



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie  
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi  
Oddział ZPORR i INTERREG



Al. Marsz. Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn tel. (0-89) 5232 642 fax 5232 507 e-mail: fundusze@uw.olsztyn.pl

**„DO UŻYTKU SŁUŻBOWEGO”**

**INFORMACJA POKONTROLNA**  
z kontroli trwałości projektu

Data dokonanej kontroli na miejscu	15.06.2010 r.
Kierownik Zespołu Kontrolującego	Kamilla Duk
Skład Zespołu Kontrolującego	Zenon Lorek
Upoważnienie Wojewody W-M	znak KA.III.0939-375\10 z dnia 04.06.2010 r.
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ art. 52 ust 1 i 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz.U. Nr 116, poz. 1206);</li><li>▪ § 2 rozporządzenia MRR 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)</li></ul>

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

Tytuł projektu:	<b>Rewitalizacja miasta – remont i adaptacja zabytkowej kamienicy przy ul. Armii Krajowej 21 w Elku na szkołę artystyczną</b>
Nr projektu	<b>Nr Z/2.28/III/3.3.1/449/05</b>
Priorytet	<b>III – Rozwój lokalny</b>
Działanie	<b>3.3 – Zdegradowane obszary miejskie, przemysłowe, powojenne</b>
Poddziałanie	<b>3.3.1 – Rewitalizacja obszarów miejskich</b>
Nr umowy	Nr Z/2.28/III/3.3.1/449/05/U/80/06 z dnia 02.10.2006 r.
Aneks	Aneks nr 1/07 z dnia 10.12.2007 r. Aneks nr 2/08 z dnia 25.01.2008 r.
Beneficjent	<b>Miasto Elk</b> <b>19-300 Elk, ul. Piłsudskiego 4</b> Tel. 087 610 92 51 E - mail: um@um.elk.pl



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie  
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi  
Oddział ZPORR i INTERREG



Al. Marsz. Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn tel. (0-89) 5232 642 fax 5232 507 e-mail: fundusze@uw.olsztyn.pl

Osoba odpowiedzialna za realizację projektu Tomasz Mariusz Andrukiewicz – Prezydent

Osoba do kontaktów Halina Bender - Kierownik Zespołu Inwestycji przy Urzędzie Miasta w Elku.

Podmiot zarządzający projektem po jego zakończeniu Urząd Miasta Elk poprzez Elckie Centrum Kultury na podstawie Uchwały Nr XXV/238/08 z dnia 24 czerwca 2008 roku w sprawie nadania statutu Elckiego Centrum Kultury w Elku

### 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.	Kontrola osiągnięcia projektowanych wskaźników rezultatu	Jednostka miary	Wartość początkowa	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Procent realizacji
1	Liczba osób korzystających z obiektów infrastruktury społeczno-edukacyjnej	osoby	0	220	8935	4061%
2	Liczba nowych miejsc pracy powstała w wyniku realizacji projektów turystycznych i kulturalnych	szt	0	5	8	160%

Wyniki pomiaru stopnia osiągnięcia wskaźników rezultatu w 2008 roku, przedstawione zostały przez p.o. Kierownika Szkoły Artystycznej Elckiego Centrum Kultury na piśmie, co zostało załączone do akt pokontrolnych.



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie  
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi  
Oddział ZPORR i INTERREG



Al. Marsz. Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn tel. (0-89) 5232 642 fax 5232 507 e-mail: fundusze@uw.olsztyn.pl

III. Kontrola finansowa.

1. Źródła finansowania projektu według Aneksu Nr 2/08 z dnia 25.01.2008 r. do umowy z Wojewodą z dnia 02.10.2006 r.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	4 328 440,68 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	300 000,00 zł	6,93%	
C	KWALIFIKOWALNE	4 028 440,68 zł	93,07%	100,00%
	- środki własne	1 540 475,72 zł		38,24%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 195 500,17 zł		54,50%
	- środki z budżetu państwa	292 464,79 zł		7,26%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	1 840 475,72 zł	42,52%	

IV Zweryfikowane finansowanie projektu – po przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu przez Instytucję Pośredniczącą.

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	6 814 693,19 zł	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	2 786 252,51 zł	40,89%	
C	KWALIFIKOWALNE	4 028 440,68 zł	59,11%	100,00%
	- środki własne	1 540 475,72 zł		38,24%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2 195 500,17 zł		54,50%
	- środki z budżetu państwa	292 464,79 zł		7,26%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	4 326 728,23 zł	63,49%	



**V. Zweryfikowane finansowanie projektu – po przeprowadzeniu kontroli trwałości projektu.**

Lp	KOSZTY PROJEKTU	KWOTA	% kosztów całkowitych	% kosztów KWALIFIKOWALNYCH
A	CAŁKOWITE	<b>6 814 693,19 zł</b>	100,00%	
B	Niekwalifikowalne (środki własne)	2 786 252,51 zł	40,89%	
C	KWALIFIKOWALNE	<b>4 028 440,68 zł</b>	59,11%	100,00%
	- środki własne	1 540 475,72 zł		38,24%
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	<b>2 195 500,17 zł</b>		54,50%
	- środki z budżetu państwa	292 464,79 zł		7,26%
	- środki inne	-		-
D	WKŁAD WŁASNY (łącznie)	<b>4 326 728,23 zł</b>	63,49%	

1. Zgodność kwoty kosztów kwalifikowanych z tabelą w p.IV. (z kwotami zatwierdzonymi po przeprowadzeniu kontroli na miejscu realizacji). TAK NIE  
 X
2. Zgodność kwoty kosztów całkowitych z tabelą w p.IV. (z kwotami zatwierdzonymi po przeprowadzeniu kontroli na miejscu realizacji). TAK NIE  
 X
3. Beneficjent stosownie do § 13 pkt. 1 umowy o dofinansowanie projektu prowadził odrębną ewidencję księgową na potrzeby realizacji projektu.

**VII Uwagi, wnioski:**

1.Ogólny stan trwałości projektu:

1.1. Realizacja rzeczowa - Przedmiotem projektu były:

- roboty budowlane w zakresie remontu elewacji i wnętrza przebudowanej zabytkowej kamienicy przy ul. Armii Krajowej 21 w Elku przeznaczonej na szkołę artystyczną;
- zakup i montaż dźwigu osobowego dla niepełnosprawnych;
- zakup wyposażenia stosownie z wnioskiem o dofinansowanie i studium wykonalności.

1.2.Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte w stopniu znacznie wyższym od zakładanego (opis osiągniętych wskaźników znajduje się w pkt. II informacji pokontrolnej).

1.3.Promocja projektu – w czasie kontroli trwałości projektu potwierdzono istnienie 2 tablic pamiątkowych: jednej na budynku Szkoły Artystycznej w Elku i drugiej w głównym holu. Sprzęt zakupiony w ramach projektu posiada naklejki promocyjne. Wykonano fotografie. Strona internetowa Szkoły Artystycznej zawiera elementy promocyjne ZPORR i UE.



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie  
Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi  
Oddział ZPORR i INTERREG



Al. Marsz. Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn tel. (0-89) 5232 642 fax 5232 507 e-mail: fundusze@uw.olsztyn.pl

- 1.4. Archiwizacja dokumentacji - dokumenty związane z realizacją projektu są przechowywane w archiwum Urzędu Miasta Elku. Dokumenty techniczne realizacji projektu, jak i finansowe znajdują się w segregatorach, opisanych w odpowiedni sposób oraz zawierających znak ZPORR i logo Unii Europejskiej. Wykonano fotografię segregatorów i miejsca ich przechowywania. Beneficjent jest w trakcie sporządzania nowej instrukcji przechowywania dokumentów związanych z realizowanymi projektami dofinansowanymi ze środków unijnych.
- 1.5. Zakres modyfikacji projektu – podczas kontroli trwałości projektu nie stwierdzono jego modyfikacji. Zakładany cel projektu został zachowany. Beneficjent oświadczył, że jest świadomy obowiązku utrzymania trwałości projektu przez okres 5 lat od daty podpisania umowy z Wojewodą.
- 1.6. Zapisy na kontach księgowych są zgodne z wartością środków trwałych projektu – informacji dotyczących finansowania projektu udzielała w trakcie kontroli pani Krystyna Popko – Kierownik Referatu Księgowości Budżetowej Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Elku.
- 1.7. Beneficjent nie ma możliwości odzyskania podatku naliczonego od nabywanych towarów i usług, ponieważ jego status prawny nie daje podstaw do odzyskiwania podatku VAT. Ewidencja księgowa projektu nie odnotowuje z tego tytułu zmian księgowych wartości projektu Po zakończeniu realizacji projektu inwestycja jest utrzymywana ze środków Samorządu Miasta Elku.
- 1.8. Projekt, według studium wykonalności projektu, nie generuje dochodu netto, co wynika również z Zestawienia Kosztów i Przychodów Szkoły Artystycznej za rok 2008 i 2009 podpisanych przez Głównego Księgowego Elckiego Centrum Kultury – panią Alicję Cichowicz oraz p.o. Kierownika Szkoły Artystycznej – pana Tomasza Sierotko. Średni roczny koszt utrzymania Szkoły Artystycznej ponoszony przez Gminę wynosi ok. 410 000 zł.

## 2. Inne (np. sporządzanie dokumentacji fotograficznej)

Dokumentację fotograficzną sporządzono 15 czerwca 2010 r.

Dokumentacja zebrana w trakcie kontroli znajduje się w dokumentacji pokontrolnej Instytucji Pośredniczącej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej 22 czerwca 2010 r.

### Zespół Kontrolujący:

1. Kamilla Duk – kierownik zespołu
2. Zenon Lorek – kierownik oddziału w WZFE

Dyrektor Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi

Podpis:

*Kamilla Duk*

*Zenon Lorek*

22.06.2010  
Z up. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Bożena Kadziela  
(data i podpis)  
DYREKTOR WYDZIAŁU  
ZARZĄDZANIA FUNDUSZAMI EUROPEJSKIMI

### Przedstawiciel Beneficjenta:

Tomasz Andrukiewicz – Prezydent Miasta

02.07.2010  
PREZYDENT MIASTA  
Tomasz Andrukiewicz  
(data i podpis)

KIEROWNIK  
ZESPOŁU INWESTYCJI  
przy Urzędzie Miejskim w Elku  
mer inż. Halina Bender