



CF-PR-JS6.804.21 .2011

**INFORMACJA POKONTROLNA
Z KONTROLI
W FORMIE WIZYTY MONITORUJĄCEJ ZACHOWANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU**

1. Dane podstawowe.

Tytuł projektu:	„Modernizacja Skansenu Ludowego ul. Pstrążna w Kudowie Zdroju”
Numer projektu:	Z/2.02/III/3.1/708/05
Beneficjent:	Gmina Kudowa Zdrój.
Pismo informujące o kontroli:	sygn. CF-PR-JS6.804.16.2011-1 z dnia 27 maja 2011 roku
Data kontroli:	17 czerwca 2011 rok
Miejsce kontroli:	Siedziba Urzędu Miasta Kudowy Zdroju ul. Zdrojowa 24, 57-350 Kudowa Zdrój Numer REGON: 890717929 Numer NIP: 8831679903 oraz miejsce realizacji projektu – Skansen Ludowy przy ul. Pstrążnej.
Okres objęty kontrolą:	Od dnia 12 grudnia 2007 roku [dzień następny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 17 czerwca 2011 roku.
Pozycja w książce kontroli:	4
Podstawa prawna:	Kontrolę w formie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu zrealizowano w ramach kontroli planowej, ujętej w rocznym planie kontroli na rok 2011, zatwierdzonym przez Wojewodę Dolnośląskiego. Stanowi ona realizację obowiązków wynikających z przepisów prawa wspólnotowego w zakresie ochrony interesów finansowych Wspólnoty Europejskiej oraz z odpowiednich przepisów prawa krajowego: - art. 50 i art. 52 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. z 2004 r. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm.); - § 2 w związku z § 7 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 roku w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. z 2007 r. Nr 90, poz. 602); - § 11 Umowy nr Z/2.02/III/3.1/708/05/U/105/06 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 31 sierpnia 2006 roku.
Zespół Kontrolujący:	Kierownik Zespołu Kontrolującego: Pani Jolanta Solarz – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.17.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 maja 2011 roku. Członek Zespołu Kontrolującego: Pan Paweł Lipiński – starszy specjalista Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.18.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 maja 2011 roku.
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Czesław Kręcichwost – Burmistrz Kudowy Zdroju
Osoba udzielająca wyjaśnień:	Pani Aneta Potoczna – Kierownik Referatu Inwestycji i Funduszy Europejskich.



2. Cel projektu.

2.1. Cel ogólny:

Celem projektu było zwiększenie udziału turystyki w strukturze gospodarczej Kudowy Zdroju poprzez wspieranie infrastruktury turystycznej.

2.2. Cele szczegółowe:

Cele szczegółowe określono jako:

- Zapewnienie infrastruktury umożliwiającej organizację wydarzeń kulturalnych;
- Wprowadzenie nowej oferty produktów turystycznych;
- Zwiększenie atrakcyjności estetycznej i turystycznej Skansenu;
- Poprawa bezpieczeństwa turystów;
- Zwiększenie ilości turystów;
- Poprawa konkurencyjności miasta pod względem ekonomiczno-gospodarczym.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta z dnia 17 czerwca 2011 roku w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, złożonego przez Pana Czesława Kręcichwosta – Burmistrza Kudowy Zdroju stwierdzono, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej, cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

3. Przedmiot projektu.

Przedmiotem projektu była modernizacja Skansenu Ludowego przy ul. Pstrążnej wraz z jego otoczeniem.

3.1. Roboty budowlane:

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

- Rekonstrukcja wiatraka drewnianego typu „Kozłak”;
- Rewaloryzacja alejek wraz z odwodnieniem;
- Wykonanie 42 miejsc parkingowych wraz z chodnikiem;
- Likwidacja 4 słupów napowietrznej linii energetycznej i zamiana jej na linię ziemną.

3.1.1. Stan jakościowy infrastruktury powstałej/zmodernizowanej w ramach projektu:

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 17 czerwca 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan techniczny infrastruktury zmodernizowanej w ramach projektu. Nie stwierdzono uchybień ani usterek. Na podstawie protokołów z przeglądów okresowych stwierdzono, że Beneficjent dokonuje systematycznych przeglądów obiektu oraz jego otoczenia.

W budżecie Beneficjent zaplanował środki na utrzymanie zrealizowanej inwestycji.

3.2. Zakupy/dostawy/usługi/pozostałe zamówienia lub zlecenia:

W ramach projektu zlecono wykonanie następujących usług:

- Pełnienie nadzoru inwestorskiego;
- Sporządzenie dokumentacji projektowo-technicznej.



3.2.1. Stan jakościowy elementów zakupionych/dostarczonych w ramach projektu:

Nie dotyczy.

4. Wskaźniki produktu:

Numer wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Nazwa wskaźnika według wniosku aplikacyjnego	Wielkość docelowa wskaźnika przyjęta we wniosku aplikacyjnym	Wielkość wskaźnika na dzień kontroli końcowej projektu	%	Wielkość wskaźnika na dzień wizyty monitorującej trwałość projektu	%
03.1.80	Powierzchnia zmodernizowanej lokalnej bazy kulturalnej i turystycznej [m ²]	4684,70	4684,70	100	4684,70	100

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że wskaźnik produktu określony we wniosku aplikacyjnym został zachowany.

5. Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.

5.1. Zgodność w zakresie polityki ochrony środowiska:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę ochrony środowiska.

5.2. Zgodność w zakresie polityki równości szans:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał pozytywny wpływ projektu na politykę równych szans.

Zrealizowany projekt w równej mierze realizuje potrzeby zarówno kobiet jak i mężczyzn na rynku pracy, z uwagi na zapewnienie jednakowych możliwości podejmowania i prowadzenia działalności gospodarczej w sektorze kultury i turystyki.

Projekt uwzględnia także potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie dostępu do zatrudnienia i korzystania z infrastruktury obiektu.

5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:

We wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent wskazał neutralny wpływ projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego.

6. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.

6.1. Podmiot zarządzający i finansujący projekt w okresie trwałości:

Wnioskodawcą i jednocześnie Beneficjentem Końcowym projektu była Gmina Kudowa Zdrój



Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, podmiotem odpowiedzialnym za zarządzanie projektem po zakończeniu okresu jego realizacji oraz ponoszenie bieżących kosztów związanych z utrzymaniem i eksploatacją obiektu jest Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Kudowie Zdroju.

W toku przeprowadzonej kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że podmiot zarządzający oraz finansujący projekt w okresie jego trwałości jest tożsamy z podmiotem wskazanym w punkcie D10 wniosku o dofinansowanie.

7. Przychody oraz ewentualny znaczący dochód netto generowany przez projekt.

7.1. Studium Wykonalności projektu:

W Studium Wykonalności projektu Beneficjent zaplanował następujący rodzaj przychodu:

- Przychody ze sprzedaży biletów wstępu [normalnych i ulgowych].

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta, w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, Zespół Kontrolujący stwierdził, że projekt nie generuje przychodów innych niż wskazane w Studium Wykonalności. Projekt nie generuje także znaczącego dochodu netto.

7.2. Umowy z podmiotami zewnętrznymi:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent w dniu 12 marca 2008 roku zawarł z Muzeum Kultury Ludowej Pogórza Sudeckiego w Kudowie Zdroju umowę bezpłatnego użyczenia:

- Miejsc postojowych oraz chodnika o pow. 1061 m²;
- Alejek wraz z odwodnieniem o łącznej pow. 3595 m²;
- Wiatraka typu „Kozłak” o pow. zabudowy 42,20 m².

7.3. Pożyczka na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent na etapie realizacji przedsięwzięcia nie korzystał z pożyczek na sfinansowanie zadania ze środków funduszy celowych.

7.4. Podwójne finansowanie:

Na podstawie Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu oraz na podstawie oryginałów faktur przedłożonych przez Beneficjenta w trakcie wizyty monitorującej Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie, po jego rozliczeniu nie nastąpiło podwójne finansowanie lub nakładanie się pomocy z funduszy europejskich.

8. Podatek od towarów i usług (VAT).

8.1. Status podatkowy Beneficjenta:

Na podstawie informacji uzyskanych od Beneficjenta w trakcie kontroli Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada status podatkowy – podatnik VAT czynny, jednakże jak wynika z Oświadczenia Beneficjenta w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, w odniesieniu do projektu będącego przedmiotem kontroli Beneficjent nie odzyskał podatku od towaru i usług VAT, z faktur ujętych we wnioskach o płatność i zrefundowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przez Instytucję Pośredniczącą, ani w wyniku korekt deklaracji VAT – 7 ani w wyniku pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony.



Beneficjent przekazuje co roku do Instytucji Pośredniczącej aktualne Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT.

Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta:

Rodzaj działalności wykonywanej przez Beneficjenta nie uległ zmianie w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu.

9. Informacja i promocja.

Kontrola monitorująca zachowanie trwałości projektu pod kątem zadań informacyjno - promocyjnych wykazała prawidłową realizację działań wynikających z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.

Zmodernizowany Skansen Ludowy został oznakowany tablicą pamiątkową informującą o współfinansowaniu zadania przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Przedmiotowa tablica zawiera logo Unii Europejskiej i logo ZPORR.

10. Archiwizacja.

Beneficjent archiwizuje dokumenty zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.

10.1. Przechowywanie dokumentacji projektowej:

Oryginały dokumentacji finansowo – księgowej, przetargowej oraz technicznej projektu przechowywane są prawidłowo w wyodrębnionych segregatorach, w siedzibie Urzędu Miasta w Kudowie Zdroju, przy ul. Zdrojowej 24.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że miejsce przechowywania ww. dokumentacji jest tożsame z lokalizacją wskazaną w punkcie 25 wniosku o płatność końcową.

10.2. Kompletność dokumentacji projektowej:

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji projektowej [faktury, przelewy, umowy, protokoły odbioru], Zespół Kontrolujący stwierdził, że przechowywana dokumentacja jest kompletna.

10.3. Procedura archiwizacji:

Beneficjent posiada „Instrukcję w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Urzędzie Miasta Kudowa Zdrój”, wprowadzoną Zarządzeniem nr 4/2004 Burmistrza Miasta Kudowa Zdroju z dnia 21 czerwca 2004 roku.

Przedmiotowa Instrukcja nie uwzględnia czasu przechowywania dokumentów związanych z projektem, który został określony w § 13 ust. 2 umowy o dofinansowanie, jednakże na zakończenie wizyty monitorującej zachowanie trwałości projektu Beneficjent został pouczony o obowiązku przechowywania dokumentów związanych z projektem do dnia 31 grudnia 2013 roku oraz o możliwości wydłużenia tego terminu.

11. Znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

Zmodernizowany Skansen Ludowy jest użytkowany przez Beneficjenta na zasadach określonych we wniosku aplikacyjnym.



Działalność prowadzona przez Beneficjenta jest realizowana i utrzymywana w lokalizacji określonej we wniosku aplikacyjnym.

Nie wystąpiły zmiany w wykonanych elementach robót.

Nie wystąpiły okoliczności, z analizy których wynikałoby, że Beneficjent osiągnął nienależne korzyści.

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.

WNIOSKI I USTALENIA KOŃCOWE.

1. Od dnia zakończenia kontroli końcowej projektu, do chwili obecnej cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.
2. Wskaźnik produktu projektu został zachowany w 100%.
3. W projekcie nie wystąpiła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 30 ust. 4 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.
4. Beneficjent kontynuuje działania informacyjno – promocyjne wynikające z Podręcznika Procedur Wdrażania ZPORR.
5. Dokumentacja projektu jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001 roku.
6. Nie zachodzi konieczność wydawania zaleceń pokontrolnych.

Integralną częścią niniejszej informacji pokontrolnej są załączniki w liczbie 1 komplet kserokopii dokumentów.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których każdy zawiera 7 zaparafowanych stron, po jednym dla:

1. **Pan Aleksander Marek Skorupa** – Wojewoda Dolnośląski
2. **Pan Czesław Kręcichwost** – Burmistrz Kudowy Zdroju

Kontrolowany:


BURMISTRZ
Czesław Kręcichwost

[podpis i pieczęć z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego]

Kontrolujący:

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Jolanta Solarz
starszy inspektor wojewódzki
WCiFE-DUW



STARSZY SPECJALISTA

Lipiński
Paweł Lipiński

Paweł Lipiński
starszy specjalista
WCiFE-DUW

DYREKTOR WYDZIAŁU

Dyrektor
WCiFE-DUW

Mirosław Ziajka

Wrocław, dnia *06 lipca*czerwca 2011 roku

Wrocław, dnia *28*czerwca 2011 roku

**KIEROWNIK ODDZIAŁU ds.
Programów Regionalnych**

Andżelika Marciniak