



CF-PR-JS6.804.20.2011

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

**1. Dane podstawowe.**

<b>Tytuł projektu:</b>	„Przebudowa kina i Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji na salę wielofunkcyjną”
<b>Numer projektu:</b>	Z/2.02/III/3.1/712/05
<b>Beneficjent:</b>	Gmina Bardo
<b>Pismo informujące o kontroli:</b>	sygn. CF-PR-JS6.804.20.2011-1 z dnia 27 czerwca 2011 roku
<b>Data kontroli:</b>	21 lipca 2011 rok
<b>Miejsce kontroli:</b>	Siedziba Urzędu Miasta i Gminy w Bardzie Rynek 2, 57-256 Bardo Numer REGON: 890718410 Numer NIP: 8871635237 oraz miejsce realizacji projektu – Centrum Kultury i Promocji w Bardzie
<b>Okres objęty kontrolą:</b>	Od dnia 2 kwietnia 2008 roku [dzień następnny po kontroli końcowej projektu] - do dnia 21 lipca 2011 roku
<b>Pozycja w książce kontroli:</b>	25
<b>Podstawa prawna:</b>	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/3.1/712/05/U/85/06 o dofinansowanie projektu, zawartej w dniu 16 sierpnia 2006 roku.
<b>Zespół Kontrolujący:</b>	<b>Kierownik Zespołu Kontrolującego:</b> <b>Pani Jolanta Solarz</b> – starszy inspektor wojewódzki Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.21.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 czerwca 2011 roku. <b>Członek Zespołu Kontrolującego:</b> <b>Pan Damian Piątkowski</b> – starszy specjalista Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, na podstawie imiennego upoważnienia numer CF-PR-JS6.804.22.2011, udzielonego przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 27 czerwca 2011 roku.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej:</b>	<b>Pan Krzysztof Żegański</b> – Burmistrz Miasta i Gminy Bardo
<b>Osoby udzielające wyjaśnień:</b>	<b>Pani Grażyna Cal</b> – Sekretarz Gminy Bardo <b>Pani Wiesława Dobrucka - Kaźmierczak</b> – Skarbnik Gminy Bardo



## **2. Cel projektu.**

### **2.1. Cel ogólny:**

Celem projektu było stworzenie mieszkańcom Miasta i Gminy Bardo warunków infrastrukturalnych dla zwiększenia aktywności w obszarze kultury oraz życia społecznego.

### **2.2. Cele szczegółowe:**

Cele szczegółowe określono jako:

- Rozwój poczucia wspólnoty wśród mieszkańców Gminy;
- Eliminacja poczucia marginalizacji.

W toku przeprowadzonej kontroli oraz na podstawie Oświadczenia Beneficjenta z dnia 21 lipca 2011 roku w zakresie zabezpieczenia trwałości projektu, złożonego przez Pana Krzysztofa Żegańskiego – Burmistrza Miasta i Gminy Bardo stwierdzono, że od momentu zakończenia realizacji projektu do chwili obecnej, cel ogólny projektu oraz cele szczegółowe zostały zachowane.

## **3. Przedmiot projektu.**

Przedmiotem projektu była przebudowa i modernizacja obiektu po byłym kinie oraz wymiana dachu na budynku obecnego Centrum Kultury i Promocji w Bardzie.

### **3.1. Roboty budowlane:**

W ramach projektu wykonano następujące roboty budowlane:

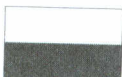
- Roboty rozbiórkowe;
- Wykonanie nowej konstrukcji dachu na budynku;
- Roboty murowe;
- Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej;
- Wykonanie instalacji elektrycznych, sanitarnych i CO;
- Wykonanie robót ślusarskich;
- Wykonanie izolacji termicznej;
- Położenie tynków i okładzin wewnętrznych oraz wykonanie wentylacji;
- Położenie posadzek;
- Roboty malarskie;
- Wykonanie elewacji;
- Roboty konstrukcyjne nadbudowy;
- Wymiana murów zewnętrznych.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 21 lipca 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu potwierdziła dobry stan techniczny infrastruktury przebudowanej i zmodernizowanej w ramach projektu. Nie stwierdzono uchybień ani usterek. Na podstawie „Książki obiektu budowlanego” 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:

- Wykonanie projektu budowlanego oraz sporządzenie Studium Wykonalności;
- Pełnienie nadzoru inwestorskiego;
- Promocja projektu [w tym: wykonanie tablicy pamiątkowej].

W ramach projektu Beneficjent przeprowadził także postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę i montaż mebli konferencyjnych oraz sprzętu nagłaśniającego wraz z projektorem multimedialnym i ekranem projekcyjnym dla potrzeb sali wielofunkcyjnej, jednakże powyższe wydatki zostały uznane za niekwalifikowalne podczas kontroli na zakończenie realizacji projektu.

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

Wizja lokalna przeprowadzona przez Zespół Kontrolujący w dniu 21 lipca 2011 roku podczas kontroli monitorującej zachowanie trwałości projektu, potwierdziła dobry stan jakościowy wykonanej tablicy pamiątkowej.

### 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 <sup>2</sup> ]	323,86	323,86	100	323,86	100
03.1.87	Liczba zmodernizowanych obiektów infrastruktury kulturalnej [szt.]	2	2	100	2	100
03.1.81	Lokalne punkty informacji kulturalnej i turystycznej [szt.]	1	1	100	1	100

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że wskaźniki produktu określone we wniosku aplikacyjnym zostały zachowane.

### 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.



Poprzez dostosowanie obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych zrealizowany projekt uwzględnia ich potrzeby w zakresie dostępu do wydarzeń kulturalnych organizowanych na terenie obiektu. Ponadto, z organizowanych zajęć kulturalnych oraz spotkań artystycznych korzystają także osoby zamieszkujące obszary wiejskie, dzięki czemu realizacja projektu przyczyniła się do ograniczenia marginalizacji mieszkańców Gminy.

### **5.3. Zgodność w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego:**

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

W ramach projektu umożliwiono mieszkańcom Gminy korzystanie z sieci Internet w kafejce Internetowej zlokalizowanej na terenie obiektu.

### **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 Bardo.

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 Centrum Kultury i Promocji w Bardzie [w dniu 24 kwietnia 2008 roku na podstawie Uchwały Nr XVIII/113/08 Rady Miejskiej w Bardzie, w miejsce zlikwidowanego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji, powołano Centrum Kultury i Promocji].

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 następujące rodzaje przychodu:

- Przychody z tytułu wynajmu sali konferencyjnej;
- Przychody z działalności sekcji kulturalnych [teatralnej, muzycznej i filmowej].

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 25 września 2008 roku zawarł z Centrum Kultury i Promocji w Bardzie umowę bezpłatnego użyczenia zmodernizowanego w ramach projektu budynku, położonego przy ul. Kolejowej 12.

#### **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.

#### **8.2. 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.

Przebudowany i zmodernizowany obiekt 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 i Gminy Bardo.

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 funkcjonowania archiwum zakładowego oraz zasad i trybu postępowania z dokumentacją w Urzędzie Miasta i Gminy w Bardzie”, wprowadzoną Zarządzeniem nr 74/04 Burmistrza Miasta i Gminy Bardo z dnia 8 grudnia 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 pouczone 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.**

Przebudowany i zmodernizowany obiekt 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. Wskaźniki produktu projektu zostały zachowane 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 Krzysztof Żegański** – Burmistrz Miasta i Gminy Bardo

**Kontrolowany:**

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy Bardo

mgr inż. Krzysztof Żegański

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

**Kontrolujący:**

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

**Jolanta Solarz**

Jolanta Solarz

starszy inspektor wojewódzki  
WCiFE-DUW

STARSZY SPECJALISTA

**Damian Piątkowski**

Damian Piątkowski

starszy specjalista  
WCiFE-DUW

Dyrektor  
WCiFE-DUW

WZ-DYREKTORA WYDZIAŁU

**Marta Kopycińska**

WZ-ca DYREKTORA

Wrocław, dnia 3...sierpnia 2011 roku

Wrocław, dnia 28...lipca 2011 roku

KIEROWNIK ODDZIAŁU ds.  
Programów Regionalnych

**Andżelika Marciniak**