



Z.D.
G.K. *[Signature]*

KE-BIK.3041.2.3.2023.KO

Olsztyn, dnia 29 listopada 2024 r.

MA52 ommk: DN. 09/10.2.2024

Pan
Janusz Ciepliński
Dyrektor
Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii
im. Feliksa Nowowiejskiego
w Olsztynie

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r., poz. 566), zgodnie z upoważnieniem Nr 570/2024 z dnia 7 października 2024 r. oraz z treścią § 10 umowy KE.28.2023/KO z dnia 3 lutego 2023 r. zawartej pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim a Warmińsko-Mazurską Filharmonią im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie, przekazuję Panu treść projektu wystąpienia pokontrolnego, zawierającego wyniki kontroli przeprowadzonej w dniu 14 października 2024 r. w zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji celowej przyznanej przez Województwo Warmińsko-Mazurskie na realizację zadania celowego pn.: „Montaż elektrycznych mostów oświetleniowych i wciągarek systemu nagłośnienia Sali koncertowej”.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę planową w Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie przeprowadził, na podstawie Upoważnienia Nr 570/2024 z dnia 7 października 2024 r. Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego (*akta kontroli str. 1-2*) zespół kontrolny w składzie:

Katarzyna Ostaszewska – główny specjalista w Departamencie Kultury i Edukacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie,

Marta Mierzejek – inspektor w Departamencie Kultury i Edukacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 14 października 2024 r. Zakres kontroli obejmował prawidłowość wydatkowania dotacji celowej przyznanej przez Województwo dla Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie na dofinansowanie realizacji inwestycji pn.: „Montaż elektrycznych mostów oświetleniowych i wciągarek systemu nagłośnienia Sali koncertowej”. Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych kontrolujący złożyli oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie z udziału w kontroli (*akta kontroli str. 3-4*).

W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielał Pan Marek Jastrząbek - Specjalista Administrator w Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie.

I. INFORMACJA OGÓLNA

Zadanie zostało zrealizowane na podstawie umowy KE.28.2023/KO z dnia 2 lutego 2023 r. zawartej pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim a Warmińsko-Mazurską Filharmonią im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie (*akta kontroli str. 6-17*). Województwo udzieliło jednostce dotacji celowej na dostawę oraz montaż mostów oświetleniowych oraz wciągarek systemu nagłośnienia w sali koncertowej zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiącym Załącznik Nr 1 do ww. umowy. Całkowity koszt zadania to kwota 221 400,00 zł (słownie: dwieście dwadzieścia jeden tysięcy czterysta złotych zero groszy) z czego dotacja z Województwa wynosiła 180 000,00 zł (słownie: sto osiemdziesiąt tysięcy złotych zero groszy). Pozostałe środki finansowe w wysokości 41 400,00 zł (słownie: czterdzieści jeden tysięcy czterysta złotych zero groszy) stanowiły podatek VAT, który instytucja opłaciła ze środków własnych.

II. USTALENIA KONTROLI

Środki finansowe przyznane przez Województwo przekazano instytucji kultury jedną transzą w dniu 21 września 2023 r. (*akta kontroli str. 18*). Na dostawę oraz montaż elektrycznych mostów oświetleniowych i wciągarek systemu nagłośnienia udzielono zamówienia publicznego w trybie podstawowym w oparciu o art. 275 pkt. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych. Zamówienie zostało ogłoszone na stronie Urzędu Zamówień Publicznych w Platformie e-Zamówienia pod nr 2023/BZP 00324258/01 w dniu 25 lipca 2023 r. (*akta kontroli str. 19-22*). Zgodnie z art. 61. ust. 1. oraz art. 63 ust. 2 ustawy Prawo Zamówień Publicznych korespondencja w niniejszym postępowaniu odbywała się wyłącznie przy użyciu środków komunikacji elektronicznej poprzez adres: <https://platformazakupowa.pl/pn/filharmonia.olsztyn> gdzie zostały zamieszczone wymagane dokumenty dotyczące prowadzonego postępowania. W toku prowadzonego postępowania ofertę złożył tylko jeden Wykonawca (*akta kontroli str. 23-24*), którego wybrano do zrealizowania zamówienia tj. Baltic Service Sp. z o. o. z siedzibą w Olsztynie ul.

Towarowa 18A, 10-416 Olsztyn (akta kontroli str. 25). Z powyższym Wykonawcą została zawarta umowa nr 2023/0751/PA w dniu 7 sierpnia 2023 r. (akta kontroli str.26-33). Dostawę zrealizowano w terminie określonym w umowie. Kontrolującym przedstawiono protokół odbioru zamówienia (akta kontroli str.34-36) oraz dowód finansowo-księgowy odzwierciedlający dokonanie wydatku na kwotę 221 400,00 zł brutto - Faktura VAT 8/11/2023 z dnia 30 listopada 2023 r. (akta kontroli str. 37-38.). Na dokumencie widnieją opisy, iż wydatku dokonano ze środków dotacji udzielonej z Województwa w wartości netto tj. 180 000,00 zł. Zespół kontrolny odnotował fakt, że przedstawione dowody księgowe były opatrzone stosownymi pieczęciami oraz zapisami. Płatności dla Wykonawcy zamówienia dokonano w wymaganym terminie tj. 14.12.2023 r. (akta kontroli str.39). Dostarczone urządzenia zostały przyjęte do ewidencji środków trwałych zgodnie z obowiązującymi przepisami (akta kontroli str.40-43). Instytucja spełniła również obowiązek wynikający z § 5 umowy KE.28.2023/KO z dnia 3 lutego 2023 r. dotyczący informowania o współfinansowaniu zadania ze środków otrzymanych z Województwa (akta kontroli str.44) Kontrolujący osobiście sprawdzili zainstalowany na sali koncertowej most oświetleniowy wraz z podłączonymi do niego wyciągarkami – (dokumentacja fotograficzna - akta kontroli str. 45-48).

III. WNIOSKI KOŃCOWE

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z celem określonym w umowie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Olsztyn, 29.11.2024r.

Kontrolujący:

Katarzyna Ostaszewska
Główny Specjalista

Marta Mierzejek
Inspektor

Marszałek
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Marcin Kuchciński

(pieczęć i podpis)

CZŁONEK ZARZĄDU
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Maria Bokowska

