



Kontrola
Skarbowa

Kętrzyn, dnia 17 maja 2013r.

**URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
W OLSZTYNIE**

UKS2891/W1E/71/7/13/4/014

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 28.02.2013r. do 17.05.2013r. w:

**Gminie Miejskiej Kętrzyn
ul. Wojska Polskiego 11
11-400 Kętrzyn**

w zakresie:

Nazwa projektu: Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury

Numer projektu: RPWM.02.01.06-28-008/10

Numer wniosku o płatność: WNP - RPWM.02.01.06-28-008/10-06

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego Rozporządzenie (WE) Nr 1260/1999) prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej Nr MF-DO-RPOWiM-67/2013 z dnia 29.01.2013r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (t.j.: Dz. U. z 2012r. poz. 749 z późn. zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (t.j.: Dz.U. z 2011r. Nr 41, poz. 214 z późn. zm.).

Czynności sprawdzające przeprowadziły:

Anna Piekarczyk - inspektor kontroli skarbowej, Nr leg. sł. 03710,

Marta Łyskowska – referendarz, Nr leg. sł. 03869.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta przy ul. Wojska Polskiego 11 w Kętrzynie.

Osoby biorące udział w czynnościach sprawdzających:

– Pani Wioletta Stadnik - Inspektor ds. pozyskiwania środków zewnętrznych w Urzędzie Miasta w Kętrzynie,

Pani Bożena Skaliń – Inspektor ds. zamówień publicznych w Urzędzie Miasta w Kętrzynie,

- Pan Damian Nietrzeba – Dyrektor Kętrzyńskiego Centrum Kultury.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

- 1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013, została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? (art. 16 ust. 2 lit. a Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006).**

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami:
 - UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-01 z dnia 07.04.2011r.,
 - UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-02 z dnia 28.12.2011r.,
 - UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-03 z dnia 28.02.2012r.,
 - UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-04 z dnia 17.05.2012r.,
 - UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-05 z dnia 08.10.2012r.,
- wniosek o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06 wraz z załącznikami, tj. m.in.: fakturami VAT, protokołami odbioru robót, dostaw i usług, wyciągami bankowymi,
- Decyzję Nr 130/2011 z dnia 28.12.2011r. (znak PINB 7353-1/130/11) wydaną przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kętrzynie udzielającą pozwolenia na użytkowanie kina „Gwiazda” przy ul. Sikorskiego 24A w Kętrzynie po wykonanej przebudowie i remoncie na rzecz Gminy Miejskiej Kętrzyn.

W badanym obszarze na podstawie wyżej wymienionych dokumentów oraz oględzin przeprowadzonych w dniu 17.04.2013r. sprawdzono zgodność projektu z umową o dofinansowanie, a w szczególności:

- sprawdzono, czy sposób realizacji projektu jest zgodny z postanowieniami umowy o dofinansowanie projektu,
- zweryfikowano, czy ujęte we wniosku o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06 wydatki odnoszą się do wykonanych robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, usługi audytu zewnętrznego, zakupu: plaketek informacyjnych, nagłośnienia i kinotechniki, oświetlenia scenicznego, spotów reklamowych w radiu, ulotek, tablicy pamiątkowej, zamieszczenia ogłoszeń w prasie, zakupu i montażu nagłośnienia sceny, dostawy i montażu wyposażenia,
- sprawdzono, czy w ramach projektu zmodernizowano budynek kina „Gwiazda” w Kętrzynie.

- 2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta? (art. 16 ust. 2 lit. b Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006).**

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:



Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
WNP- RPWM.02.01.06-28-008/10-06	6 109 224,21 zł

oraz następujące dokumenty:

- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,
- faktury VAT i wyciągi bankowe potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność, tj.:

Lp.	Nazwa towaru lub usługi	Nr faktury	Z dnia	Kwota wydatków kwalifikowanych	Data zapłaty	Nr wyciągu bankowego
1.	Pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji	1/07/2011	07.07.2011r.	1 936,48 zł	04.08.2011r.	185
2.	Roboty budowlane, sanitarne i elektryczne	39/SKB/2011	30.06.2011r.	961 102,92 zł	04.08.2011r.	19
3.	Pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji	1/08/2011	03.08.2011r.	1 936,48 zł	24.08.2011r.	21
4.	Roboty budowlane, sanitarne i elektryczne	45/SKB/2011	29.07.2011r.	928 400,48 zł	29.08.2011r.	22
5.	Pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji	3/09/2011	05.09.2011r.	1 936,48 zł	27.09.2011r.	24
6.	Roboty budowlane, sanitarne i elektryczne	54/SKB/2011	31.08.2011r.	963 065,68 zł	27.09.2011r.	24
7.	Wykonanie plaketek informacyjnych do projektu	930/2011/10	05.10.2011r.	68,88 zł	17.10.2011r.	26
8.	Roboty budowlane, sanitarne i elektryczne	64/SKB/2011	30.09.2011r.	713 014,30 zł	03.11.2011r.	31
9.	Dostawa nagłośnienia i kinotechniki kina oraz montaż i uruchomienie nagłośnienia i sprzętu projek.	F/0116/11	28.10.2010r.	899 651,52 zł	21.11.2011r.	34
10.	Roboty budowlane, sanitarne i elektryczne	75/SKB/2011	28.10.2011r.	1 189 805,52 zł	05.12.2011r.	40
11.	Pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie - rozliczenie końcowe	5/11/2011	14.11.2011r.	18 724,15 zł	28.11.2011r.	37
12.	Zakup oświetlenia scenicznego	03/10/2011	26.10.2011r.	58 468,42 zł	25.11.2011r.	36
13.	Audyt zewnętrzny projektu Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	AZ/61/2011	03.11.2011r.	4 797,00 zł	25.11.2011r.	36
14.	Ogłoszenie w prasie w ramach promocji projektu Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	10572FV11OB	30.11.2011r.	3 660,48 zł	06.12.2011r.	41
15.	Ogłoszenie w prasie w ramach promocji projektu Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	10508FV11OB	29.11.2011r.	295,20 zł	06.12.2011r.	41
16.	Ogłoszenie w prasie w ramach promocji projektu Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	2164/11	24.11.2011r.	973,68 zł	08.12.2011r.	43
17.	Emisja reklamy informującej o projekcie Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	FV/000960/11	30.11.2011r.	864,93 zł	09.12.2011r.	44
18.	Wydruk ulotek obustronnych	Faktura VAT/662/11	07.12.2011r.	184,50 zł	12.12.2011r.	45
19.	Ogłoszenie w prasie w ramach promocji projektu Modernizacja kina Gwiazda w Kętrzynie	FA0431/07458/11/OL	30.11.2011r.	3 694,92 zł	12.12.2011r.	45
20.	Zakup i montaż nagłośnienia sceny	FUME/4/10/2011	31.10.2011r.	162 050,04 zł	12.12.2011r.	45
21.	Spot reklamowy	EUR940P/201111/12866	30.11.2011r.	494,46 zł	14.12.2011r.	46
22.	Dostawa i montaż wyposażenia	8/11/2011	24.11.2011r.	192 867,69 zł	15.12.2011r.	47
23.	Wykonanie tablicy pamiątkowej	Faktura VAT/712/11	28.12.2011r.	1 230,00 zł	30.12.2011r.	51
	Razem			6 109 224,21 zł		

- protokoły odbioru robót budowlanych, instalacji sanitarnych, a także instalacji elektrycznych i teletechnicznych,
- protokoły odbioru: plakietek informacyjnych, nagłośnienia i sprzętu związanego z kinotechniką kina, oświetlenia scenicznego, ulotek, nagłośnienia sceny, wyposażenia sal (meble, sprzęt), tablicy pamiątkowej, raportu z audytu,
- protokół końcowego odbioru robót z dnia 28.10.2011r.,
- umowy zawarte z wykonawcami i dostawcami,
- Zarządzenie Nr 7/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 10 stycznia 2011r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dotyczących projektu pn. „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”,
- wydruki kont księgowych prowadzonych dla projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”,
- dowody OT przyjęcia środka trwałego z dnia 30.12.2011r.

W badanym obszarze na podstawie okazanej dokumentacji wspierającej wykonano następujące testy:

- poddano analizie dokumenty wspierające wniosek o płatność, tj. m.in.: faktury VAT, wyciągi bankowe, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru,
- zweryfikowano dane dotyczące podmiotu realizującego projekt zawarte w fakturach z umową o dofinansowanie,
- dokonano analizy zestawienia wydatków załączonego do wniosku o płatność w konfrontacji z fakturami VAT, umowami zawartymi z wykonawcami, protokołami odbioru, wyciągami bankowymi,
- sprawdzono poniesienie wydatków w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego Beneficjenta,
- poddano analizie ewidencję księgową prowadzoną dla potrzeb projektu,
- sprawdzono sposób opisanie faktur dotyczących wydatków wykazanych we wniosku o płatność.

3. Czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi? (art. 16 ust. 2 lit. c Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006).

3.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,
- wniosek o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06,
- dokumenty wspierające wniosek o płatność, tj. faktury VAT i wyciągi bankowe wymienione w pkt. I.2 niniejszego protokołu,
- protokoły odbioru robót budowlanych, instalacji sanitarnych, a także instalacji elektrycznych i teletechnicznych,
- protokoły odbioru: plakietek informacyjnych, nagłośnienia i sprzętu związanego z kinotechniką kina, oświetlenia scenicznego, ulotek, nagłośnienia sceny, wyposażenia sal (meble, sprzęt), tablicy pamiątkowej, raportu z audytu,




- protokół końcowego odbioru robót z dnia 28.10.2011r.,
- Interpretację Indywidualną Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy z dnia 14.03.2012r.,
- Umowę przekazania nieruchomości w administrowanie z dnia 30 grudnia 2011r. zawartą pomiędzy Gminą Miejską Kętrzyn, a Kętrzyńskim Centrum Kultury w Kętrzynie,
- Zarządzenie Nr 106/2012 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 23 maja 2012r. w sprawie nieodpłatnego przekazania w administrowanie środków trwałych.

W badanym obszarze na podstawie okazanej dokumentacji wspierającej wykonano następujące testy:

- sprawdzono termin poniesienia wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność,
- zweryfikowano ujęcie poszczególnych wydatków w badanym wniosku o płatność,
- sprawdzono wykluczenie z zadeklarowanych w kontrolowanym wniosku o płatność wydatków niekwalifikowanych wynikających z Wytycznych MRR, Programu RPO WiM na lata 2007-2013, Wytycznych w sprawie kwalifikowalności wydatków w ramach RPO WiM na lata 2007-2013 do konkursu 01/10/2.1.6 oraz art. 7 Rozporządzenia WE Nr 1080/2006,
- poddano analizie zaliczenie do kosztów kwalifikowanych podatku VAT.

3.2 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto dokumentację postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego na:

a) Roboty budowlane – „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” o wartości szacunkowej 8 270 002,38 zł (2 154 207,44 euro) – Nr postępowania SO.341-60(ZI)/2010.

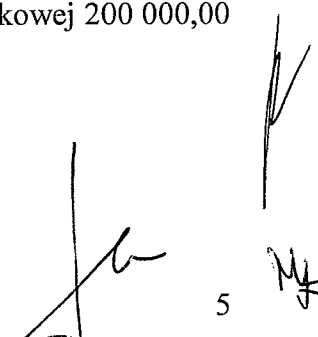
b) Pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” w branżach: sanitarnej, elektrycznej i teletechnicznej o wartości szacunkowej 71 872,71 zł (18 721,73 euro) – Nr postępowania SO.271.05.2011.

c) Zakup nagłośnienia i kinotechniki kina w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” o wartości szacunkowej 769 594,00 zł (200 467,31 euro) – Nr postępowania SO.271.19.2011.

d) Zakup i montaż nagłośnienia sceny w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” o wartości szacunkowej 213 250,00 zł (55 548,32 euro) – Nr postępowania SO.271.20.2011.

e) Zakup oświetlenia scenicznego w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” o wartości szacunkowej 66 667,75 zł (17 365,92 euro) – Nr postępowania SO.271.24.2011.

f) Dostawę i montaż wyposażenia w ramach projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” o wartości szacunkowej 200 000,00 zł (52 096,90 euro) – Nr postępowania SO.271.37.2011.



W szczególności badaniem objęto:

a) Postępowanie na roboty budowlane – „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

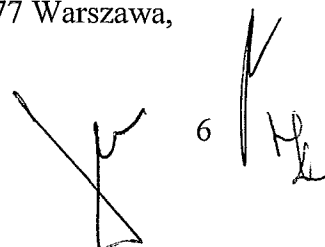
- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 30.11.2010r.,
- Zarządzenie Nr 407/10 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 17.12.2010r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- Ogłoszenia o zmianie ogłoszenia z dnia 19.01.2011r. i 20.01.2010r.,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- Modyfikację SIWZ Nr 1 z dnia 05.01.2011r. i Nr 2 z dnia 20.01.2011r.,
- złożone w postępowaniu oferty,
- propozycję wykluczenia wykonawców oraz wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 03.02.2011r.,
- zawiadomienie o wykluczeniu wykonawców oraz wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 03.02.2011r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wraz z załącznikami,
- umowę Nr SO.272.04.2011 zawartą w dniu 11.02.2011r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „RODEX” Sp. z o.o., ul. E. Orzeszkowej 32, 15-084 Białystok,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

b) Postępowanie na pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” w branżach: sanitarnej, elektrycznej i teletechnicznej:

- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 08.02.2011r.,
- Zarządzenie Nr 31/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 7 lutego 2011r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- złożone w postępowaniu oferty,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia wraz z załącznikami,
- propozycję wykluczenia wykonawców oraz wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 23.02.2011r.,
- zawiadomienie o wykluczeniu wykonawców oraz wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 23.02.2011r.,
- umowę Nr SO.272.07.2011 zawartą w dniu 03.03.2011r. z firmą „Inwest - Bud” mgr inż. Mariusz Piórkowski, Nowa Wieś Kętrzyńska 10a, 11-400 Kętrzyn,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

c) Postępowanie na zakup nagłośnienia i kinotechniki kina w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 06.05.2011r.,
- Zarządzenie Nr 114/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 2 maja 2011r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- ofertę firmy „AWACO PROJECT” Sp. z o.o., Al. Niepodległości 124, 02-577 Warszawa,

 6

- propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 12.07.2011r.,
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.07.2011r.,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia wraz z załącznikami,
- umowę Nr SO.272.30.2011 zawartą w dniu 18.07.2011r. z firmą „AWACO PROJEKT” Sp. z o.o., Al. Niepodległości 124, 02 – 577 Warszawa,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

d) Postępowanie na zakup i montaż nagłośnienia sceny w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 06.05.2011r.,
- Zarządzenie Nr 120/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 09 maja 2011r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- ofertę firmy „ESS Audio” Sp. z o.o., ul. Graniczna 17, 05-092 Łomianki,
- propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 10.06.2011r.,
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10.06.2011r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wraz z załącznikami,
- umowę Nr SO.272.25.2011 zawartą w dniu 17.06.2011r. z firmą „Ess Audio” Sp. z o.o., ul. Graniczna 17, 05-092 Łomianki,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

e) Postępowanie na zakup oświetlenia scenicznego w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 07.06.2011r.,
- Zarządzenie Nr 151/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 02.06.2011r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- złożone w postępowaniu oferty,
- propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 30.06.2011r.,
- zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.06.2011r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wraz z załącznikami,
- umowę Nr SO.272.28.2011 zawartą w dniu 07.07.2011r. z panią Danutą Mazurkiewicz,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

f) Postępowanie na dostawę i montaż wyposażenia w ramach projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne z dnia 12.09.2011r.,
- Zarządzenie Nr 317/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 08.09.2011r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Ogłoszenie o zamówieniu,
- SIWZ wraz z załącznikami,
- modyfikację SIWZ,
- złożone w postępowaniu oferty,
- propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 30.09.2011r.,
- zawiadomienie o wykluczeniu wykonawcy, odrzuceniu oferty oraz wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.09.2011r.,

- zawiadomienie o wyniku postępowania z dnia 30.09.2011r.,
- protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wraz z załącznikami,
- umowę Nr SO.272.41.2011 zawartą w dniu 18.10.2011r. z Zakładem Produkcyjno-Handlowym LUMAR, ul. Wierzbowa 3, 85-374 Bydgoszcz,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia.

W oparciu o wyżej wymienioną dokumentację wykonano testy mające na celu sprawdzenie:

- zastosowania trybu wyboru wykonawców,
- określenia wartości przedmiotu zamówień,
- publikacji ogłoszeń o zamówieniu oraz zapisów zawartych w ogłoszeniach,
- wywiązywania się z obowiązków związanych z przygotowaniem i udostępnieniem SIWZ oraz informacji zawartych w SIWZ,
- powołania komisji przetargowych i podpisania przez członków komisji oświadczeń o bezstronności,
- przebiegu otwarcia, oceny i wyboru ofert,
- informacji zawartych w protokołach z postępowania z ogłoszeniami o zamówieniu, SIWZ i złożonymi ofertami,
- upublicznienia informacji o wyborze najkorzystniejszych ofert,
- terminu podpisania umów z wybranymi wykonawcami oraz zapisów tych umów z treścią SIWZ i ofertami,
- publikacji ogłoszeń o udzieleniu zamówień,
- zachowania w postępowaniach podstawowych zasad zamówień publicznych, uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności, obiektywizmu, równego traktowania i pisemności.

Zgodność z zasadami konkurencyjności w przypadku zastosowania innego niż Prawo zamówień publicznych sposobu wyboru najkorzystniejszej oferty.

Czynnościom audytowym poddano dokumentację związaną z wydatkami nie przekraczającymi 14 000 euro, tj.:

- a) wykonanie i wydruk plaketek informacyjnych,
- b) przeprowadzenie audytu zewnętrznego,
- c) wykonanie i wydruk ulotek,
- d) produkcja i emisja spotów w stacjach radiowych,
- e) zamieszczenie ogłoszeń w prasie regionalnej,
- f) zamieszczenie ogłoszeń w prasie lokalnej,
- g) zaprojektowanie, wykonanie, dostawa i montaż jednostronnej tablicy pamiątkowej.

Badaniem objęto również Regulamin dokonywania przez Gminę Miejską Kętrzyn wydatków ze środków publicznych o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 115/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 6 maja 2011r.

W wyżej wymienionym zakresie wykonano następujące testy:

- sprawdzono tryb wyboru wykonawcy w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie i jakościowo ofertę,
- sprawdzono przestrzeganie przy wyborze wykonawcy i wydatkowaniu środków zasad przejrzystości, jawności, ochrony uczciwej konkurencji, równych szans wykonawców na rynku ofert,




- sprawdzono udokumentowanie przebiegu procedury wyboru wykonawcy oraz zachowanie zasad bezstronności i obiektywności przy wyłanianiu wykonawcy.

3.3 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. oraz załączniki:
 - 2a – Formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie OOS,
 - 2b – Zaświadczenie organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów NATURA 2000 z dnia 02.04.2010r.,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami.

W oparciu o wyżej wymienioną dokumentację wykonano testy mające na celu sprawdzenie, czy:

- inwestycja należy do kategorii wymienionych w Załącznikach Nr I i II do Dyrektywy EIA 85/337/EEC z dnia 27 czerwca 1985r. w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko, znowelizowanej przez Dyrektywę 97/11/EC,
- inwestycja jest wymieniona w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięcia do sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko (Dz. U. z 2004r. Nr 257, poz. 2573 z późn. zm.),
- Beneficjent do wniosku o dofinansowanie załączył dokumenty dotyczące procedury w zakresie OOS, oraz opinię organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

3.4 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,
- pismo z Ministerstwa Rozwoju Regionalnego z dnia 21.09.2011r.

W ramach prowadzonych czynności sprawdzających w oparciu o wyżej wymienione dokumenty oraz zapisy art. 87 TWE sprawdzono, czy udzielone wsparcie w ramach podziałania 2.1.6 „Infrastruktura kultury” podlega przepisom dotyczącym pomocy publicznej.

3.5 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,

- dokumentację dotyczącą projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”.

W ramach prowadzonych czynności sprawdzających u Beneficjenta sprawdzono, czy podjęte działania informacyjno-promocyjne zmierzają do podnoszenia świadomości społecznej o rezultatach zaangażowania Unii Europejskiej w działania służące rozwojowi regionów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013, a w szczególności w badanym obszarze wykonano następujące testy:

- zweryfikowano obowiązki Beneficjenta w zakresie informacji i promocji wynikające z wniosku o dofinansowanie i umowy,
- sprawdzono, czy Beneficjent oznaczył miejsce realizacji projektu tablicą pamiątkową zgodnie z zapisami art. 8 Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006 oraz wytycznymi „Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej do konkursu 01/10/2.1.6”,
- zweryfikowano, czy Beneficjent zamieścił w dokumentach i materiałach dotyczących projektu informacje o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego we współfinansowaniu projektu oraz oznaczył dokumenty logo Unii Europejskiej, herbem województwa warmińsko-mazurskiego oraz logo Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013,
- sprawdzono sposób informowania społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji projektu przez Unię Europejską.

3.6 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- wniosek o dofinansowanie projektu złożony w Departamencie Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie w dniu 11.05.2010r. wraz z załącznikami,
- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,
- dokumentację związaną z procedurą wyboru pracowników zatrudnionych w ramach projektu, tj. m.in.: informacje o prowadzonych naborach, wydruki ze stron internetowych www.kck.com.pl i www.ketrzyn.com.pl, listy kandydatów, protokoły z przeprowadzonych naborów, informacje o wynikach naborów, umowy o pracę zawarte z poszczególnymi pracownikami, wydruki deklaracji ZUS DRA.

W trakcie przeprowadzonych czynności sprawdzających zbadano wpływ projektu na zagadnienia horyzontalnych polityk wspólnoty, tj. wyeliminowania nierówności i promocji równości kobiet i mężczyzn, polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi? (art. 80 Rozporządzenia (WE) Nr 1083/2006).

W badanym obszarze czynnościami sprawdzającymi objęto:

- umowę o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPWM.02.01.06-28-008/10-00 z dnia 21.10.2010r. wraz z aneksami,



- wniosek o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06 wraz z Informacją Instytucji Zarządzającej z dnia 25.10.2012r. o wysokości zatwierdzonej do wypłaty kwoty dofinansowania,
- wyciąg bankowy za okres od 03.11.2012r. do 05.11.2012r. z rachunku bankowego Nr 32 1240 5598 1111 0010 3523 7333 prowadzonego w Banku Pekao S.A.

W celu sprawdzenia procesu wypłaty środków finansowych z tytułu realizowanego projektu wynikających z poddanego czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność wykonano następujące testy:

- poddano analizie wyciąg bankowy za okres od 03.11.2012r. do 05.11.2012r. z rachunku bankowego Nr 32 1240 5598 1111 0010 3523 7333 prowadzonego w Banku Pekao S.A.,
- porównano kwotę wypłaconą Beneficjentowi z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- zweryfikowano termin otrzymania płatności przez Beneficjenta,
- sprawdzono, czy dokonana na rzecz Beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami lub potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013, została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 lit. a Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006) ustalono, że:

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie przedmiotem dofinansowania była modernizacja budynku kina „Gwiazda” w Kętrzynie. Bezpośrednim celem projektu było zwiększenie dostępu do nowoczesnej infrastruktury kulturalnej poprzez poprawę stanu technicznego obiektu instytucji kultury wraz z doposażeniem w nowoczesne techniki przekazu i ekspozycji.

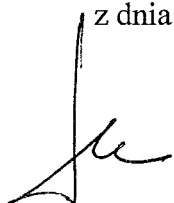
Ujęte w poddanym czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność wydatki dotyczyły robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, usług audytu zewnętrznego, dostawy wyposażenia, zamieszczenia ogłoszeń w prasie, a także zakupu: plaketek informacyjnych, nagłośnienia i kinotechniki, oświetlenia scenicznego, spotów reklamowych w radiu, ulotek, tablicy pamiątkowej, nagłośnienia sceny.

Na podstawie niżej wymienionych protokołów odbioru robót stwierdzono, że w ramach poddanego czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność wykonano roboty budowlane, instalacje sanitarne, a także instalacje elektryczne i teletechniczne:

- Protokół odbioru w okresie od 28.05.2011r. do 30.06.2011r.,
- Protokół odbioru w okresie od 30.06.2011r. do 29.07.2011r.,
- Protokół odbioru w okresie od 29.07.2011r. do 31.08.2011r.,
- Protokół odbioru w okresie od 01.09.2011r. do 30.09.2011r.,
- Protokół odbioru w okresie od 01.10.2011r. do 15.10.2011r..

Na podstawie niżej wymienionych protokołów stwierdzono, że w ramach poddanego czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność zakupiono:

- plakiety informacyjne (1 000 szt.) - protokół przekazania z dnia 28.09.2011r.,
- nagłośnienie i sprzęt związany z kinotechniką kina wraz z montażem – protokół odbioru z dnia 20.10.2011r.,




- oświetlenie sceniczne wraz z montażem – protokół odbioru z dnia 20.10.2011r.,
- ulotki (200 szt.) – protokół przekazania z dnia 25.11.2011r.,
- nagłośnienie sceny wraz z montażem- protokół odbioru z dnia 20.10.2011r.,
- wyposażenie sal (meble, sprzęt) wraz z montażem – protokół odbioru z dnia 16.11.2011r.,
- tablicę pamiątkową – protokół odbioru z dnia 15.12.2011r.
- usługę audytu zewnętrznego – protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 24.10.2011r.

Ponadto na podstawie okazanych dokumentów stwierdzono, że inspektor nadzoru dokonał nadzoru nad wykonanymi robotami, ogłoszenia o realizowanym projekcie zamieszczono w prasie: „Gazecie Olsztyńskiej”, „Gazecie w Kętrzynie”, „Życiu Kętrzyna” oraz „Gazecie Wyborczej”. Spoty reklamowe wyemitowano w „Radiu Olsztyn” oraz „Planeta Giżycko”.

W trakcie czynności sprawdzających na podstawie protokołu końcowego odbioru robót z dnia 28.10.2011r., a także oględzin przeprowadzonych w dniu 17.04.2013r. ustalono również, że w wyniku modernizacji w obiekcie powstały, m.in.:

- sala kinowo-teatralna,
- sale prób dla zespołów muzycznych i teatralnych,
- sale ćwiczeń dla zespołów tanecznych,
- galeria,
- salka klubowa,
- pracownie: plastyczna, komputerowa i fotograficzna,
- pomieszczenia socjalne i techniczne.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta (art. 16 ust. 2 lit. b Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006) ustalono, że:

W trakcie czynności audytowych Beneficjent okazał faktury VAT oraz wyciągi bankowe wspierające wniosek o płatność na łączną kwotę 6 288 562,61 zł, w tym wydatki kwalifikowane 6 109 224,21 zł.

Zadeklarowane w audytowanym wniosku o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06 wydatki zostały poniesione z rachunku bankowego Nr 3212 4055 9811 1100 1035 2373 33 prowadzonego w Banku PEKAO SA.

Zarządzeniem Nr 7/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 10 stycznia 2011r. wprowadzono zasady (politykę) rachunkowości dotyczącą projektu pn. „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 2 „Turystyka”, działania 2.1 „Wzrost potencjału turystycznego”, poddziałania 2.1.6 „Infrastruktura kultury” Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”. Wydatki wykazane w poddanym czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność zostały zarejestrowane w ewidencji księgowej Urzędu Miasta w Kętrzynie na kartotekach finansowych:

- 080-31 Inwestycje-Kino „Gwiazda”,
- 137-01 Rachunek bieżący – projekty – wydatki,
- 201 Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami.

Poszczególne elementy zrealizowane w ramach badanego projektu, zostały przyjęte do ewidencji środków trwałych Urzędu Miasta w Kętrzynie niżej wymienionymi dowodami OT z dnia 30.12.2011r.:

- Nr 18/2011 – budynek kina,
- Nr 19/2011 – zagospodarowanie terenu,
- Nr 20/2011 – wyposażenie meble,
- Nr 21/2011 – oświetlenie sceny,
- Nr 22/2011 – kinotechnika,
- Nr 23/2011 – wyposażenie – pracownia fotograficzna,
- Nr 24/2011 – wyposażenie – pracownia muzyczna,
- Nr 25/2011 – wyposażenie – sprzęt biurowy,
- Nr 26/2011 – system sprzedaży i rezerwacji biletów,
- Nr 27/2011 – nagłośnienie sceny.

Faktury VAT dotyczące poniesienia wydatków wykazanych we wniosku o płatność zawierają informację na temat współfinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013, numer księgowy, numer umowy o dofinansowanie projektu, nazwę i numer projektu, kwotę wydatku kwalifikowanego, rodzaj kategorii wydatku wskazanego we wniosku o dofinansowanie, adnotację dotyczącą poniesienia wydatku zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, informację sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 lit. c Rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1828/2006) ustalono, że:

3.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

Na podstawie faktur VAT oraz wyciągów bankowych załączonych do wniosku o płatność Nr WNP - RPWM.02.01.06-28-008/10-06 ustalono, że wydatki poniesiono w okresie od 30.06.2011r. do 28.12.2011r.

W poddanym czynnościom sprawdzającym wniosku o płatność wykazano wydatki kwalifikowane z faktur wymienionych w zestawieniu w pkt. I.2 niniejszego protokołu. W zestawieniu dokumentów potwierdzającym poniesione wydatki stanowiącym załącznik do wniosku o płatność zadeklarowano wydatki kwalifikowane dotyczące, m.in. nadzoru inwestorskiego, robót budowlanych, promocji projektu, zakupu i montażu aparatury nagłaśniającej, urządzeń kinotechniki (projektory, ekran), urządzeń kinotechniki cyfrowej, oświetlenia sceny, nagłośnienia sceny, dostawy wyposażenia (meble, sprzęt), usługi audytu zewnętrznego.

Podatek od towarów i usług został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych projektu. Na podstawie okazanych przez Beneficjenta i załączonych do badanych wniosku o płatność faktur VAT oraz wyciągów bankowych ustalono, że podatek VAT został poniesiony przez Beneficjenta. Do wniosku o dofinansowanie projektu załączono oświadczenie VAT z dnia 10.05.2010r. zgodnie, z którym Gmina Miejska Kętrzyn nie ma prawa do odzyskania VAT w wysokości określonej we wniosku o dofinansowanie. Ponadto Beneficjent okazał Interpretację Indywidualną Dyrektora Izby Skarbowej w Bydgoszczy z dnia 14.03.2012r., w której stwierdzono, że Beneficjentowi nie będzie przysługiwało odliczenie podatku naliczonego związanego z realizacją zadania z uwagi na brak związku dokonanych zakupów z czynnościami opodatkowanymi.

3.2 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

a) Postępowanie na roboty budowlane – „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- określenia wartości dokonano w dniu 30.11.2010r., stosując kurs euro w wysokości 3,839 zł. Postępowanie wszczęto 17.12.2010r.,
- ogłoszenie zamieszczono w BZP pod Nr 364447-2011 oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 17.12.2010r., na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 20.12.2010r. Termin składania ofert wyznaczono na 14.01.2011r.,
- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,
- Zarządzeniem Nr 407/10 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 17.12.2010r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie Komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w trakcie postępowania dokonano dwukrotnie modyfikacji SIWZ. Zmodyfikowane SIWZ zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl, a także na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w dniach 05.01.2011r. i 20.01.2011r.,
- w trakcie postępowania Beneficjent dwukrotnie dokonywał zmiany ogłoszenia. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono:
 - na tablicy ogłoszeń Zamawiającego, a także w BZP pod Nr 8796-2011 w dniu 19.01.2011r.,
 - na tablicy ogłoszeń Zamawiającego, a także w BZP pod Nr 23983-2011 w dniu 20.01.2011r.,
- w wyznaczonym ostatecznie terminie składania ofert, tj. 26.01.2011r. wpłynęło jedenaście ofert. Kryterium oceny ofert była cena,
- Propozycję wykluczenia wykonawców oraz wyboru najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 03.02.2011r.,
- uczestników postępowania poinformowano Zawiadomieniem o wykluczeniu wykonawców, oraz o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 03.02.2011r.,
- umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo - Usługowym „RODEX” Sp. z o.o., ul. E. Orzeszkowej 32, 15 – 084 Białystok na kwotę 5 942 225,80 zł w dniu 11.02.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP pod Nr 21214-2011 w dniu 14.02.2011r.

b) Postępowanie na pełnienie nadzoru inwestorskiego inwestycji „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” w branżach: sanitarnej, elektrycznej i teletechnicznej:

- określenia wartości dokonano w dniu 08.02.2011r., stosując kurs euro w wysokości 3,839zł. Postępowanie wszczęto 09.02.2011r. Oszacowana wartość zamówienia nie uwzględnia zamówień uzupełniających przewidzianych w SIWZ oraz ogłoszeniu o zamówieniu,
- ogłoszenie zamieszczono w BZP pod Nr 47691-2011, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 09.02.2011r. Termin składania ofert wyznaczono na 17.02.2011r.,
- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,

- Zarządzeniem Nr 31/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 7 lutego 2011r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie Komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w wyznaczonym terminie składania ofert, tj. 17.02.2011r. wpłynęło pięć ofert. Kryterium oceny ofert była cena,
- Propozycję wykluczenia wykonawców oraz wyboru najkorzystniejszych ofert zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 24.02.2011r. oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 23.02.2011r.,
- uczestników postępowania poinformowano zawiadomieniem o wykluczeniu wykonawców oraz wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 23.02.2011r.,
- umowę podpisano z firmą „INWEST- BUD” Mariusz Piórkowski, Nowa Wieś Kętrzyńska 10a, 11-400 Kętrzyn na kwotę 30 983,70 zł w dniu 03.03.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP pod Nr 36150-2011 w dniu 04.03.2011r.,

c) Postępowanie na zakup nagłośnienia i kinotechniki kina w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- określenia wartości dokonano w dniu 26.04.2011r., stosując kurs euro w wysokości 3,839zł. Postępowanie wszczęto 05.05.2011r.,
- ogłoszenie zamieszczono w Dz.U.U.E pod Nr 2011-062799, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 05.05.2011r. Termin składania ofert wyznaczono na 15.06.2011r.,
- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,
- Zarządzeniem Nr 114/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 2 maja 2011r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie Komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w wyznaczonym terminie składania ofert, tj. 15.06.2011r. wpłynęła jedna oferta. Kryterium oceny ofert była cena,
- Propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 12.07.2011r.,
- uczestnika postępowania poinformowano Zawiadomieniem o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.07.2011r. o wyborze oferty,
- umowę podpisano z firmą Awaco Project Sp. z o.o. na kwotę 969 146,52 zł w dniu 18.07.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Dz.U.U.E pod Nr 2011/S 138-228807 w dniu 21.07.2011r.

d) Postępowanie na zakup i montaż nagłośnienia sceny w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury:

- określenia wartości dokonano w dniu 06.05.2011r., stosując kurs euro w wysokości 3,839zł. Postępowanie wszczęto 20.05.2011r.,
- ogłoszenie zamieszczono w BZP pod Nr 123064-2011, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 20.05.2011r. Termin składania ofert wyznaczono na 30.05.2011r.,
- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,




- Zarządzeniem Nr 120/11 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 9 maja 2011r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie Komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w wyznaczonym terminie składania ofert, tj. 30.05.2011r. wpłynęła jedna oferta. Kryterium oceny ofert była cena,
- Propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 10.06.2011r.,
- uczestnika postępowania poinformowano Zawiadomieniem o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10.06.2011r. o wyborze oferty,
- umowę podpisano z firmą „ESS Audio” Sp. z o.o., ul. Graniczna 17, 05-092 Łomianki na kwotę 262 304,92 zł w dniu 17.06.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP pod Nr 179185-2011 w dniu 30.06.2011r.

e) Postępowanie na zakup oświetlenia scenicznego w ramach zadania „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury”:

- określenia wartości dokonano w dniu 29.03.06.2011r., stosując kurs euro w wysokości 3,839zł. Postępowanie wszczęto 09.06.2011r.,
- ogłoszenie zamieszczono w BZP pod Nr 47691-2011, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 09.06.2011r. Termin składania ofert wyznaczono na 17.06.2011r.,
- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,
- Zarządzeniem Nr 151/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 02.06.2011r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie, Kierownik Zamawiającego oraz Pan Andrzej Henryk Degórski (pracownik zamawiającego, któremu kierownik zamawiającego powierzył pisemne wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności w postępowaniu) złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w wyznaczonym terminie składania ofert, tj. 17.06.2011r. wpłynęły dwie oferty. Kryterium oceny ofert była cena,
- Propozycję wyboru najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 01.07.2011r. oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 30.06.2011r.,
- uczestników postępowania poinformowano Zawiadomieniem o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.06.2011r. o wyborze oferty,
- umowę podpisano z firmą „SCAN-MUSIC” Danuta Mazurkiewicz, ul. Mielczarskiego 1/9, 97-200 Tomaszów Mazowiecki na kwotę 62 961,95 zł w dniu 07.07.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP pod Nr 209046-2011 w dniu 20.07.2011r.

f) Postępowanie na dostawę i montaż wyposażenia w ramach projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury:

- określenia wartości dokonano w dniu 08.08.2011r., stosując kurs euro w wysokości 3,839 zł. Postępowanie wszczęto 14.09.2011r.,
- ogłoszenie zamieszczono w BZP pod Nr 289098-2011, na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl w dniu 14.09.2011r. Termin składania ofert wyznaczono na 22.09.2011r.,

- SIWZ można było odebrać osobiście w siedzibie Zamawiającego oraz została zamieszczona na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl,
- Zarządzeniem Nr 317/2011 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 08.09.2011r. powołano Komisję Przetargową. Członkowie Komisji oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności,
- w dniu 20.09.2011r. dokonano modyfikacji SIWZ. Zmodyfikowaną SIWZ zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl, a także na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w dniu 20.09.2011r.,
- w wyznaczonym terminie składania ofert, tj. 22.09.2011r. wpłynęło dziewięć ofert. Kryterium oceny ofert była cena,
- zawiadomienie o wyniku postępowania zamieszczono na stronie internetowej www.ketrzyn.com.pl oraz wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 03.10.2011r.,
- uczestników postępowania poinformowano Zawiadomieniem o wykluczeniu wykonawcy, odrzuceniu oferty oraz wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 30.09.2011r.,
- umowę podpisano z Zakładem Produkcyjno-Handlowym LUMAR, ul. Wierzbowa 3, 85-374 Bydgoszcz na kwotę 192 867,69 zł w dniu 18.10.2011r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP pod Nr 348150-2011 w dniu 24.10.2011r.

Zgodność z zasadami konkurencyjności w przypadku zastosowania innego niż Prawo zamówień publicznych sposobu wyboru najkorzystniejszej oferty:

a) Wykonanie i wydruk plaketek informacyjnych:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 09.09.2011r. na kwotę 488,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 15.09.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły trzy oferty, tj.:
 - Tomasz Kowalewski Studio reklamy „Parabola”, ul. Wojska Polskiego 33/5, 11-400 Kętrzyn na kwotę brutto 578,10 zł,
 - „Vektor” Reklama i Poligrafia Ewa Usarzewicz, ul. Sikorskiego 13, 11-400 Kętrzyn na kwotę 360,00 zł brutto,
 - Pracownia Poligrafii i Reklamy Robert Wyrozębki, ul. Królowej Jadwigi 11A, 11-400 Kętrzyn na kwotę 344,40 zł brutto,
- umowę podpisano z Panem Robertem Wyrozębskim na kwotę 344,40 zł w dniu 28.09.2011r.

b) Zakup audytu zewnętrznego:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 23.09.2011r. na kwotę 6 000,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 29.09.2011r. do pięciu firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły trzy oferty, tj.:
 - ABS Audyt Biuro Rachunkowe Szkolenia Elżbieta Giza, ul. Górecka 109, 54 – 060 Wrocław na kwotę brutto 4 797,00 zł,
 - Biuro Biegłego Rewidenta Edyta Jaworowska, ul. Składowa 10, 19-400 Olecko na kwotę brutto 5 461,20 zł,
 - Biuro Rachunkowe „Consensus” Daria Derwecka, ul. Towarowa 2/705, 10-417 Olsztyn na kwotę brutto 5 781,00 zł,

- umowę podpisano z firmą ABS Audyt Biuro Rachunkowe Szkolenia Elżbieta Giza na kwotę 4 797,00 zł w dniu 13.10.2011r.

c) Wykonanie i wydruk ulotek:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 09.11.2011r. na kwotę 240,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 14.11.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły dwie oferty, tj.:
 - „Vektor” Reklama i Poligrafia Ewa Usarzewicz, ul. Sikorskiego 13, 11-400 Kętrzyn na kwotę 200,00 zł brutto,
 - Tomasz Kowalewski Studio reklamy „Parabola”, ul. Wojska Polskiego 33/5, 11-400 Kętrzyn na kwotę brutto 184,50 zł,
- umowę podpisano z Panem Tomaszem Kowalewskim na kwotę 184,50 zł w dniu 22.11.2011r.

d) Produkcja i emisja spotów reklamowych:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 10.11.2011r. na kwotę 1 400,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 14.11.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły dwie oferty, tj.:
 - „Eurozet”, Sp. z o.o., ul. Żórawia 8, 00-503 Warszawa na kwotę 494,46 zł brutto,
 - Polskie Radio Olsztyn, ul. Radiowa 24, 10-206 Olsztyn na kwotę brutto 864,93 zł,
- umowę podpisano z dwoma firmami: z firmą „Eurozet” Sp. z o.o. na kwotę 494,46 zł w dniu 23.11.2011r. i Polskie Radio – Regionalna Rozgłośnia w Olsztynie „Radio Olsztyn” S.A. na kwotę 864,93 zł.

e) Ogłoszenia prasowe – prasa regionalna:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 15.11.2011r. na kwotę 8 400,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 16.11.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły dwie oferty, tj.:
 - Agora S.A. o/Olsztyn, ul. Kołataja 21, 10-034 Olsztyn na kwotę brutto 3 694,92 zł,
 - Edytor Sp. z o.o. , ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn na kwotę 3 660,48 zł brutto,
- umowę podpisano z dwoma firmami: z firmą Edytor Sp. z o.o. na kwotę 3 660,48 zł w dniu 23.11.2011r. i firmą Agora S.A. o/Olsztyn na kwotę 3 694,92 zł w dniu 24.11.2011r.

f) Ogłoszenia prasowe – prasa lokalna:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 16.11.2011r. na kwotę 1 300,00 zł brutto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 18.11.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęły dwie oferty, tj.:
 - Agencja Wydawniczo-Handlowo-Usługowa MA-ROL, ul. Sikorskiego 14, 11-400 Kętrzyn na kwotę brutto 973,68 zł,
 - Edytor Sp. z o.o. , ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn na kwotę 295,20 zł brutto,

- umowę podpisano z dwoma firmami: z firmą Edytor Sp. z o.o. na kwotę 295,20 zł w dniu 23.11.2011r. i Agencją Wydawniczo Handlowo Usługową „MA-ROL” na kwotę 973,68 zł w dniu 23.11.2011r.

g) Wykonanie tablicy pamiątkowej:

- wartości szacunkowej zakupu dokonano na podstawie telefonicznego rozeznania cenowego w dniu 25.11.2011r. na kwotę 1 400,00 zł netto,
- zapytania ofertowe wraz z szczegółowym opisem przedmiotu zamówienia, formularzem ofertowym wysłano w dniu 02.12.2011r. do trzech firm,
- w odpowiedzi na zapytanie wpłynęła jedna oferta od firmy Tomasz Kowalewski Studio reklamy „Parabola”, ul. Wojska Polskiego 33/5, 11-400 Kętrzyn na kwotę brutto 1 230,00 zł,
- umowę podpisano z Panem Tomaszem Kowalewskim na kwotę brutto 1 230,00 zł w dniu 08.12.2011r.

Ponadto dokonując w/w zakupów Beneficjent:

- poinformował wykonawców o wyborze oferty zawiadomieniami o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- sporządził protokoły rozeznania cenowego.

3.3 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Przedsięwzięcie polegające na modernizacji obiektu instytucji kultury wraz z doposażeniem w nowoczesne techniki przekazu i ekspozycji realizowane w ramach projektu „Modernizacja kina „Gwiazda” na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury” nie jest wymienione w załącznikach Nr I i II Dyrektywy Rady 85/337/EWG w sprawie oceny skutków dla środowiska, zmienionej Dyrektywą 97/11/WE, a także w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2004r. w sprawie określenia rodzajów przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz szczegółowych uwarunkowań związanych z kwalifikowaniem przedsięwzięć do sporządzania raportu o oddziaływaniu na środowisko (Dz. U. Nr 257, poz. 2573 z późn. zm.), jako przedsięwzięcia mogące wymagać sporządzenia raportu o oddziaływaniu na środowisko.

Beneficjent załączył do wniosku o dofinansowanie załącznik Nr 2a „Formularz do wniosku o dofinansowanie w zakresie OOS” oraz opinię organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000.

3.4 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

W wyniku czynności sprawdzających ustalono, że inwestycja polegająca na modernizacji kina „Gwiazda” w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury ze względu na lokalny charakter nie ma wpływu na wymianę gospodarczą między krajami członkowskimi Unii Europejskiej. W związku z powyższym udzielone wsparcie nie podlega zasadom pomocy publicznej.

3.5 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

Przeprowadzone czynności sprawdzające i wykonane w dniu 17.04.2013r. oględziny wykazały, że:

- tablicę pamiątkową zamieszczono przy wejściu głównym na budynku kina „Gwiazda” w Kętrzynie, a zakupione w ramach projektu wyposażenie oznaczono plakietkami informacyjnymi,
- tablica pamiątkowa, plakietki informacyjne, dokumentacja dotycząca projektu, ulotki reklamowe zawierają informację o udziale Unii Europejskiej oraz EFRR we współfinansowaniu projektu, logo Unii Europejskiej, herb województwa warmińsko-mazurskiego oraz logo Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013,
- informacje dotyczące realizowania i finansowania inwestycji ze środków UE zamieszczane były m.in.:
 - na stronach internetowych www.ketrzyn.com.pl oraz www.kck.ketrzyn.pl,
 - Tygodniku „Życie Kętrzyna” w wydaniach:
 - Nr 52 z dnia 29 grudnia 2010r.,
 - Nr 29 z dnia 21 lipca 2011r.,
 - Nr 47 z dnia 24 listopada 2011r.,
 - Gazecie Olsztyńskiej w dniach 24.11.2011r. i 30.11.2011r.,
 - Tygodniku „Gazeta w Kętrzynie” wydanie 25 listopad – 1 grudnia 2011,
 - „Gazecie Wyborczej” w dniach 28 listopada 2011r. i 30 listopada 2011r.
- spoty reklamowe wyemitowano na antenie Radia „Planta Giżycko”, a także w Radiu „Olsztyn”.

Ulotki reklamowe rozłożone były w Urzędzie Miasta Kętrzyn i w Informacji Turystycznej w Kętrzynie. Ponadto rozdawano je w trakcie imprez organizowanych w amfiteatrze, a także podczas otwarcia kina.

Ponadto na podstawie okazanej dokumentacji fotograficznej stwierdzono, że podczas modernizacji budynku kina zamieszczona była tablica informacyjna.

3.6 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Kino dostępne jest dla osób niepełnosprawnych. Przy wejściu do budynku znajduje się podjazd, a zamontowana w budynku winda umożliwia dostęp na każdą kondygnację obiektu osobom niepełnosprawnym. Ponadto w obiekcie znajdują się dwie toalety zapewniające odpowiednią przestrzeń manewrową dla osób poruszających się na wózku inwalidzkim. Toalety wyposażone są w odpowiednią armaturę i urządzenia dla osób niepełnosprawnych. W sali kinowo – teatralnej przed sceną znajduje się 5 miejsc dla wózków inwalidzkich.

W ramach projektu zatrudniono 5 osób (cztery kobiety i jednego mężczyznę). Nabór pracowników na poszczególne stanowiska przeprowadzono poprzez zamieszczenie informacji o naborze na stronach internetowych www.kck.com.pl i www.ketrzyn.com.pl.

Projekt jest neutralny wobec polityki społeczeństwa informacyjnego.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi (art. 80 Rozporządzenia (WE) Nr 1083/2006) ustalono, że:

- Beneficjent otrzymał dofinansowanie z EFRR w wysokości 34,50% wydatków kwalifikowanych, tj. kwoty 6 109 224,21 zł,
- wniosek o płatność Nr WNP-RPWM.02.01.06-28-008/10-06 został zarejestrowany przez Instytucję Zarządzającą w dniu 12.10.2012r.,
- Instytucja Zarządzająca pismem z dnia 25.10.2012r. poinformowała Beneficjenta o zweryfikowaniu i uznaniu wniosku za poprawny oraz zatwierdziła kwotę do wypłaty w wysokości 2 107 682,39 zł,
- płatność Beneficjent otrzymał w dniu 05.11.2012r.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....*Nie wnosię uwag*.....
.....
.....
.....
.....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Miejskiej Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 11, 11-400 Kętrzyn.

Wykaz załączników:

Nr 1 – protokół oględzin z dnia 17.04.2013r. wraz z wykonaną dokumentacją fotograficzną – 1 karta, płyta CD 1 szt.

Kętrzyn *17.05* 05.2013r.

Kontrolowany:

BUKMISTRZ MIASTA
Krzysztof Hećman

Kontrolujący:

INSPEKTOR
KONTROLI KARBOWEJ

Anna Fekarczyk

Monika Gyswilt

**URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ
W OLSZTYNIE**

UKS2891/W1E/71/7/13/03/015

PROTOKÓŁ OGŁĘDZIN

Przeprowadzonych na podstawie przepisów art. 286 § 1 ust. 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 749 z późn. zm.) oraz upoważnienia Nr **MF-DO-RPOWiM-67/2013** z dnia 29.01.2013. wydanego przez Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej.

Beneficjent, Gmina Miejska Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 11, 11-400 Kętrzyn, w ramach realizacji projektu Nr RPWM.02.01.06-28-008/10 otrzymał dofinansowanie na modernizację kina "Gwiazda" w Kętrzynie na potrzeby Kętrzyńskiego Centrum Kultury.

W ramach badanego wniosku o płatność zakres prac prowadzonych w ramach realizacji projektu obejmował m.in.:

- wykonanie robót budowlanych, sanitarnych i elektrycznych,
- dostawę nagłośnienia i kinotechniki kina wraz z montażem i uruchomieniem nagłośnienia,
- zakup i montaż nagłośnienia sceny,
- prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych w ramach projektu, w tym m.in.:
 - wykonanie plaketek informacyjnych,
 - wykonanie tablicy pamiątkowej wraz z montażem,
- zakup wyposażenia w wraz z dostawą i montażem, w postaci m.in.:
 - wyposażenia sal (meble, sprzęt),
 - oświetlenia.

Ogłędziny zostały przeprowadzone w dniu 17.04.2013r. o godz. 11⁰⁰ w miejscu realizacji inwestycji przez inspektora kontroli skarbowej Annę Piekarczyk (Nr leg. sł. 03710) oraz referendarza Martę Łyskowska (Nr leg. sł. 03869) przy udziale:

1. Pani Wioletty Stadnik – Inspektora ds. pozyskiwania środków zewnętrznych w Urzędzie Miasta w Kętrzynie
2. Pana Damiana Nietrzeba – Dyrektora Kętrzyńskiego Centrum Kultury.

Przeprowadzone ogłędziny wykazały, że Beneficjent wykonał w całości zaplanowane roboty budowlane, sanitarne i elektryczne oraz zrealizował wszystkie założenia i zaplanowane prace zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

W miejscu realizacji inwestycji (przy wejściu głównym do kina) Beneficjent umieścił tablicę pamiątkową o wymiarach 70 x 90 cm, zawierającą wymaganą konfigurację zestawu logotypów informujących m.in. o udziale Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Zakupione wyposażenie zostało oznakowane plakietkami informacyjnymi zawierającymi niezbędną konfigurację logotypów zgodnie z podręcznikiem „Obowiązki Beneficjentów w zakresie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej”.

Załączniki:

1. Płyta CD z dokumentacją fotograficzną.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Kontrolowany:

.....
BURMISTRZ MIASTA
.....
Krzysztof Hećman

Kontrolujący:

..... INSPEKTOR.....
KONTROLI KARBOWEJ

..... Anna Plekarczyk.....

Małgorzata Szybowska