



„DO UŻYTKU SŁUŻBOWEGO”

INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli trwałości projektu

Data przeprowadzenia kontroli na miejscu	11.10.2011 r.
Kierownik Zespołu Kontrolującego	Michał Kontraktowicz
Skład Zespołu Kontrolującego	Danuta Podlaszewska
Upoważnienie Wojewody W-M	Znak: FK.VI.0030.606.2011 z dnia r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	- art. 52 ust 1 i 2 ustawy z dnia 20.04.2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206); § 2 rozporządzenia MRR z dnia 27.04.2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. Nr 90, poz. 602) § 12 umowy nr Z/2.28/I/1.4/001/06/U/25/07 z dnia 30.09.2007 r. pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a .

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego

Tytuł projektu:	„Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego z basenem odkrytym przy ul. Szpitalnej 1 w Kętrzynie - I etap”
Nr projektu	Nr Z/2.28/I/1.4/001/06
Priorytet	1 - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów
Działanie	1.4 - Rozwój turystyki i kultury
Poddziałanie	N/D
Nr umowy	Nr Z/2.28/I/1.4/001/06/U/25/07 z dnia 30.09.2007r.
Aneks	Aneks nr 1/07 z dnia 07.12.2007r., Aneks nr 2/08 z dnia 04.07.2008r., Aneks nr 3/08 z dnia 29.07.2008r
Beneficjent	Gmina Miejska Kętrzyn 11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 11
Osoba odpowiedzialna za trwałość projektu	Krzysztof Wiesław Hećman – Burmistrz Miasta Kętrzyna
Osoba do kontaktów	Jolanta Mączka – insp. ds. pozyskania środków zewnętrznych

I. Rodzaj kontroli	
Poziom wdrażania / zamówienie publiczne (kontrola dotyczy projektu czy zamówienia publicznego)	Kontrola trwałości projektu
Nazwa poziomu wdrażania projektu	Utrzymanie trwałości projektu
Typ kontroli	Na miejscu realizacji projektu
Rodzaj przeprowadzonej kontroli (ex-ante, ex-post)	ex-post
Poprzednio prowadzone kontrole lub audyty – ilość	1
Miejsce przeprowadzenia kontroli	miejsce realizacji rzeczowej, siedziba Beneficjenta

II. Wyniki kontroli.

1. Modyfikacja projektu.

Z uwagi na charakter projektu Zespół Kontrolujący w trakcie wizyty nie stwierdził modyfikacji projektu, gdyż:

- nie nastąpiła zmiana charakteru własności projektu wpływająca na jego wykonanie oraz przyznająca firmie lub instytucji publicznej nienależne korzyści. Właścicielem wybudowanego w ramach projektu kompleksu rekreacyjno-sportowego jest Gmina Miejska Kętrzyn. Potwierdza to fakt zaewidencjonowania środka trwałego w ewidencji środków trwałych prowadzonej przez urząd miasta.
- nie zaprzestano działalności stanowiącej przedmiot zrealizowanego projektu wpływającej na charakter projektu i warunki jego wykonania.
- nie nastąpiła zmiana lokalizacji planowanej działalności wpływająca na charakter projektu i warunki jego wykonania.

Powyższe zostało potwierdzone podczas wizji lokalnej na miejscu realizacji projektu, jak i przedstawionymi dokumentami księgowymi.

2. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie (Zarządzanie projektem).

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku aplikacyjnym (punkt D10) Gmina Miejska Kętrzyn jest właścicielem wybudowanego w ramach projektu kompleksu rekreacyjno-sportowego a zarządza nim na podstawie umowy o przekazanie nieruchomości w administrowanie z dnia 12.09.2008r. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kętrzynie będący jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Kętrzyn.

3. Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

3.1 Polityki horyzontalne:

- Zgodność z polityką ochrony środowiska.
Z uwagi na fakt, że zrealizowany projekt jest tożsamy z wnioskiem o dofinansowanie należy uznać, że jest zgodny ze złożoną deklaracją w zakresie polityki ochrony środowiska. Ze złożonej deklaracji wynika, że jest neutralny względem polityki ochrony środowiska.
- Zgodność z polityką równych szans.
Z uwagi na fakt, że zrealizowany projekt jest tożsamy z wnioskiem o dofinansowanie należy uznać, że jest zgodny ze złożoną deklaracją w zakresie polityki równych szans. Ze złożonej deklaracji wynika, że jest pozytywny względem polityki równych szans.
- Zgodność z polityką społeczeństwa informacyjnego.
Z uwagi na fakt, że zrealizowany projekt jest tożsamy z wnioskiem o dofinansowanie należy uznać, że jest zgodny ze złożoną deklaracją w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego. Ze złożonej deklaracji wynika, że jest neutralny względem polityki społeczeństwa informacyjnego.

3.2 Kwalifikowalność VAT.

Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym – tabela E4, podatek VAT w zrealizowanym projekcie był wydatkiem kwalifikowanym. W trakcie kontroli beneficjent złożył Oświadczenie, z którego wynika, że jego status podatkowy w zakresie podatku VAT, jak również rodzaj wykonywanej działalności dotyczącej projektu, nie uległy zmianie.

Oświadczenie Beneficjenta zostało dołączone do dokumentacji pokontrolnej.

3.3 Dbłość o stan techniczny wybudowanej infrastruktury.

Beneficjent regularnie przeprowadza przeglądy stanu technicznego wybudowanych obiektów. Przeglądy prowadzone były zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 7 lipca 1994r. Prawo Budowlane (Dz. U. z 2006r. nr 156, poz. 1118 ze zm.).

W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił książki obiektów dla powstałych w ramach projektu obiektów budowlanych.

4. Cel projektu.

Główny cele projektu, którym była poprawa atrakcyjności turystycznej miasta i jego najbliższej okolicy został osiągnięty.

I.	Kontrola zachowania wskaźników rezultatu	Jednostka miary	Wartość początkowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Procent realizacji
1	Liczba osób korzystająca z nowej infrastruktury sportowej/ rekreacyjnej/ aktywnego wypoczynku	Osoby	0	186600,00	150288,00	80,54%

Wskaźnik został zrealizowany w 80,54%.

II.	Kontrola osiągnięcia projektowanych wskaźników rezultatu	Jednostka miary	Wartość początkowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Procent realizacji
2	Liczba nowych miejsc pracy powstała w wyniku realizacji projektów turystycznych i kulturalnych	Osoby	0	7	7	100%

Wskaźnik został zrealizowany w 100,00%.

Wskaźniki produktu zostały zachowane i utrzymane.

Zakładany cel projektu został zachowany. Beneficjent oświadczył, że jest świadomy obowiązku utrzymania trwałości projektu przez okres 5 lat od daty podpisania umowy z Wojewodą.

5. Promocja projektu.

Promocja projektu została zrealizowana zgodnie z założeniami przyjętymi we wniosku aplikacyjnym. W czasie kontroli trwałości projektu potwierdzono istnienie tablic pamiątkowych oraz zamieszczenie na archiwizowanej dokumentacji znaków wskazujących na udział środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – wykonano fotografie.

6. Archiwizacja.

Dokumenty związane z realizacją projektu są przechowywane, zgodnie z oświadczeniem zawartym w punkcie 25 wniosku o płatność końcową w Urzędzie Miejskim Kętrzyna. Dokumentacja techniczna realizacji projektu, jak i finansowa oraz zamówień publicznych znajdują się w oddzielnych kartonach, opisanych w odpowiedni sposób oraz zawierających znak ZPORR i logo Unii Europejskiej.

Jednocześnie należy nadmienić, że gromadzenie, przechowywanie i archiwizacja dokumentów związanych z realizacją projektu wynika z art. 38 ust. 6 rozporządzenia Rady z dnia 21 czerwca 1999 r. wprowadzającego ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych nr 1260/1999/WE oraz art. 7 i załącznika nr 1 rozporządzenia Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 czerwca 2001 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczące zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach Funduszy Strukturalnych (rozporządzenie 438/2001 zmienione na podstawie rozporządzenia Komisji (WE) nr 2355/2002 z dnia 27 grudnia 2002 r.). Należy również zwrócić uwagę na ust. 2 art. 7 tegoż rozporządzenia, gdzie jest mowa o odpowiednim (wystarczającym) śladzie rewizyjnym przechowywania i archiwizacji dokumentów.

Na zakończenie kontroli pouczono beneficjenta o konieczności przechowywania dokumentacji projektu do 31.12.2013 r. i jednocześnie zwrócono uwagę, iż termin ten może ulec wydłużeniu.

III. Weryfikacja finansowa po przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu przez Instytucję Pośredniczącą.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	26 975 226,09 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	219 571,20 zł	0,81%	
C	KWALIFIKOWALNE	26 755 654,89 zł	99,19%	100,00%
	- środki własne	14 119 031,92 zł		52,77%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	12 636 622,97 zł		47,23%
	- środki z budżetu państwa	-		-
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	14 338 603,12 zł	53,15%	

W trakcie wizyty kontrolno-monitorującej stwierdzono zmianę wartości projektu.

W dniu 17.12.2008 r. Beneficjent otrzymał fakturę VAT korygującą fakturę VAT nr EZ/102/2008 z dnia 14.02.2008 r. będącą wydatkiem niekwalifikowanym. Korekta dotyczyła zaliczki na opłatę za przyłącze do sieci gazowej kompleksu rekreacyjno-sportowego opłaconą w wysokości 4359.06 PLN. Przyczyną korekty było rozliczenie końcowe inwestycji na podstawie odbioru końcowego nr PODG/O-EOK/820024/2008 z dnia 26-05-2008 w wyniku, którego wartość wspomnianej wyżej zaliczki została obniżona do kwoty 4295,01 PLN, w związku z czym sprzedawca (Pomorska Spółka Gazownicza sp. z o. o.) zwrócił nabywcy (Gminie Miejskiej Kętrzyn) 64,05 PLN (brutto).

W wyniku w/w korekty beneficjent otrzymał zwrot kwoty, która stanowiła wydatki niekwalifikowane inwestycji w związku z czym wydatki niekwalifikowane zostały pomniejszone o kwotę 64,05 PLN.

IV. Inne (np. sporządzanie dokumentacji fotograficznej):

- a) Dokumentację fotograficzną sporządzono 11.10.2011 r.
- b) Materiały zebrane w trakcie kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej Instytucji Pośredniczącej.

Na podstawie dokumentacji związanej z realizacją projektu oraz oględzin na miejscu, niżej podpisany zespół kontrolujący potwierdza, iż została zachowana trwałość projektu.

V. Zalecenia.

Brak

Data sporządzenia informacji pokontrolnej z kontroli trwałości projektu – 10.11.2011r.

Zespół Kontrolujący:

- 1. Michał Kontraktowicz – kierownik zespołu
- 2. Danuta Podlaskewska – członek zespołu

Podpis:

.....
.....

Dyrektor Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi

Z up. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
14. 11. 2011
.....
(data i podpis)

Przedstawiciel Beneficjenta

23.11.2011r.
.....
(data i podpis)

GMINA MIEJSKA KĘTRZYN
ul. Wojska Polskiego 11
11-400 Kętrzyn
NIP: 742-205-13-31
REGON: 510743440

[illegible][illegible][illegible]A black and white photograph of a wooden cabinet filled with numerous small, labeled drawers, likely for storing film canisters or similar small items. The drawers are arranged in rows and columns, with labels visible on the front of each drawer. The cabinet appears to be made of wood and has a simple, functional design. The drawers are small and uniform in size, with labels that seem to contain text and possibly small illustrations or symbols. The overall appearance is that of a well-organized storage system for small, individual items.







