 299/11/2016 z dnia 22.11.2016r. na kwotę 33.492,90 zł.;

§ 4300 – 502.486,50 zł

Wydatki dotyczyły:

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W./954/WŚ/12/U-W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000276/16 z dnia 1.07.2016r. na kwotę 1.595,98 zł.;

- badania z zakresu ochrony środowiska, monitoring wód powierzchniowych wraz z obliczeniem ładunku zanieczyszczeń odprowadzanych z terenu Gminy Gdańsk do Zatoki Gdańskiej w 2016r. przez Gdański Uniwersytet Medyczny, na podstawie umowy RWB-W/3337/WŚ/43/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 18.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FS/OSRB/2016/06/2 z dnia 28.06.2016r. na kwotę 22.500,00 zł.;

- realizacji projektu pn. „Gaje Ojca w gdańskich parkach”, zakup i posadzenie drzew oraz tablic pamiątkowych przez WT Bonsai Sp. z o.o. na podstawie umowy RWB-W/2579/WŚ/40/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 19.06.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 10/6/2016 z dnia 20.06.2016r. na kwotę 16.789,50 zł.;

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W/954/WŚ/12/U-W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000220/16 z dnia 7.06.2016r. na kwotę 2.393,97 zł.;

- usunięcia odpadów pozostałych po akcji Dzień Ziemi wraz z kosztami zbierania, transportu i utylizacji przez Przedsiębiorstwo Usługowe Clean-Bud Sp. j. Jarosław Romanowski Hanna Romanowska na podstawie umowy RWB-W/1869/WŚ/30/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 8.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 02541/16 z dnia 31.05.2016r. na kwotę 248,40 zł.;

- monitoringu wód powierzchniowych wraz z obliczeniem ładunku zanieczyszczeń odprowadzanych z terenu Gminy Gdańsk do Zatoki Gdańskiej w 2015r. przez Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej – Państwowy Instytut Badawczy na podstawie umowy RWB-W/3278/WŚ/38/U-W.BIEŻ/2015 z dnia 16.04.2015r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 2016/05/00056/G z dnia 23.05.2016r. na kwotę 32.635,59 zł.;

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W./954/WŚ/12/U-W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000148/16 z dnia 28.04.2016r. na kwotę 2.393,97 zł.;

- czynnej ochrony plaż w sezonie godowym w 2016r. na terenie miasta Gdańska w okresie od 30 marca do 30 kwietnia 2016r. przez Fundację „Sprawni Inaczej” na podstawie umowy

fodlen
Suz
grace

[Signature] *[Signature]*

nr RWB-W/1391/WŚ/20/U.W.BIEŻ/2016 z dnia 24.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 6/2016 z dnia 18.05.2016r. na kwotę 16.300,00 zł.;

- usunięcia odpadów pozostałych po akcji Dzień Ziemi wraz z kosztami zbierania, transportu i utylizacji przez Przedsiębiorstwo Usługowe Clean-Bud Sp. j. Jarosław Romanowski Hanna Romanowska na podstawie umowy RWB-W/1869/WŚ/30/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 8.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 01960/16 z dnia 30.04.2016r. na kwotę 1.798,42 zł.;

- badania z zakresu ochrony środowiska, monitoringu wód powierzchniowych wraz z obliczeniem ładunku zanieczyszczeń odprowadzanych z terenu Gminy Gdańsk do Zatoki Gdańskiej w 2016r. przez Gdański Uniwersytet Medyczny na podstawie umowy RWB-W/3337/WŚ/43/U.W.BIEŻ/2016 z dnia 18.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FS/OSRB/2016/09/1 z dnia 7.09.2016r. na kwotę 22.500,00 zł.;

- opracowania Programu Ochrony Środowiska dla miasta Gdańska na lata 2015-2018 z perspektywą do roku 2020 wraz z przeprowadzeniem postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko skutków jego realizacji przez Ekometria Sp. z o.o. na podstawie umowy RWB-W/6514/WŚ/69/U.W.BIEŻ/2015 z dnia 18.12.2015r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 07/09/2016 z dnia 29.09.2016r. na kwotę 49.999,50 zł.;

- pielęgnacji drzewostanu oraz naprawa i konserwacja infrastruktury technicznej przez WT Bonsai Sp. z o.o. na podstawie umowy RWB-W/4216/WŚ/49/U.W.BIEŻ/2016 z dnia 5.09.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 10/10/2016 z dnia 18.10.2016r. na kwotę 3.200,00 zł.;

- oznakowania, konfekcjonowania i wydawania cebulek kwiatowych dla mieszkańców Gdańska przez Fundację „Sprawni Inaczej” na podstawie umowy RWB-W/4568/WŚ/53/U-BIEŻ/2016 z dnia 28.09.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 8/2016 z dnia 12.10.2016r. na kwotę 2.740,00 zł.;

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W./954/WŚ/12/U.W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000442/16 z dnia 3.10.2016r. na kwotę 2.393,97 zł.;

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W./954/WŚ/12/U.W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000474/16 z dnia 31.10.2016r. na kwotę 2.393,97 zł.;

- stworzenia aplikacji internetowej Bank Nasadzeń Drzew – BAND przez Fundację Gdańską na podstawie umowy nr RWB-W/4066/WŚ/47/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 25.08.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 17/11/16/FVS z dnia 22.11.2016r. na kwotę 60.393,00 zł.;

- wykonania bud ocieplanych dla wolnobytujących kotów przez Usługi Stolarsko-Budowlane Banacki Kazimierz na podstawie umowy nr RWB-W/5480/WŚ/56/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 16.11.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 67/2016 z dnia 1.12.2016r. na kwotę 16.912,50 zł.;

Sup
Foales
Elmer

[Signature] *[Signature]*

- organizacji Gali Wolontariatu 10-lecia programu Bezdomnym Kotom w Gdańsku przez Regionalne Centrum Wolontariatu w Gdańsku na podstawie umowy nr RWB-W/6084/WŚ/63/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 13.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 2/12/2016 z dnia 14.12.2016r. na kwotę 13.469,00 zł.;
- przygotowania konkursu pn. „Opracowanie projektu Budowy przedwydmu w rejonie pasa nadmorskiego w Gdańsku przez Biuro Projektów i Wdrożeń Proekologicznych PROEKO Maciej Przewoźniak na podstawie umowy nr RWB-W/4407/WŚ/51/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 16.09.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 77/2016 z dnia 1.12.2016r. na kwotę 14.391,00 zł.;
- organizacji konferencji „Program 10lecie Pomocy Bezdomnym Zwierzętom” przez MMAWW Sp. z o. o. na podstawie umowy nr RWB-W/6085/WŚ/64/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 13.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 36/12/2016/MK/ECS z dnia 14.12.2016r. na kwotę 10.000,00 zł.;
- dostarczeniu opasek w celu oznakowania drzew posadzonych w ramach akcji „BAND” w Gdańsku przez Wydawnictwo Fokus Paweł Koreń na podstawie umowy nr RWB-W/5984/WŚ/60/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 6.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 0108/16/FVS z dnia 14.12.2016r. na kwotę 7.872,00 zł.;
- dostarczeniu toreb papierowych z nadrukiem przez Atut PPH S.C. na podstawie umowy nr RWB-W/5931/WŚ/59/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 5.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 726/2016 z dnia 12.12.2016r. na kwotę 7.472,25 zł.;
- wykonania projektu robót geologicznych na wykonanie sieci piezometrów monitorujących zasięg zanieczyszczeń na terenie wokół byłego Przedsiębiorstwa Produkcji Materiałów Budowlanych Izolmat w Gdańsku i wokół byłej Fabryki Farb i Lakierów Polifarb w Gdańsku przez Geo-Plan s.c. Paweł Nerkowski na podstawie umowy nr RWB-W/1672/WŚ/25/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 24.02.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 43/2016 z dnia 14.12.2016r. na kwotę 10.578,00 zł.;
- obsługi wydarzenia z okazji 10-lecia programu pomocy bezdomnym kotom w Gdańsku przez Fundację „Sprawni Inaczej” na podstawie umowy nr RWB-W/6046/WŚ/61/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 6.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 19/2016 z dnia 19.12.2016r. na kwotę 11.438,00 zł.;
- monitoringu wód powierzchniowych wraz z obliczeniem ładunku zanieczyszczeń odprowadzanych z terenu Gminy Gdańsk do Zatoki Gdańskiej w 2016r. przez Gdański Uniwersytet Medyczny na podstawie umowy nr RWB-W/3337/WŚ/43/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 18.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FS/OSRB/2016/12/1 z dnia 6.12.2016r. na kwotę 22.500,00 zł.;
- wykonania informatora o wycince drzew i krzewów dla osób fizycznych przez Drukarnię Apla na podstawie umowy nr RWB-W/2003/WŚ/31/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 14.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 46/04/2016 z dnia 26.04.2016r. na kwotę 1.746,60 zł.;
- wykonania toreb bawełnianych z nadrukiem przez Studio Siedem Żółtowski Grzegorz na podstawie umowy nr RWB-W/1758/WŚ/26/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 2.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FA/3/04/2016 z dnia 1.04.2016r. na kwotę 4.000,00 zł.;

Toolen
Sup *Jan*

[Signature] *[Signature]*

- przewozu okazjonalnego młodzieży szkolnej do oczyszczalni ścieków przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Gdańsk Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W./954/WŚ/12/U-W.BIEŻ z dnia 23.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr FV 111/000137/16 z dnia 5.04.2016r. na kwotę 797,99 zł.;
- współorganizacji Gdańskich Rewolucji Podwórkowych wraz z dostarczeniem nagród dla mieszkańców przez „WT Bonsai” Sp. z o. o. na podstawie umowy nr RWB-W/1543/WŚ/21/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 29.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 7/4/2016 z dnia 1.04.2016r. na kwotę 10.000,00 zł.;
- usługi cateringowej przerw kawowych w ramach spotkania roboczego Komisji Zrównoważonego Rozwoju Związku Miast Bałtyckich przez BanGlob Sp. z o.o. na podstawie umowy nr RWB-W/1060/WŚ/13/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 10.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 56/2016 z dnia 21.03.2016r. na kwotę 885,60 zł.;
- wykonania i wydrukowania plakatów przez Drukarnię Apla na podstawie umowy nr RWB-W/946/WŚ/11/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 2.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury VAT nr 10/03/2016 z dnia 7.03.2016r. na kwotę 356,70 zł.;
- wykonania opracowania koncepcji renaturyzacji pasa nadmorskiego w Gdańsku na odcinku od Nowego Portu do granicy Sopotu przez Biuro Projektów Środowiskowych Michał Przybylski, na podstawie umowy nr RWB-W/3445/WŚ/41/U-W.BIEŻ/2015 z dnia 13.07.2015r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Faktury nr 2/02/2016 z dnia 25.02.2016r. na kwotę 94.996,00 zł. W dniu 25.02.2016r. wystawiono notę księgową nr 1/02/2016 którą obniżono kwotę faktury o 16.244,43 zł (tytułem kary umownej za nieterminowe przekazanie opracowania) W związku z czym wydatek został poniesiony w wysokości 78.751,57 zł.;

➤ § 4170 – 4.596,00 zł

Wydatki dotyczyły:

- wykonania modelu zalewowego, przedstawiającego zagrożenia powodziowe w Gdańsku i reakcje podłoża na zalewanie przez Agnieszkę Kalisz na podstawie umowy o dzieło nr RWB-W/5873/WŚ/58/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 1.12.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie Rachunku nr 1 z dnia 12.12.2016r. na kwotę 200,00 zł.;
- wykonania ekspertyzy dendrologicznej drzew stanowiących pomniki przyrody rosnących w granicach Gminy Miasta Gdańska przez Andrzeja Dąbrowskiego na podstawie umowy o dzieło nr RWB-W/5149/WŚ/55/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 31.10.2016r., umowy o dzieło nr RWB-W/3922/WŚ/45/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 23.08.2016r. oraz umowy o dzieło nr RWB-W/2603/WŚ/41/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 31.05.2016r. Wydatków dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie przedłożonych przez wykonawcę rachunków: nr 1 z dnia 7.06.2016r. na kwotę 400,00 zł, nr 2 z dnia 27.09.2016r. na kwotę 1.200,00 zł, nr 3 z dnia 14.11.2016r. na kwotę 1.500,00 zł.;
- przeprowadzenia wykładu naukowego pt.: „Drzewa przyuliczne w mieście – jak pomóc im przetrwać. Jak zakładać nowe aleje i szpalery drzew – presja środowiska miejskiego” przez Antoniego Marka Kosmałę na podstawie umowy o dzieło nr RWB-W/2217/WŚ/39/U-

Folien
Suzp

[Signature]

W.BIEŻ/2016 z dnia 29.04.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie rachunku nr 1 z dnia 13.05.2016r. na kwotę 900,00 zł.;

- wykonania projektu graficznego broszury „Informator o wycince drzew i krzewów dla osób fizycznych” przez Katarzynę Rolbiecką na podstawie umowy o dzieło nr RWB-W/1378/WŚ/18/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 21.03.2016r. Wydatku dokonano w terminie i zakresie wynikającym z umowy, na podstawie rachunku nr 1 z dnia 21.03.2016r. na kwotę 396,00 zł.

➤ **§ 2360 – 70.000,00 zł**

Wydatki dotyczyły:

- dotacji udzielonej Pomorskiemu Ośrodkowi Rehabilitacji Dzikich Zwierząt „Ostoja” na podstawie umowy nr RWB-W/1385/WŚ/19/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 24.02.2016r. na pomoc weterynaryjną, rehabilitację oraz opiekę nad dzikimi ptakami i drobnymi ssakami pochodzącymi z terenu Gminy Miasta Gdańsk na kwotę 65.000,00 zł. Dotację należało przekazać do dnia 24.03.2016r., przekazano w dniu 4.04.2016r., tj. **11 dni po terminie** określonym w § 3 ust. 1 w/w umowy.

Pomorski Ośrodek Rehabilitacji Dzikich Zwierząt „Ostoja” przedstawił rozliczenie dotacji w dniu 10.02.2017r., wskazujące na wykorzystanie dotacji w całości i zgodnie z przeznaczeniem.;

- dotacji udzielonej Gdańskiemu Klubowi Płetwonurków „Neptun” na podstawie umowy nr RWB-W/11831/WŚ/28/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 18.04.2016r. na realizację zadania publicznego pt. „Grupa Poszukiwawczo-Ratownicza GKP NEPTUN na pomoc wodnemu światu na kwotę 5.000,00 zł. Dotację należało przekazać do dnia 09.05.2016r., przekazano w dniu 11.05.2016r., tj. **2 dni po terminie** określonym w § 3 ust. 1 w/w umowy. Gdański Klub Płetwonurków „Neptun” przedstawił rozliczenie dotacji w dniu 14.02.2017r., wskazujące na wykorzystanie dotacji w całości i zgodnie z przeznaczeniem.;

➤ **§ 2810 – 500.000,00 zł**

Wydatek dotyczył dotacji udzielonej Fundacji Agencji Regionalnego Monitoringu Atmosfery na podstawie umowy nr RWB-W/544/WŚ/4/U-W.BIEŻ/2016 z dnia 3.02.2016r. na realizację zadania „Automatyczny monitoring stanu zanieczyszczenia powietrza atmosferycznego na terenie Gminy Miasta Gdańska (w tym w szczególności badanie stężenia takich zanieczyszczeń jak: dwutlenek siarki, tlenki azotu, pyły, tlenek węgla, ozon, benzen), przygotowywanie i upowszechnianie, w różnych formach, informacji o stanie powietrza atmosferycznego, zarządzanie informacją o jakości powietrza w oparciu o dane pochodzące z pomiarów i modelowania” na kwotę 500.000 zł. Dotację przekazano zgodnie z umową w dwóch transzach: w dniu 10.02.2016r. w kwocie 250.000,00 zł oraz w dniu 13.07.2016r. w kwocie 250.000,00 zł. Fundacja Agencji Regionalnego Monitoringu Atmosfery Aglomeracji Gdańskiej przedstawiała informacje o rozliczeniu dotacji zachowując terminy określone w umowie, wskazujące na wykorzystanie dotacji w całości i zgodnie z przeznaczeniem.

3.6. Wydatki majątkowe

3.6.1. Planowanie nakładów inwestycyjnych (Wieloletnia Prognoza Finansowa)

Kontrolą w powyższym zakresie objęto lata 2014 – 2016.

Ustalono, że uchwały dotyczące wieloletniej prognozy finansowej zawierały limity wydatków inwestycyjnych na rok budżetowy, a także limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

Ponadto ustalono, co następuje:

- Rada Miasta Gdańska określiła dla każdego programu następujące dane:

- nazwę i cel przedsięwzięcia,
 - jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
 - okres realizacji programu,
 - łączne nakłady finansowe,
 - limity zobowiązań z podziałem na poszczególne lata.
- Zmiany kwot wydatków na realizację programu następowały każdorazowo uchwałą Rady Miasta zmieniającą zakres wykonywania programu.

Plany i wykonanie wydatków majątkowych, sklasyfikowanych w §§ 605, 606 według sprawozdań Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych w poszczególnych latach objętych kontrolą przedstawiały się następująco:

Rok	§	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie (w zł)	Wykonanie (%)
2014	6050	39 359 757,00	37 296 816,20	94,76
	6057	299 184 087,00	252 237 585,22	84,31
	6059	94 435 266,00	84 810 132,95	89,81
	6060	50 037 085,00	46 478 458,61	92,89
	6061	131 014,00	120 949,92	92,32
	6062	30 851,00	13 438,88	43,56
	6067	22 000,00	0,00	0,00
	<i>suma</i>	483 200 060,00	420 957 381,78	87,12

2015	6050	43 161 649,00	18 429 951,50	42,70
	6057	77 038 788,00	73 725 406,84	95,70
	6059	36 374 465,00	26 003 585,51	71,49
	6060	69 087 326,00	66 394 232,10	96,10
	6067	22 000,00	11 172,55	50,78
	<i>suma</i>	225 684 228,00	184 564 348,50	81,78

2016	6050	15 323 800,00	12 890 424,75	84,12
	6057	40 000,00	0,00	0,00
	6059	110 495 000,00	91 964 913,54	83,23
	6060	20 156 723,00	18 500 435,81	91,78
	<i>suma</i>	146 015 523,00	123 355 774,10	84,48

3.6.2. Wydatki na inwestycje i remonty (z uwzględnieniem przepisów o zamówieniach publicznych)

Uchwałą Nr XVII/539/99 z dnia 29 grudnia 1999r. Rada Miasta Gdańska dokonała likwidacji Dyrekcji Rozbudowy Miasta Gdańska w Gdańsku będącej zakładem budżetowym i utworzyła jednostkę budżetową Gminy Miasta Gdańska pn. Dyrekcja Rozbudowy Miasta Gdańska.

Dyrekcję Rozbudowy Miasta Gdańska jako jednostkę budżetową powołano w celu:

- przygotowania i realizacji inwestycji Gminy Miasta Gdańska,
- planowania, przygotowania i realizacji remontów obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Gminy Miasta Gdańska.

Handwritten signatures and initials in the bottom left corner.

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner.

W związku z powyższym odstąpiono od kontroli wydatków na inwestycje i remonty z uwzględnieniem przepisów o zamówieniach publicznych w ramach kontroli kompleksowej Miasta Gdańska prowadzonej w Urzędzie Miejskim w Gdańsku.

3.6.3. Ewidencja księgowa inwestycji, rozliczenie i przyjęcie zakończonych zadań inwestycyjnych na stan (księgowy) środków trwałych

Przyjęcie środków trwałych: z zakupu oraz z inwestycji uregulowano w Zarządzeniu Nr 1780/11 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 23.012.2011r. w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych”

Ostatnia zmiana:

- Zarządzeniem Nr 14/16 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 12 stycznia 2016r.

Prawidłowość ewidencjonowania na koncie 011 - Środki trwałe sprawdzono w oparciu o dokumenty dotyczące przyjęcia na stan poniższych inwestycji:

- 1) Połączenie Portu Lotniczego z Portem Morskim Gdańsk – Trasa Słowackiego – Środki trwałe przyjęto na stan na podstawie dokumentów *OT – Przyjęcie środka trwałego* z dnia 13.06.2016r. od numeru OT/01/WPR/AD/2016/TSŁO do numeru OT/56/WPR/AD/2016/TSŁO;
- 2) System monitoringu wizyjnego – Środki trwałe przyjęto na stan na podstawie dokumentów *OT – Zwiększenie wartości środka trwałego* z dnia 02.12.2016r. od numeru ZW 3/2016/WBIZK do numeru ZW 6/2016/WBIZK;
- 3) Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Zarządzania Ruchem TRISTAR w Gdańsku, Gdyni i Sopocie – Środki trwałe przyjęto na stan na podstawie dokumentów *OT – Przyjęcie środka trwałego* z dnia 02.05.2016r. od numeru 001/WPR/2016/TRISTAR do numeru 110/WPR/2016/TRISTAR.

Na podstawie czynności kontrolnych stwierdzono, co następuje:

- Ewidencję kosztów inwestycji i ich rozliczenie prowadzono na koncie 080 – Środki trwałe w budowie (inwestycje), do którego prowadzono ewidencję analityczną z podziałem na poszczególne zadania oraz umożliwiającą ustalenie źródeł finansowania środków trwałych.
- Uzyskane w związku z realizacją inwestycji środki trwałe zaewidencjonowano w księgach rachunkowych w ujęciu analitycznym i syntetycznym zgodnie z obowiązującym planem kont na koncie 011 „Środki trwałe” na podstawie „OT – Przyjęcie środka trwałego” (poz. 1, 3 wyżej wymienione) lub „OT – Zwiększenie środka trwałego” (poz. 2 wyżej wymieniona).
Dokumenty OT zostały wystawione oddzielnie dla każdego środka trwałego w podsystemie OTAGO „Środki trwałe” i zawierały dane: datę sporządzenia, datę przyjęcia, nazwę środka trwałego, charakterystykę środka trwałego, dostawcę-wykonawcę (nr faktury VAT, nr dowodu dostawy), miejsce użytkowania lub przeznaczenia, numer inwentarzowy, stopę procentową umorzenia, wartość nabycia lub wytworzenia.
- Ponadto dokumenty OT zaewidencjonowano w:
 - księdze inwentarzowej środków trwałych,
 - w tabeli umorzenia środka trwałego.

Szczegółowe ustalenia dotyczące prawidłowości ujmowania zmian w stanie ewidencyjnym środków trwałych w trakcie roku 2016, wynikających z przyjęcia środków trwałych na stan po zakończeniu inwestycji, opisano w rozdziale 4.1. *Gospodarka mieniem komunalnym* niniejszego protokołu kontroli.

3.6.4. Zakup i objęcie akcji, udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

Miasto Gdańsk na dzień 31.12.2016r. dysponowało długoterminowymi aktywami finansowymi, w tym udziałami i akcjami w spółkach prawa handlowego według konta 030 – *Długoterminowe aktywa finansowe* o ogólnej wartości 2.507.433.392,79 zł.

Miasto Gdańsk wydatkowało w 2016 roku na objęcie udziałów i akcji w spółkach prawa handlowego kwotę 146.757.993,75 zł, na którą składały się:

1) udziały w Gdańskich Melioracjach Sp. z o.o. – **28.883.720,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/I/1/1/2016 z dnia 08.01.2016r.)

– upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XVII/513/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia przez Gminę Miasta Gdańska udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Gdańskie Melioracje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie netto 28.883.356,32 zł dzieli się na 34.629 udziałów o wartości nominalnej 834,08 zł każdy. Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem niepieniężnym (aport) o łącznej wartości netto 28.883.720,00 zł w postaci nieruchomości będących własnością Gminy Miasta Gdańska położonych przy ul. Lastadia w Gdańsku, tj. działek zabudowanych nr 206/3 o pow. 2671 m² i nr 197 o pow. 1177 m² oraz działek niezabudowanych nr 206/4 o pow. 3830 m² i nr 208/15 o pow. 123 m².

Niepodzielną różnicę pomiędzy wartością netto aportu (28.883.720,00 zł), a kwotą kapitału zakładowego objętego za aport (28.883.356,32 zł), tj. kwotę 363,68 zł przekazano na kapitał zapasowy;

– Akt notarialny Rep. A nr 397/2015 z dnia 22.12.2015r. – Umowa Spółki;

– Zarządzenie Nr 1936/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie wniesienia przez Gminę Miasta Gdańska do Gdańskich Melioracji Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku tytułem aportu – prawa własności nieruchomości stanowiącej własność Gminy Miasta Gdańska;

– Akt notarialny Rep. A nr 881/2015 z dnia 30.12.2015r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości.

Powyższy akt notarialny został podpisany (**jednoosobowo**) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Halinę Zajęc, działającą w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;

2) udziały w Forum Gdańsk Sp. z o.o. – **289.300,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/I/2/1/2016 z dnia 08.01.2016r.)

– upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XV/411/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 29 października 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia przez Gminę Miasta Gdańska udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Forum Gdańsk Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie netto 289.000,00 zł dzieli się na 578 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem niepieniężnym

(aport) o łącznej wartości netto 289.300,00 zł w postaci nieruchomości gruntowych, będących własnością Gminy Miasta Gdańska, tj. działek położonych w obrębie 089: nr 259/2 o pow. 70 m², nr 259/3 o pow. 87 m², nr 259/4 o pow. 93 m².

Niepodzielną różnicę pomiędzy wartością netto aportu (289.300,00 zł), a kwotą kapitału zakładowego objętego za aport (289.000,00 zł), tj. kwotę 300,00 zł przekazano na kapitał zapasowy;

- Zarządzenie Nr 1767/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 3 grudnia 2015r. w sprawie wniesienia nieruchomości położonych w Gdańsku na terenie Targu Siennego i Rakowego jako aportu Gminy Miasta Gdańska do Forum Gdańsk Spółki z o.o. z siedzibą w Gdańsku;
- Akt notarialny Rep. A nr 9502/2015 z dnia 03.12.2015r. – Umowa Spółki;
- Akt notarialny Rep. A nr 9615/2015 z dnia 08.12.2015r. – Oświadczenie dotychczasowego wspólnika o objęciu udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym;
- Akt notarialny Rep. A nr 9621/2015 z dnia 09.12.2015r. – Umowa przeniesienia własności.

Powyższy akt notarialny został podpisany przez Zastępcę Prezydenta – p. Wiesława Bielawskiego, działającego w imieniu i na rzecz Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa udzielonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 9619/2002 z dnia 5 grudnia 2002r.;

3) udziały w Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. – **20.059.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/II/28/1/2016 z dnia 04.02.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XIII/341/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 27 sierpnia 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 20.059.000,00 zł dzieli się na 20.059 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy.

Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem niepieniężnym (aport) o łącznej wartości 20.059.000,00 zł w postaci prawa własności nieruchomości, tj. działek położonych w obrębie 0035: nr 422/31 o pow. 4055 m², nr 422/33 o pow. 105 m², nr 422/34 o pow. 57 m² oraz działki położonej w obrębie 0083 o nr 4/4 o pow. 105.465 m²;

- Zarządzenie Nr 1345/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 14 września 2015r. w sprawie wniesienia przez Gminę Miasta Gdańska do Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku tytułem aportu – prawa własności nieruchomości stanowiącej własność Gminy Miasta Gdańska, tj. działek: nr 422/31, nr 422/33, nr 422/34 o łącznej wartości 1.064.000,00 zł – na odpisie Zarządzenia Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę;
- Zarządzenie Nr 1346/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 14 września 2015r. w sprawie wniesienia przez Gminę Miasta Gdańska do Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku tytułem aportu – prawa własności nieruchomości stanowiącej własność Gminy Miasta Gdańska, tj. działki nr 4/4 o wartości 18.995.000,00 zł – na odpisie Zarządzenia Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę;
- Akt notarialny Rep. A nr 6883/2015 z dnia 17.11.2015r. – Umowa Spółki oraz Oświadczenie o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

- Akt notarialny Rep. A nr 8366/2015 z dnia 11.12.2015r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości.
Powyższy akt notarialny został podpisany (**jednoosobowo**) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Dominika Miłogrodzkiego, działającego w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Gminy Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;
 - Akt notarialny Rep. A nr 169/2016 z dnia 12.01.2016r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości.
Powyższy akt notarialny został podpisany (**jednoosobowo**) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Dominika Miłogrodzkiego, działającego w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Gminy Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;
- 4) udziały w Gdańskiej Infrastrukturze Wodociągowo – Kanalizacyjnej Sp. z o.o. – **9.289.483,75 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/II/30/1-2/2016 z dnia 09.02.2016r.)
- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XV/412/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 29 października 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Infrastruktura Wodociągowo – Kanalizacyjna Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.
Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 9.289.000,00 zł dzieli się na 18.578 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.
Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem niepieniężnym w postaci:
 - o nieruchomości gruntowej – działka nr 293 o pow. 11.000 m² położonej w Gdańsku w rejonie ul. Sobieskiego o wartości 2.632.000,00 zł,
 - o sieci i przyłączy wodociągowych i kanalizacji sanitarnej, o wartości rynkowej 6.657.483,75 zł.
 Niepodzielną różnicę pomiędzy wartością netto aportu (9.289.483,75 zł) a kwotą podwyższenia kapitału zakładowego (9.289.000,00 zł), tj. kwotę 483,75 zł przekazano na kapitał zapasowy spółki;
 - Akt notarialny Rep. A nr 6507/2015 z dnia 17.11.2015r. – Umowa Spółki;
 - Zarządzenie Nr 1702/15 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 20 listopada 2015r. w sprawie wniesienia przez Gminę Miasta Gdańska do Gdańskiej Infrastruktury Wodociągowo – Kanalizacyjnej Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku tytułem aportu – prawa własności nieruchomości gruntowej stanowiącej własność Gminy Miasta Gdańsk;
 - Akt notarialny Rep. A nr 6839/2015 z dnia 30.11.2015r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości oraz umowa dotycząca ustanowienia służebności.
Powyższy akt notarialny został podpisany (**jednoosobowo**) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Halinę Zajęc, działającą w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;
- 5) udziały w Gdańskiej Infrastrukturze Społecznej Sp. z o.o. – **2.919.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/II/33/1/2016 z dnia 29.02.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr V/31/06 Rady Miasta Gdańska z dnia 21 grudnia 2006r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Infrastruktura Społeczna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Włodzimierz Pietrzak złożył swój podpis jako kontrasygnatę.
Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w 2016 roku w kwocie 2.919.000,00 zł dzieli się na 2.919 udziałów po 1.000,00 zł każdy.
Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym;
 - Uchwała Nr 2/2016 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Gdańskiej Infrastruktury Społecznej Sp. z o.o. z dnia 28 stycznia 2016r.;
 - Oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 28.01.2016r. o objęciu udziałów;
- 6) akcje Międzynarodowych Targów Gdańskich SA – **2.400.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/III/63/2/2016 z dnia 31.03.2016r.)
- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XVI/256/11 Rady Miasta Gdańska z dnia 25 sierpnia 2011r. w sprawie wyrażenia woli objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym spółki działającej pod firmą Międzynarodowe Targi Gdańskie SA z siedzibą w Gdańsku [zmiany wprowadzono Uchwałą Nr XXVIII/564/12 Rady Miasta Gdańska z dnia 28 czerwca 2012r. – na odpisie z uchwały Dyrektor Wydziału Budżetu Miasta i Podatków – p. Jolanta Ostaszewska, działająca z upoważnienia Skarbnika Miasta Gdańska (upoważnienie z dnia 02.02.2009 r.), złożyła swój podpis kontrasygnatę];
 - Umowa objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym zawarta dnia 23.02.2016r. pomiędzy Gminą Miasta Gdańska, reprezentowaną przez Prezydenta Miasta Gdańska – p. Pawła Adamowicza a Międzynarodowymi Targami Gdańskimi SA;
 - Akt notarialny Rep. A nr 779/2016 z dnia 22.02.2016r. – Protokół z Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Międzynarodowe Targi Gdańskie SA;
- 7) udziały w Gdańskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. – **9.522.500,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/IV/112/1/2016 z dnia 29.04.2016r.)
- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XVII/511/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Dyrektor Wydziału Budżetu Miasta i Podatków – p. Jolanta Ostaszewska, działająca z upoważnienia Skarbnik Miasta Gdańska (Upoważnienie z dnia 02.02.2009r.), złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.
Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 9.522.500,00 zł dzieli się na 19.045 udziały o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.
Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym;
 - Akt notarialny Rep. A nr 814/2016 z dnia 23.02.2016r. – Umowa Spółki oraz oświadczenie Prezydenta o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;
- 8) udziały w Towarzystwie Budownictwa Społecznego „Motława” Sp. z o.o. – **11.117.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/IV/114/1/2016 z dnia 30.04.2016r.)
- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XVII/512/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej

pod firmą Towarzystwo Budownictwa Społecznego „Motława” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Dyrektor Wydziału Budżetu Miasta i Podatków – p. Jolanta Ostaszewska, działająca z upoważnienia Skarbnik Miasta Gdańska (Upoważnienie z dnia 02.02.2009r.), złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 11.117.000,00 zł dzieli się na 11.117 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy.

Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym;

- Akt notarialny Rep. A nr 818/2016 z dnia 17.11.2015r. – Akt zawiązania Spółki oraz oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

9) udziały w Hali Gdańsk - Sopot Sp. z o.o. – **300.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/VI/174/1/2016 z dnia 30.06.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XV/410/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 29 października 2015r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Hala Gdańsk – Sopot Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 485.000,00 zł dzieli się na 970 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym;

- Uchwała Nr 2/2015 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku z dnia 22 grudnia 2015r.;
- Oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 22.12.2015r. o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

10) udziały w Biurze Inwestycji EURO Gdańsk 2012 Sp. z o.o. – **52.000.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM/ INNE/VII/200/1/2016 z dnia 13.07.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr LII/1484/10 Rady Miasta Gdańska z dnia 30 września 2010r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Biuro Inwestycji EURO Gdańsk 2012 Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w 2016 roku w kwocie 52.000.000,00 zł dzieli się na 104.000 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Całość udziałów pokryła i objęła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym;

- Uchwała Nr 1/2016 z dnia 1 czerwca 2016r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Biuro Inwestycji Euro Gdańsk 2012 Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku;
- Oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 01.06.2016r. o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

11) udziały w Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o. – **3.388.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM/ INNE/X/313/1-5/2016 z dnia 31.10.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXVI/692/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 30 czerwca 2016r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku

– na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 3.388.000,00 zł dzieli się na 3.388 udziały o wartości nominalnej 1.000,00 zł, które w całości obejmuje i pokrywa Gmina Miasta Gdańska wkładem niepieniężnym (aport) o łącznej wartości netto 3.388.000,00 zł w postaci prawa własności niezabudowanej nieruchomości położonej przy ul. Azymutowej w Gdańsku, tj. działek nr 313/9 i 313/12;

– Akt notarialny Rep. A nr 4272/2016 z dnia 22.07.2016r. – Umowa Spółki oraz Oświadczenie o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

– Akt notarialny Rep. A nr 7803/2016 z dnia 10.10.2016r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości obejmującej działkę nr 313/9 obszaru 161 m² oraz działkę nr 313/12 obszaru 14.303 m² o łącznej wartości 3.388.000,00 zł.

Akt notarialny został podpisany (**jednoosobowo**) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Halinę Zając, działającą w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;

12) udziały w InnoBaltica Sp. z o.o. – **100.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/XI/329/1/2016 z dnia 18.11.2016r.)

– upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXIV/659/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 31 maja 2016r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki InnoBaltica Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 100.000,00 zł dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł, które w całości obejmuje i pokrywa Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym w łącznej kwocie 100.000,00 zł;

– Akt notarialny Rep. A nr 2333/2016 z dnia 21.06.2016r. – Protokół Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników InnoBaltica Sp. z o.o.;

– Akt notarialny Rep. A nr 2424/2016 z dnia 29.06.2016r. – Oświadczenie o objęciu udziałów złożone przez Prezydenta Miasta Gdańska – p. Pawła Adamowicza;

13) udziały w Gdańskiej Infrastrukturze Społecznej Sp. z o.o. – **3.844.990,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM/ INNE/XI/330/1/2016 z dnia 24.11.2016r.)

– upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXIX/787/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 29 września 2016r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Infrastruktura Społeczna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 3.844.000,00 zł dzieli się na 3.844 udziały o wartości nominalnej 1.000,00 zł.

Całość udziałów pokryła Gmina Miasta Gdańska:

◦ wkładem pieniężnym w wysokości 1.000.000,00 zł udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział,

◦ wkładem niepieniężnym w postaci prawa własności nieruchomości gruntowej o powierzchni 4.556 m², stanowiącej działkę o nr 100/5 położoną przy ul. Dolne

Młyny w Gdańsku o wartości 2.844.990,00 zł brutto obejmując 2.844 udziały o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział.

Niepodzielną różnicę pomiędzy wartością aportu 2.844.990,00 zł, a kwotą podwyższenia kapitału zakładowego 2.844.000,00, tj. kwotę 990,00 zł przekazano na kapitał zapasowy spółki;

- Akt notarialny Rep. A nr 6731/2016 z dnia 14.10.2016r. – Protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Gdańska Infrastruktura Społeczna Sp. z o.o.;
- Akt notarialny Rep. A nr 6816/2016 z dnia 19.10.2016r. – Umowa przeniesienia własności nieruchomości obejmującej działkę nr 100/5 obszaru 4556 m² o wartości 2.388.000,00 zł.

Akt notarialny został podpisany (jednoosobowo) przez upoważnionego pracownika Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku – p. Halinę Zając, działającą w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnik Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r.;

- 14) udziały w Gdańskiej Infrastrukturze Wodociągowo – Kanalizacyjnej Sp. z o.o. – **140.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM/ INNE/XI/356/1/2016 z dnia 30.11.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXI/584/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 31 marca 2016r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Gdańska Infrastruktura Wodociągowo – Kanalizacyjna Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 140.000,00 zł dzieli się na 280 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Całość udziałów objęła i pokryła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym w kwocie 140.000,00 zł;

- Akt notarialny Rep. A nr 3903/2016 z dnia 30.06.2016r. – Protokół Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Gdańska Infrastruktura Wodociągowo – Kanalizacyjna Spółka z o.o. oraz oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska o objęciu nowych udziałów w kapitale zakładowym spółki;

- 15) udziały w Porcie Czystej Energii Sp. z o.o. – **5.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/XII/405/1/2016 z dnia 28.12.2016r.)

- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXXI/864/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 24 listopada 2016r. w sprawie wyrażenia woli utworzenia przez Gminę Miasta Gdańska jednoosobowej spółki handlowej pod firmą Port Czystej Energii Sp. z o.o. – na odpisie z Uchwały Skarbnik Miasta Gdańska – p. Teresa Blacharska złożyła swój podpis jako kontrasygnatę.

Z Uchwały wynika, że kapitał zakładowy spółki będzie wynosił 5.000,00 zł i dzielić się będzie na 5 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy.

Całość udziałów objęła i pokryła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym w wysokości 5.000,00 zł;

- Akt notarialny Rep. A nr 9290/2016 z dnia 20.12.2016r. – Akt założycielski Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

Akt notarialny został podpisany przez Dyrektora Wydziału Polityki Gospodarczej w Urzędzie Miejskim w Gdańsku – p. Iwonę Bierut, działającą w imieniu Gminy Miasta Gdańska na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego z dnia 6 grudnia 2016r. Rep. A nr 17295/2016;



- 16) udziały w Towarzystwie Budownictwa Społecznego „Motława” Sp. z o.o. – **2.500.000,00 zł** (dow. księg. Nr RBWM INNE/XII/406/1/2016 z dnia 28.12.2016r.)
- upoważnienie wynikające z Uchwały Nr XXVIII/753/16 Rady Miasta Gdańska z dnia 25 sierpnia 2016r. w sprawie wyrażenia woli objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Miasta Gdańska działającej pod firmą Towarzystwo Budownictwa Społecznego „Motława” Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – na odpisie z Uchwały Dyrektor Wydziału Budżetu Miasta i Podatków – p. Jolanta Ostaszewska, działająca z upoważnienia Skarbnik Miasta Gdańska (Upoważnienie z dnia 02.02.2009r.), złożyła swój podpis jako kontrasygnatę. Z Uchwały wynika, że podwyższony kapitał zakładowy w kwocie 2.500.000,00 zł dzieli się na 2.500 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy. Całość udziałów objęła i pokryła Gmina Miasta Gdańska wkładem pieniężnym w kwocie 2.500.000,00 zł;
 - Uchwała Nr 23/2016 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Towarzystwa Budownictwa Społecznego „Motława” Spółka z o.o. z dnia 13 października 2016r;
 - Oświadczenie Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 13.10.2016r. o objęciu nowoutworzonych udziałów w kapitale zakładowym spółki.

Na podstawie czynności kontrolnych stwierdzono, co następuje:

- Akty notarialne stanowiące umowy przeniesienia własności nieruchomości (jako aporty), wymienione w pozycjach: 1, 3, 4, 11, 13, zostały podpisane (**jednoosobowo**) przez upoważnionych pracowników Wydziału Skarbu Urzędu Miejskiego w Gdańsku, działających w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jako pełnomocnicy Prezydenta Miasta Gdańska, na podstawie pełnomocnictwa sporządzonego w formie aktu notarialnego Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r., z którego wynika, że Prezydent Miasta Gdańska udzielił pełnomocnictwa m.in., cyt.: „ (...) *do dokonywania w imieniu Gminy Miasta Gdańska, jak również w imieniu Miasta Gdańska – miasta na prawach powiatu, następujących czynności:*

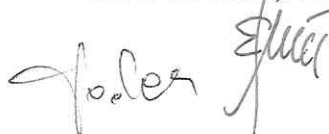
5) *wnoszenia nieruchomości jako wkładów niepieniężnych (aportów) do spółek (...)*”.

Pełnomocnictwo – akt notarialny Rep. A nr 4839/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r. oraz przykładowe dokumenty dotyczące wniesienia aportu (uchwały Rady Miasta Gdańska, Zarządzenia Prezydenta Miasta Gdańska, akty notarialne – umowy przeniesienia własności nieruchomości) do spółek prawa handlowego, tj.: Gdańskich Melioracji Sp. z o.o., Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o., ujęto w aktach roboczych, stanowiących **Załącznik Nr 25** do niniejszego protokołu kontroli.

Ponadto stwierdzono, że w 2016 roku zmniejszono udziały o łączną wartość 5.880,00 zł, co było wynikiem korekty odpisów w następujących spółkach prawa handlowego:

- Przedsiębiorstwo Inwestycyjno - Handlowe SIGMEX Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – wykreślenie z KRS z dniem 01.01.2016r. – udziały Gminy Miasta Gdańska o wartości nominalnej **100,00 zł**,
- Wolny Obszar Celny Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku – wykreślenie z KRS z dniem 01.01.2016r. – udziały Gminy Miasta Gdańska o wartości nominalnej **180,00 zł**,
- INWESTPRO Spółka z o.o. w likwidacji z siedzibą w Gdańsku – wykreślenie z KRS z dniem 01.01.2016r. – udziały Gminy Miasta Gdańska o wartości nominalnej **5.600,00 zł**.

Miasto Gdańsk na dzień 31.12.2016r. dysponowało długoterminowymi aktywami finansowymi, w tym udziałami i akcjami w spółkach prawa handlowego o łącznej wartości **2.507.433.392,79 zł**.



3.6.5. Dotacje celowe z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji (lub zakupów inwestycyjnych) realizowanych przez inne jednostki

W kontrolowanym 2016r. Miasto Gdańsk poniosło wydatki na dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji lub zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 3.272.649,40 zł, które przedstawiono w poniższej tabeli:

Rozdział	Kwota (w zł)	Przeznaczenie dotacji
§ 6230 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		
75412 – Ochotnicze straże pożarne	2 400,00	Dotacja na zakup drabiny strażackiej dla OSP Gdańsk Sobieszewo.
80395 – Pozostała działalność	700 000,00	AWFIS Gdańska Akademia Wychowania Fizycznego i Sportu w Gdańsku – dotacja celowa na modernizację boiska piłkarskiego na terenie Akademii Wychowania Fizycznego i Sportu w Gdańsku – Oliwie, Umowa Nr RWB-W/4328/WPR/62/U-W.MAJĄT./2016.
90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 474 687,12	Dotacje na zamianę ogrzewania węglowego na gazowe, na likwidację przydomowej oczyszczalni ścieków i podłączenie do miejskiej sieci kanalizacji sanitarnej, instalacja kolektorów.
92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej	24 681,00	Morski Robotniczy Klub Sportowy „Gdańsk” dotacja celowa w wysokości 8.681.00 zł na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych klubów sportowych, zakup środków trwałych (ergonometru treningowego i canadyjki C-1), Umowa Nr RWB-W/3264/BPS/1/U-W.MAJĄT./16 z dnia 05.07.2016r.
		Gdański Klub Żeglarski – dotacja celowa na zakup sprzętu do zabezpieczenia zajęć żeglarskich, zakup silnika Evinrude 50 wraz z osprzętem na kwotę 16.000.00 zł, Umowa Nr RWB-W/3885/WPR/47/U-W.MAJĄT/16.
§ 6220 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		
92106 – Teatry	183 000,00	Gdański Teatr Szekspirowski – dotacja na wykonanie dźwigu scenicznego wraz z osprzętem, Nr Umowy RWB-W/5859/BPK/2/U-W.MAJĄT.2016.
92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	450 000,00	Gdański Archipelag Kultury – dotacja przeznaczona na modernizację zadaszania lodowiska miejskiego, Umowa Nr RWB-W/4234/BPK/4/D-W.MAJĄT.2016.
92113 – Centra kultury i sztuki	71 999,28	Centrum Sztuki Współczesnej „Łaźnia” – dotacja dotycząca dokumentacji projektowej w ramach projektu Galeria Zewnętrzna Miasta Gdańska „Scent of color” (Zapach koloru) oraz „Leader Swing” (Wódz Hustwaka), Umowa Nr RWB-W/2185/BPK/1/U-W.MAJĄT/2016 z dnia 26.04.2016r.
92118 – Muzea	362 979,00	Muzeum Historyczne Miasta Gdańska – dotacja celowa na zakup i dostawę sprzętu IT oraz wyposażenia na potrzeby digitalizacji MHMG, Umowa Nr RWB-W/1978/BPK/1/U-W.MAJĄT.2016 z dnia 26.04.2016r. w wysokości 241.979.00 zł.

Tabela

Brzy

[Signature]

		Muzeum Historyczne Miasta Gdańska – dotacja celowa w wysokości 121.000,00 zł na przebudowę i adaptację zabytkowego Wielkiego Młyna w Gdańsku na potrzeby Muzeum Bursztynu, oddziału MHMG.
Razem:		3 272 649,40

Szczegółowej kontroli poddano wybrane poniżej przedstawione dotacje:

Rozdział 75412 § 6230 Ochotnicze straże pożarne – dotacja w wysokości 2.400,00 zł

Dotację z powyższego rozdziału opisano w rozdziale 3.5.11. Wydatkowanie środków z zakresu ochrony przeciwpożarowej niniejszego protokołu kontroli.

Rozdział 92605 § 6230 Zadania w zakresie kultury fizycznej – dotacja w wysokości 24.681,00 zł

- Gmina Miasto Gdańsk reprezentowana przez Adama Maksima – Kierownika Referatu Sportu Biura Prezydenta ds. Sportu przy kontrasygnacie (z upoważnienia Skarbnika Miasta) pani Krystyny Czajkowskiej – Kierownika Referatu Wydatków Budżetowych, zawarła w dniu 19 sierpnia 2016r. Umowę nr RWB-W/3885/WPR-RS/47/U W.Mająt./16 z Gdańskim Klubem Żeglarskim na udzielenie w 2016r. dotacji celowej na realizację zadania publicznego pod tytułem: „Zakup sprzętu do zabezpieczenia zajęć żeglarskich” w wysokości 16.000,00 zł (oferta Gdańskiego Klubu Żeglarskiego wpłynęła do Urzędu Miejskiego w Gdańsku – Biuro Prezydenta ds. Sportu w dniu 26.07.2016r.).

W wyniku kontroli ustalono, że:

- dotacja w wysokości 16.000,00 zł została przekazana w dniu 29.08.2016r. (nr dowodu 465/1), tj. w terminie wskazanym w Umowie,
 - zakupu silnika zaburtowego do łodzi trenerskiej dokonano w dniu 20.10.2016r. na podstawie Umowy Kupna-sprzedaży za łączną kwotę 23.900,00 zł,
 - wniosek o przekazanie środków pieniężnych wpłynął do Urzędu Miejskiego w Gdańsku (Wydział Finansowy) w dniu 25.08.2016r.,
 - dotację wykorzystano i rozliczono zgodnie z przeznaczeniem.
- Gmina Miasto Gdańsk reprezentowana przez Andrzeja Trojanowskiego – Dyrektora Biura Prezydenta ds. Sportu przy kontrasygnacie (z upoważnienia Skarbnika Miasta) pani Marii Wonerskiej – Dyrektora Wydziału Finansowego, zawarła w dniu 05 lipca 2016r. Umowę nr RWB-W/3264/BPS-RS/1/U W.Mająt./16 z Morskim Robotniczym Klubem Sportowym na udzielenie w 2016r. dotacji celowej na realizację zadania publicznego pod tytułem: „Szkolenie sportowe zawodników MRKS Gdańsk” w wysokości 15.000,00 zł (oferta Morskiego Robotniczego Klubu Sportowego wpłynęła do Urzędu Miejskiego w Gdańsku – Biuro Prezydenta ds. Sportu w dniu 30.05.2016r.).

W wyniku kontroli ustalono, że:

- dotacja w wysokości 8. 681,00 zł została przekazana w dniu 18.07.2016r. (nr dowodu 341/1), tj. w terminie wskazanym w Umowie,
- zakupu ergonometru wioślarskiego i kanadyjki C-1 dokonano w terminie wskazanym w Umowie na podstawie faktur VAT,
- wniosek o przekazanie środków pieniężnych wpłynął do Urzędu Miejskiego w Gdańsku (Wydział Programów Rozwojowych) w dniu 08.07.2016r.,
- sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone w dniu 12.10.2016r.,
- dotację wykorzystano i rozliczono zgodnie z przeznaczeniem.

Bolesław Eklis

Snyp

[Signature]

Rozdział 92106 § 6220 Teatry – dotacja w wysokości 183.000,00 zł

Gmina Miasto Gdańsk reprezentowana przez Danutę Janczarek – Sekretarza Miasta Gdańska oraz panią Barbarę Frydrych – Zastępcę Dyrektora Biura Prezydenta ds. Kultury przy kontrasygnacie pani Teresy Blacharskiej – Skarbnika Miasta Gdańska, zawarła w dniu 05 grudnia 2016r. Umowę nr RWB-W/5859/BPK/2/U-W.MAJĄT./2016 z Gdańskim Teatrem Szekspirowskim na udzielenie w 2016r. dotacji celowej na realizację zadania „Wykonanie dźwigu scenicznego wraz z osprzętem dla Gdańskiego Teatru Szekspirowskiego” w wysokości 183.000,00 zł.

Gdański Teatr Szekspirowski wyboru Wykonawcy dokonał w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych, którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 209.000 euro. W dniu 17 października 2016r. Gdański Teatr Szekspirowski zawarł Umowę Nr 74/2016 z Vomax Ltd (siedziba w Wielkiej Brytanii). Przedmiotem umowy było dostarczenie do siedziby Gdańskiego Teatru Szekspirowskiego w Gdańsku, przy ul. Bogusławskiego 1 żurawia scenicznego słupowego, teleskopowego, elektrycznego, z mechanizmem obrotu i podnoszenia wysięgnika wraz z jego instalacją w siedzibie zamawiającego.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- dotacja w wysokości 183.000,00 zł została przekazana w dniu 19.12.2016r. (nr dowodu 838/1), tj. w terminie wskazanym w Umowie,
- łączna wartość wydatków poniesionych na zakup żurawia scenicznego wyniosła kwotę 259.530,00 zł,
- rozliczenia przedmiotowego zakupu dokonano na podstawie faktury VAT nr 00005/12/2016 z dnia 14.12.2016r.,
- wniosek o przekazanie środków pieniężnych wpłynął do Urzędu Miejskiego w Gdańsku (Wydział Programów Rozwojowych) w dniu 08.12.2016r.,
- sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone w dniu 16.01.2016r.,
- Dotację wykorzystano i rozliczono zgodnie z przeznaczeniem.

92118 § 6220 Muzea – dotacja w wysokości 362.979,00 zł

➤ Gmina Miasto Gdańsk reprezentowana przez Danutę Janczarek – Sekretarza Miasta Gdańska oraz panią Annę Czekanowicz-Drażewską – Dyrektora Biura Prezydenta ds. Kultury przy kontrasygnacie pani Teresy Blacharskiej – Skarbnika Miasta Gdańska, zawarła w dniu 26 kwietnia 2016r. Umowę nr RWB-W/1978/BPK/1/D-W.MAJĄT./2016 z Muzeum Historycznym Miasta Gdańska na udzielenie w 2016r. dotacji celowej na realizację zadania „Zakup i dostawa sprzętu IT oraz wyposażenia na potrzeby digitalizacji Muzeum Historycznego Miasta Gdańska” w wysokości 300.000,00 zł.

Muzeum Historyczne Miasta Gdańska wyboru Wykonawcy dokonało w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego. Muzeum Historyczne Miasta Gdańska zawarło:

- 1) w dniu 19 lipca 2016r. Umowę Nr 124/2016/SZP z Komputronik Biznes Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu na „Dostawę sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem”.
- 2) w dniu 02.06.2016r. Umowę Nr 84/2016/ZP z Andrzejem Zuber prowadzącym działalność gospodarczą pn. PHPU Zuber z siedzibą we Wrocławiu na dostawę sprzętu fotograficznego oraz wyposażenia studia fotografii cyfrowej.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- dotacja w wysokości 300.000,00 zł została przekazana w dniu 09.05.2016r. (nr dowodu 137/1), tj. w terminie 14 dni od dnia podpisania umowy,
 - zakupu sprzętu komputerowego dokonano w dniu 10.08.2016r. na podstawie faktury VAT nr FVn-220201/2016/08/00021 na łączną kwotę 199.991,85 zł,
 - zakupu sprzętu fotograficznego dokonano w dniu 15.06.2016r. na podstawie faktury VAT nr 10/MMŁ/06/2016 na łączną kwotę 109.829,16 zł,
 - dotacja w wysokości 241.979,00 zł została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem,
 - niewykorzystaną kwotę w wysokości 58.021,00 zł zwrócono na konto Urzędu Miejskiego w Gdańsku w dniu 04.10.2016r. (nr dowodu 573/3),
 - sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone w dniu 05.10.2016r., tj. w terminie wskazanym w umowie
 - Dotację wykorzystano i rozliczono zgodnie z przeznaczeniem.
- Gmina Miasto Gdańsk reprezentowana przez Danutę Janczarek – Sekretarza Miasta Gdańska oraz panią Barbarę Frydrych – Zastępcę Dyrektora Biura Prezydenta ds. Kultury przy kontrasygnacie pani Teresy Blacharskiej – Skarbnika Miasta Gdańska, zawarła w dniu 19 grudnia 2016r. Umowę nr RWB-W/6346/BPK/78/D-W.MAJĄT./2016 z Muzeum Historycznym Miasta Gdańska na udzielenie w 2016r. dotacji celowej na realizację zadani „Przebudowa i adaptacja zabytkowego Wielkiego Młyna w Gdańsku na potrzeby Muzeum Bursztynu, oddział Muzeum Historycznego Miasta Gdańska” w wysokości 121.000,00 zł.

W dniu 17.10.2016r. Muzeum Historyczne Miasta Gdańska zawarło Umowę o dzieło 269/16/D/H na wykonanie zadania pt. „Projekt budowlany wielobranżowy adaptacji lokalu”. W zawartej umowie o dzieło strony zgodnie postanowiły, że w przypadku niezyskania przez Muzeum Historyczne Miasta Gdańska dotacji celowej na realizację zadania w terminie do 12.12.2016r. Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy bez konieczności pokrywania jakichkolwiek kosztów.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- dotacja w wysokości 121.000,00 zł została przekazana w dniu 28.12.2016r. (nr dowodu 971/1), tj. w terminie 10 dni od dnia podpisania umowy,
- rozliczenia otrzymanej kwoty dotacji celowej Muzeum Historyczne Miasta Gdańska dokonało w dniu 12.01.2017r., składając sprawozdanie rzeczowo-finansowe, tj. w terminie wskazanym w umowie,
- Dotację wykorzystano i rozliczono zgodnie z przeznaczeniem.

3.7. Rozliczenie otrzymanych i udzielonych dotacji

3.7.1. Rozliczenie otrzymanych dotacji

3.7.1.1. Plan finansowy zadań zleconych

- Kontrolowana jednostka opracowała plan finansowy zadań zleconych, który stanowił Tabelę Nr 5 do Uchwały Rady Miasta Gdańska Nr XVII/502/15 z dnia 17 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenie budżetu Miasta Gdańska na 2016 rok.
- Kontrolą objęto terminowość odprowadzania przez Urząd Miejski na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego wybranych dochodów w ramach rozdziału 85212 w miesiącach od czerwca do grudnia 2016 roku.
- Urząd Miejski w Gdańsku przekazywał pobrane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami, pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody

budżetowe przysługujące jednostce samorządu terytorialnego z tytułu wykonywania tych zadań, na rachunek bieżący Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w terminach do 15-tego i 25-go dnia danego miesiąca, co przedstawiono w poniższej tabeli:

Data przekazania środków przez MOPR (od 01.07.2016r. przez GCŚ) w Gdańsku do Urzędu Miejskiego	Kwota wpłaty (w zł)	Data przekazania przez Urząd Miejski w Gdańsku należnej kwoty do Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – numer dowodu księgowego	Ilość dni po terminie
<i>Fundusz alimentacyjny</i>			
13.06.2016r.	38 897,21	15.06.2016r. – nr dow. 388/8	–
22.06.2016r.	24 139,62	27.06.2016r. – nr dow. 416/7	–
30.06.2016r.	20 030,47	15.07.2016r. – nr dow. 550/9	–
13.07.2016r.	12 498,14	15.07.2016r. – nr dow. 550/9	–
22.07.2016r.	54 230,70	25.07.2016r. – nr dow. 580/8	–
12.08.2016r.	22 589,53	16.08.2016r. – nr dow. 628/9	–
23.08.2016r.	22 199,73	25.08.2016r. – nr dow. 648/9	–
13.09.2016r.	33 782,26	15.09.2016r. – nr dow. 702/9	–
22.09.2016r.	28 516,91	26.09.2016r. – nr dow. 721/9	–
12.10.2016r.	38 021,58	17.10.2016r. – nr dow. 804/8	–
24.10.2016r.	26 465,93	25.10.2016r. – nr dow. 805/9	–
14.11.2016r.	26 350,58	15.11.2016r. – nr dow. 872/8	–
22.11.2016r.	16 028,36	25.11.2016r. – nr dow. 884/9	–
13.12.2016r.	37 261,07	15.12.2016r. – nr dow. 938/10	–
21.12.2016r.	23 359,03	27.12.2016r. – nr dow. 975/8	–
<i>Zaliczka alimentacyjna</i>			
13.06.2016r.	2 113,38	15.06.2016r. – nr dow. 388/8	–
22.06.2016r.	2 112,95	27.06.2016r. – nr dow. 416/9	–
30.06.2016r./13.07.2016r.	1 256,32	15.07.2016r. – nr dow. 550/11	–
22.07.2016r.	1 936,44	25.07.2016r. – nr dow. 580/10	–
12.08.2016r.	3 944,21	16.08.2016r. – nr dow. 628/11	–
23.08.2016r.	2 045,90	25.08.2016r. – nr dow. 648/11	–
13.09.2016r.	2 859,59	15.09.2016r. – nr dow. 702/11	–
22.09.2016r.	1 796,88	26.09.2016r. – nr dow. 721/8	–
12.10.2016r.	9 887,32	17.10.2016r. – nr dow. 804/10	–
24.10.2016r.	1 886,84	25.10.2016r. – nr dow. 805/11	–
14.11.2016r.	5 891,47	15.11.2016r. – nr dow. 872/10	–
22.11.2016r.	1 949,41	25.11.2016r. nr dow. 884/11	–
13.12.2016r.	2 856,32	15.12.2016r. – nr dow. 938/12	–
21.12.2016r.	2 531,86	27.12.2016r. – nr dow. 975/10	–

Podpis
[Signature]

[Signature]

[Signature]

W wyniku kontroli ustalono, że powyższe dochody budżetu państwa były przekazywane do PUW w Gdańsku w terminie wskazanym w art. 255 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

3.7.1.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami

Miasto Gdańsk w 2016 roku otrzymało z budżetu państwa dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – § 2010, § 2110 w kwocie 140 962.718,06 z czego wykorzystano dotacje w wysokości 140.199.630,34 zł.

Przeznaczenie dotacji wynikające z pism informacyjnych i decyzji informujących kontrolowaną jednostkę o wielkości dotacji otrzymanych przedstawiono w poniższym zestawieniu:

Handwritten signatures and initials in black ink. There are three distinct marks: a large signature on the left, a smaller signature in the middle, and a set of initials on the right.A large, stylized handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.