

**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego



Urząd Miejski w Grodzisku Maz.  
2010-11-15, 26902 / 2010



144956

CFE.IV.KD.0933/20/5/10/KT

**WYDZIAŁ CERTYFIKACJI I FUNDUSZY EUROPEJSKICH  
MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI W WARSZAWIE**

**INFORMACJA POKONTROLNA Z WIZYTY MONITORUJĄCEJ  
W RAMACH KONTROLI TRWAŁOŚCI  
PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU**

**Projekt zrealizowany w ramach  
Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, dofinansowany  
ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**

**Termin wizyty monitorującej:** 17.09.2010 r.

**Umowa o dofinansowanie Projektu nr:** Z/2.14/I/1.4/571/04/U/154/05 z dnia 20 września 2005 r.

**Nazwa Projektu:**

**„Budowa wielofunkcyjnego budynku dla potrzeb kultury w Grodzisku Mazowieckim”**

**Beneficjent:** Gmina Grodzisk Mazowiecki

**Zespół Kontrolujący Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego:**

1. **Katarzyna Dziuda** – przewodnicząca zespołu kontrolującego, inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich MUW, upoważnienie nr 117/2010,
2. **Jadwiga Galecka** – członek zespołu kontrolującego, starszy specjalista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich MUW, upoważnienie nr 116/2010,
3. **Rafał Rudnik** – członek zespołu kontrolującego, archiwista w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich MUW, upoważnienie nr 118/2010.

K. Dziuda

**Jednostkę kontrolowaną reprezentował:**

Imię i nazwisko	Stanowisko	Zaprzysiężony/powołany dnia
Grzegorz Benedykciński	Burmistrz Gminy Grodzisk Mazowiecki	12.11.2006 r.
Piotr Galiński	2. Zastępca Burmistrza	05.12.2006 r.

**Osoby udzielające informacji:**

Imię i nazwisko	Stanowisko	Zatrudniona/y od dnia	Zakres udzielanych informacji
Piotr Leśniewski	Zastępca Skarbnika w Urzędzie Miejskim w Grodzisku Mazowieckim	04.05.2010 r.	Zakres finansowy
Mariusz Malinowski	Naczelnik Wydziału Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych	04.07.2007 r.	Zakres rzeczowy
Magdalena Okrasa	Główny Specjalista w Wydziale Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych	27.03.2006 r.	Zakres rzeczowy, wizja lokalna
Paweł Twardoch	Dyrektor Ośrodka Kultury Gminy Grodzisk Mazowiecki	01.03.2008 r.	Wizja lokalna

**Zakres wizyty monitorującej:**

Potwierdzenie przez Zespół Kontrolujący, że:

- w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 *Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 r. ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych*,
- projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową,
- projekt został zrealizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego,
- cel projektu został zachowany,
- Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla Projektu,
- system archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni.

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych dokonano wpisu do Rejestru Kontroli przeprowadzonych w Urzędzie Miejskim w Grodzisku Mazowieckim od 1992 roku, pod pozycją numer 103.





### **Podstawa prawna kontroli:**

1. Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. nr 116, poz. 1206 z późn. zm.).
2. Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 poz. 602).
3. Umowa o dofinansowanie Projektu, realizowanego w ramach ZPORR, Priorytet I.

### **USTALENIA KONTROLI:**

#### **I PROJEKT**

##### **I a) Okres realizacji projektu:**

- rozpoczęcie realizacji Projektu: 14.03.2006 r.,
- zakończenie realizacji Projektu:
  - rzeczowe 10.06.2008 r.
  - finansowe 20.06.2008 r.

(terminy zgodne z zapisami aneksu nr 1/06 z dnia 4.04.2006 r. oraz aneksu nr 1/08 z dnia 9.04.2008 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu).


##### **I b) Cel projektu:**

Cel główny projektu został określony jako:

- wzrost znaczenia kultury jako czynników stymulujących rozwój społeczno-gospodarczy regionu z uwzględnieniem potrzeby zapewnienia zrównoważonego rozwoju ochrony środowiska,
- ułatwienie dostępu do obiektów kultury między innymi poprzez rozbudowę infrastruktury oraz rozwijanie kompleksowego systemu informacji kulturalnej.

Cele cząstkowe projektu zostały określone jako:

- wspomaganie społeczno-ekonomicznego rozwoju regionu w oparciu o wykorzystanie potencjału regionalnego,
- zwiększenie atrakcyjności gospodarczej i inwestycyjnej regionu co przyczynia się do stworzenia warunków dla wzrostu zatrudnienia,
- zapewnienia dobra publicznego, jakim jest kultura,
- oddziaływanie gospodarczo na rozwój regionu oraz tworzenie stałych miejsc pracy.



### **I c) Wizja lokalna:**

Wizję lokalną, w dniu 29.09.2010 r. przeprowadzili kontrolujący:

- **Katarzyna Dziuda** – Inspektor Wojewódzki w CFE MUW;
- **Jadwiga Gałęcka** – Starszy specjalista w CFE MUW;
- **Rafał Rudnik** – Archiwista w CFE MUW.

w obecności:

- **Magdaleny Okrasy** – Głównego Specjalisty w Wydziale Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych w Urzędzie Miejskim w Grodzisku Mazowieckim;
- **Pawła Twardocha** – Dyrektora Ośrodka Kultury Gminy Grodzisk Mazowiecki

Wizja lokalna została przeprowadzona w miejscu realizacji Projektu.

Stwierdzono, że:

- wybudowany dwupiętrowy budynek Ośrodka Kultury znajduje się w centrum miasta Grodzisk Mazowiecki u zbiegu ulic Kościuszki i Spółdzielczej. Powierzchnie Ośrodka Kultury przeznaczone są zarówno na działalność kulturalno-edukacyjną, jak również komercyjną,
- Na parterze znajdują się: sala kinowo-widowiskowa (na 375 miejsc), scena i sale wielofunkcyjne, pomieszczenie pomocnicze sali wielofunkcyjnej i garderoba, recepcja i toalety, kawiarnia i klub muzyczny;
- Na I piętrze znajdują się: sala historii miasta, sala muzyczno-taneczna, dwie przebieralnie i magazyn sali muzyczno-tanecznej, pracownia zajęć plastycznych, pracownia zdjęć fotograficznych wraz z ciemnią, kręgielnia i klub bilardowy;
- Na II piętrze znajdują się: pomieszczenia organizacji pozarządowych, redakcja gazety Bogoria, pomieszczenia radia Bogoria (pokój redaktora naczelnego, news room, produkcja, reżyser, emisja), pomieszczenia techniczne operatora i kabina projekcyjna, sala konferencyjna, pomieszczenia biurowo-administracyjne (sekretariat, pokój Dyrektora, Z-cy Dyrektora, księgowość), biblioteka i czytelnia;
- inwestycja oznakowana jest tablicą pamiątkową (informującą o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZPORR), umieszczoną przy głównym wejściu do budynku Ośrodka Kultury Gminy Grodzisk Mazowiecki,
- wewnątrz pomieszczeń umieszczono tabliczki informacyjno-pamiątkowe zawierające tekst:  
„Wydatki związane z inwestycją oraz zakupem wyposażenia dla Projektu – Budowa wielofunkcyjnego budynku dla potrzeb kultury w Grodzisku Mazowieckim – są



współfinansowane przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZPORR”,

- na stronie internetowej <http://www.centrumkultury.eu> są zawarte informacje o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZPORR,
- Beneficjent wywiązuje się z działań związanych z promocją Projektu, deklarowanych w § 16 Umowy o dofinansowanie oraz w tabeli G1 Wniosku o dofinansowanie.

Akta Kontroli str. 2-11 Wykaz imprez/wydarzeń kulturalnych w miesiącach czerwiec i wrzesień 2010 r. oraz dokumentacja filmowa w formie elektronicznej DVD.

#### **I d) Modyfikacje projektu.**

Stwierdzono, że:

- nie wystąpiły modyfikacje mające wpływ na Projekt,
- nie wystąpiła modyfikacja przyznająca firmie lub instytucji publicznej nienależne korzyści,
- nie wystąpiła modyfikacja wynikająca ze zmiany charakteru własności danej pozycji infrastruktury, czy też zaprzestania lub zmiany lokalizacji działalności produkcyjnej,
- zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 17.09.2010 r. po zakończeniu okresu realizacji projektu, właścicielem wybudowanego obiektu pozostaje Gmina Grodzisk Mazowiecki. Operatorem wybudowanego budynku została jednostka organizacyjna gminy – Ośrodek Kultury Gminy Grodzisk Mazowiecki.

Akta Kontroli str. 12 Oświadczenie Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki, dotyczące zarządzania infrastrukturą powstałą w wyniku realizacji projektu Z/2.14/I/1.4/571/04.

#### **I e) Wskaźniki osiągnięcia celów projektu.**

Podczas wizyty monitorującej stwierdzono, że osiągnięte wskaźniki planowanych produktów zostały zachowane:

- wskaźnik nr 01.4.4 Powierzchnia nowych obiektów infrastruktury kulturalnej (m<sup>2</sup>) – wynosi 3 713 m<sup>2</sup> (wskaźnik zachowany na poziomie 100%),
- wskaźnik nr 01.4.16 Powierzchnia terenów zagospodarowanych na cele turystyczne i kulturalne (ha) – wynosi 2,20 ha (wskaźnik zachowany na poziomie 100%),

oraz wskaźnik planowanych rezultatów:

- wskaźnik nr 01.4.21 Liczba zorganizowanych imprez/wydarzeń kulturalnych w obiektach infrastruktury kulturalnej (szt.) – wynosi 18 szt (wskaźnik zachowany na poziomie 100%).

Wartości osiągniętych wskaźników realizacji celów Projektu zostały potwierdzone oświadczeniem Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki z dnia 16.09.2010 r.

Akta Kontroli str. 13 Oświadczenie Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki, dotyczące wskaźników realizacji celów projektu.

Cel projektu został zachowany

## **II ZAKRES FINANSOWY PROJEKTU**

<b>Wydatki w ramach projektu</b>	<b>Umowa o dofinansowanie projektu (PLN)</b>	<b>Aneks nr 1/06 oraz aneks nr 1/07 do Umowy o dofinansowanie projektu (PLN)</b>
Całkowita wartość projektu	12 306 464,00	27 367 411,41
Całkowite wydatki kwalifikowane	12 306 464,00	20 667 911,81
Dofinansowanie w ramach EFRR	9 229 848,00	9 229 848,00

Stwierdzono, że:

- podatek VAT był wydatkiem kwalifikowanym w ramach projektu,
- po zakończeniu okresu realizacji projektu Beneficjent nie odzyskał podatku VAT,
- po zakończeniu okresu realizacji projektu, projekt generuje przychody przewidziane we wniosku aplikacyjnym. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu wskaźnik dofinansowania wynosi 44,66% wydatków kwalifikowanych w ramach projektu,

Akta Kontroli str. 34 - 50 Uproszczona Analiza finansowa Gminy Grodzisk Mazowiecki z dnia 6.10.2010r.

- podczas realizacji projektu nie wystąpiło jego podwójne dofinansowanie,
- projekt nie był objęty pomocą publiczną,  
Zespół kontrolujący w oparciu o procedurę oceny występowania pomocy publicznej na podstawie diagramu przejść dot. analizy występowania pomocy publicznej stwierdza, iż w Projekcie nie występuje pomoc publiczna.
- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla wydatków związanych z projektem,

Akta Kontroli str. 14-16 Ankieta i Oświadczenie Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki, dotyczące podatku VAT.

- Środki trwałe dotyczące Projektu zostały ujęte w ewidencji środków trwałych Ośrodka Kultury.



- Beneficjent złożył w dniu 05.10.2005 r. weksel „In blanco” wraz z deklaracją wekslową, w sprawie ustalenia prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie projektu zgodnie z § 6 umowy o dofinansowanie Projektu, na zabezpieczenie ewentualnych roszczeń Wojewody Mazowieckiego.

### **III POLITYKI HORYZONTALNE**

Podczas kontroli, na podstawie przedłożonych przez Beneficjanta dokumentów, stwierdzono:

#### **1. Zgodność Projektu z polityką ochrony środowiska**

Projekt o neutralnym wpływie na środowisko.

#### **2. Zgodność Projektu z polityką równych szans**

Projekt o pozytywnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki równości szans.

#### **3. Zgodność Projektu z polityką społeczeństwa informacyjnego**

Projekt o neutralnym wpływie na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego.

Beneficjent zrealizował inwestycję w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego zgodnie ze wspólnotowymi politykami horyzontalnymi, co potwierdza oświadczenie Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki z dnia 17.09.2010 r.

Akta kontroli str. 17 *Oświadczenie Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki, dotyczące polityk horyzontalnych.*

### **IV ARCHIWIZACJA**

Stwierdzono, że:

- dokumenty związane z realizacją projektu znajdują się w siedzibie Beneficjenta,
- Beneficjent stosuje wewnętrzny system archiwizacji dokumentów na podstawie Zarządzenia nr 245/2005 Burmistrza Gminy Grodzisk Mazowiecki z dnia 17 października 2005 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji archiwalnej w Urzędzie Miejskim w Grodzisku Mazowieckim,

Akta Kontroli str. 19 - 31 *Poświadczona za zgodność z oryginałem kopia niniejszego Zarządzenia.*

- dokumentacja ta jest archiwizowana zgodnie z rozporządzeniem nr 438/2001/WE z dnia 2 marca 2001r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych,



- segregatory w których przechowywana jest dokumentacja związana z projektem oznakowane są naklejkami zawierającymi informację o współfinansowaniu Projektu ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZPORR, segregatory przechowywane są w wydzielonych i oznakowanych szafach,
- ślad rewizyjny jest wystarczający:
  - dokumentacja księgowa (w tym faktury opisane pod względem merytorycznym, rachunkowym i formalnym, zatwierdzone do wypłaty przez osoby uprawnione) i protokoły odbioru robót – sprawdzono zgodność posiadanych przez Beneficjenta dokumentów z dokumentacją załączoną do wniosków o płatność w dniu 17.09.2010 r., Dokumentacja ta przechowywana jest na właściwym poziomie zarządzania (w siedzibie Urzędu Miejskiego w Grodzisku Mazowieckim w Wydziale Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych, pokój 201),
  - dokumenty te zawierają: daty ich sporządzenia, kwoty każdego wydatku dot. projektu, sposoby dokonania płatności,
  - dokumentacja dot. postępowania przetargowego przechowywana jest w siedzibie Urzędu Miejskiego w Grodzisku Mazowieckim w Wydziale Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych, pokój 102),
  - dokumenty związane z zarządzaniem projektem (umowy o dofinansowanie, aneksy do tych umów, sprawozdania z realizacji projektu, korespondencja z Instytucją Pośredniczącą ZPORR), przechowywane są również w siedzibie Beneficjenta (w Urzędzie Miejskim w Grodzisku Mazowieckim w Wydziale Pozyskiwania Zewnętrznych Środków Finansowych, pokój 107),
- termin archiwizowania dokumentów (zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu) upływa **31.12.2013 r.**

## **V USTALENIA KOŃCOWE - WNIOSKI**

W czasie wizyty monitorującej stwierdzono, że:

- 1) W projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 r. ustanawiającego przepisy ogólne w sprawie funduszy strukturalnych.**
- 2) Projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.**
- 3) Projekt został zrealizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego.**
- 4) Cel projektu został zachowany.**
- 5) System archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni.**
- 6) Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla Projektu.**



**Zgodnie z § 18 i § 19 Rozporządzenia MRR z dnia 27 kwietnia 2007 r. (Dz. U. nr 90, poz. 602):**

1. Informację pokontrolną podpisują członkowie zespołu kontrolującego oraz kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona.
2. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.
3. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
4. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
5. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 2, kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.
6. Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.
7. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący zmieniają lub uzupełniają część informacji pokontrolnej, której dotyczyły zastrzeżenia, a następnie w terminie określonym w pkt. 6 przesyłają poprawioną informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
8. W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują tę informację wraz z uzasadnieniem do jednostki kontrolowanej oraz ponownie przekazują dwa egzemplarze informacji pokontrolnej do podpisu w terminie do 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.
9. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem nie podpisanej informacji pokontrolnej.
10. Kontrolujący zamieszczają w informacji pokontrolnej adnotację o odmowie podpisania informacji pokontrolnej oraz jej uzasadnienie.
11. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.



K. Dziuda RR



## UWAGI ZESPOŁU KONTROLUJACEGO:

1. Przypomina się, że zgodnie z § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu (w tym dokumentacja księgowa, przetargowa, dokumentacja techniczna) **do dnia 31.12.2013 r.** Instytucja Pośrednicząca może przedłużyć termin, o którym mowa w ust. 2, informując o tym Beneficjenta na piśmie przed upływem tego terminu. W związku z tym zobowiązuje się Beneficjenta do stworzenia w ramach wewnętrznego systemu archiwizacji dokumentów, paragrafu dotyczącego archiwizacji dokumentów dotyczących realizacji projektów unijnych.
2. W zakresie obowiązku przestrzegania przez Beneficjenta wymogów dotyczących informacji i promocji należy na stronie internetowej Beneficjenta www.centrumkultury.eu w zakładce dot. niniejszego projektu należy umieścić link do oficjalnej strony internetowej EFRR.

Uwagi beneficjenta:

.....

.....

.....

.....

.....

Informację pokontrolną, zawierającą **11 stron**, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Wymienione w treści informacji pokontrolnej Akta kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa.

Dziuda RR



**Podpisy:**

**Jednostka kontrolowana**

**BURMISTRZ**  
*Grzegorz Benedyckiński*

.....

**URZĄD MIEJSKI**  
w Grodzisku Mazowieckim  
05-825 Grodzisk Mazowiecki  
ul. Kościuszki 32a  
tel. (0-22) 755 55 34, fax (0-22) 755 53 27  
KON: 000524789, NIP: 529-12-14-227

**Zespół Kontrolujący**

**INSPEKTOR WOJEWÓDZKI**  
*K. Dziuda*  
**Katarzyna Dziuda**

**Katarzyna Dziuda**

**STARSZY SPECJALISTA**

*Jadwiga Galecka*

**Jadwiga Galecka**

**ARCHIWISTA**

*Rafał Rudnik*

**Rafał Rudnik**

Warszawa, dnia 25.10.2010 r.

Kwituję odbiór 1 egzemplarza informacji pokontrolnej

**BURMISTRZ**

*Grzegorz Benedyckiński*

02.11.2010

data, podpis i pieczęć kierownika jednostki kontrolowanej