



Informacja pokontrolna 6/RPMA.06.01.00-14-150/08

1. Numer kontroli: 6

2. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Art. 26 ust. 1 pkt 14 w zw. z art. 27 ust. 1 pkt 5 oraz 35e ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2009, Nr 84, poz. 712 z późn. zm.)
- § 3 pkt. 7 lit. a) i d) Porozumienia w sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
- Wytyczne Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad przeprowadzania kontroli w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013,
- § 17 umowy o dofinansowanie nr RPMA.06.01.00-14-150/08-00.

3. Tryb kontroli: planowa - kontrola trwałości projektu.

4. Termin kontroli: 10 kwietnia 2017 r.

5. Nazwa jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych.

6. Skład Zespołu kontrolującego:

- Marta Kulbicka - Kierownik Zespołu Kontrolującego,
- Joanna Spotan – Członek Zespołu Kontrolującego.

7. Nazwa jednostki kontrolowanej: Powiat Wołomiński.

8. Adres jednostki kontrolowanej: ul. Prądyńskiego 3, 05-200 Wołomin.

9. Miejsce kontroli: Starostwo Powiatowe w Wołominie.

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- Adam Łossan - Wicestarosta

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielała i dokumenty przedstawiała:

- Jolanta Lejk – Naczelnik Wydziału Planowania i Rozwoju.

12. Nazwa kontrolowanego projektu, (działanie, priorytet, numer projektu/numer umowy):

- Priorytet VI - Wykorzystanie walorów naturalnych i kulturowych dla rozwoju turystyki i rekreacji;
- Działanie 6.1 – Kultura;
- Projekt o nazwie „Adaptacja zabytkowego pałacu w Chrzęsnem na cele edukacyjno-kulturalne”;
- Umowa o dofinansowanie nr RPMA.06.01.00-14-150/08-00 z dnia 18.01.2012 r. zmieniona aneksami:
 - RPMA.06.01.00-14-150/08-01 z dnia 18.06.2012 r.
 - RPMA.06.01.00-14-150/08-02 z dnia 14.12.2012 r.



Ram

- RPMA.06.01.00-14-150/08-03 z dnia 18.10.2013 r.
- RPMA.06.01.00-14-150/08-04 z dnia 15.04.2014 r.
- RPMA.06.01.00-14-150/08-05 z dnia 26.11.2014 r.
- RPMA.06.01.00-14-150/08-06 z dnia 16.12.2014 r.
- RPMA.06.01.00-14-150/08-07 z dnia 15.09.2015 r.
- RPMA.06.01.00-14-150/08-08 z dnia 01.08.2016 r.

13. Zakres kontroli:

Kontroli poddano obszary szczególnego ryzyka oraz zachowanie zasady trwałości projektu.

Kontrola obszarów szczególnego ryzyka obejmuje sprawdzenie:

- czy cel projektu został zachowany,
- czy beneficjent dokonał zmiany lokalizacji,
- czy zaistniała prawna możliwość odzyskania podatku VAT,
- czy beneficjent wywiązuje się z obowiązków dotyczących informacji i promocji projektu,
- czy projekt generuje dochód,
- czy projekt jest realizowany w sposób zgodny z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku dofinansowanie,
- czy dokumentacja projektu jest prawidłowo archiwizowana,
- czy beneficjent wykonał zalecenia pokontrolne/rekomendacje audytów.

Kontrola trwałości projektów obejmuje sprawdzenie czy w ramach projektu zachodzą przesłanki znaczącej modyfikacji tj. czy w projekcie nie zaszła zmiana (w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006) naruszająca jego charakter bądź warunki realizacji, które mogą powodować uzyskanie nieuzasadnionych korzyści lub zmiany charakteru własności infrastruktury powstałej w wyniku realizacji projektu

14. Okres objęty kontrolą: 31.12.2014 r. data zakończenia realizacji projektu – 10.04.2017 r. data przeprowadzenia kontroli trwałości projektu.

15. Ustalenia kontroli – opis istniejącego podczas kontroli stanu:

Kierownik zespołu kontrolującego poinformował Beneficjenta o prawach kontrolującego i kontrolowanego wynikających z postanowień § 17 umowy o dofinansowanie projektu.

W wyniku kontroli ustalono:

- Cel projektu został zachowany a wskaźniki produktu i rezultatu osiągnięte i utrzymane.
 - a) Wskaźnik rezultatu „Liczba osób odwiedzających obiekty dziedzictwa kulturowego objęte wsparciem” – 1500 osób w 2015 r.

Wskaźnik w latach 2015 i 2016 wyniósł w sumie 13.456 osób, co zostało potwierdzone dokumentem „Wydarzenia edukacyjno-kulturalne zrealizowane w Pałacu w Chrzęsnem w 2015 roku i w 2016 roku”. Beneficjent wskazał daty, nazwy wydarzeń edukacyjno-kulturalnych wraz z podaniem liczby osób uczestniczących w wydarzeniach.

Osiągnięte dane przekraczają wartość zakładanego wskaźnika rezultatu.

- b) Wskaźnik rezultatu „Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy (EPC)” – 5 osób w 2015 r.

Beneficjent przedstawił umowy o pracę 5 osób oraz potwierdzenie zgłoszenia tych osób do ZUS (druk ZUS ZUA). Z umów wynika, że ww osoby są zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy w Wydziale Kultury, Promocji i Sportu Starostwa Powiatowego w Wołominie. Miejszem wykonywania pracy jest Pałac w Chrzęsne ul. Pałacowa 1.

Na potwierdzenie zwiększenia zatrudnienia w wyniku realizacji projektu o 5 osób, Beneficjent przedstawił Zarządzenie nr 120.57.2015 Starosty Wołomińskiego z dnia 10 kwietnia 2015 r. w sprawie ustalenia struktury wewnętrznej wydziałów i liczby etatów w starostwie Powiatowym w Wołominie. Zatrudnienie zwiększono z 9 do 14 osób.

- c) Wskaźnik rezultatu „Przewidywana liczba nowych miejsc pracy w sektorze kultury na obszarach wiejskich dla kobiet” – 2 osoby w 2015 r. Beneficjent zatrudnił 3 kobiety i 2 mężczyzn.
- d) Wskaźnik produktu „Liczba obiektów dziedzictwa kulturowego objętych wsparciem” – 1 ,
- e) Wskaźnik produktu „Liczba obiektów dziedzictwa kulturowego zapewniających dostęp dla osób niepełnosprawnych” – 1.

Suma wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych została przyjęta do ewidencji środków trwałych w wysokości 12.828.146,16 zł w grupie środków DK-Zabytki. Beneficjent przedstawił wydruki z ewidencji księgowej.

- Beneficjent nie dokonał zmiany lokalizacji przedsięwzięcia. Projekt zrealizowany został w województwie mazowieckim na terenie powiatu wołomińskiego w miejscowości Chrzęsne.
- Podatek VAT stanowił koszt kwalifikowany w projekcie. Beneficjent nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT związanego z wydatkami kwalifikowanymi poniesionymi na realizację projektu.
- Projekt nie generuje dochodu zgodnie z art. 55 rozporządzenia Rady WE 1083/2006.

Zgodnie z założeniami projektu oferta edukacyjno-kulturalna jest bezpłatna. Na stronie internetowej Pałacu w Chrzęsne <http://www.palacwchrzesnem.pl/zaproszenia> są zamieszczane informacje o wydarzeniach wraz z informacją o wolnym wstępie dla uczestników.

- Beneficjent wywiązuje się z obowiązków dotyczących informacji i promocji. Miejsce realizacji projektu zostało oznakowane 2 tablicami pamiątkowymi, informującymi o projekcie oraz o poziomie dofinansowania ze środków UE. Na stronie internetowej <http://www.palacwchrzesnem.pl> oraz stronie internetowej Beneficjenta <http://powiat-wolominski.pl> została umieszczona informacja o zrealizowanym projekcie współfinansowanym ze środków UE.
- Projekt jest realizowany w zgodzie z politykami horyzontalnymi określonymi we wniosku o dofinansowanie,
- Dokumentacja projektu jest odpowiednio przechowywana i archiwizowana.

Beneficjent złożył oświadczenie, że będzie archiwizował dokumentację projektową zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów

zakładowych w kategorii archiwalnej „A” (materiały archiwalne posiadające trwałą wartość historyczną, których czas przechowywania jest nieograniczony).

- Projekt nie był poddawany kontroli na zakończenie.

W projekcie nie zaszła znacząca modyfikacja w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, czyli w projekcie nie zaszła zmiana naruszająca jego charakter bądź warunki realizacji, które mogą powodować uzyskanie nieuzasadnionych korzyści lub zmiany charakteru własności infrastruktury powstałej w wyniku realizacji projektu.

W dniu 10.04.2017 r. dokonano oględzin projektu w miejscu jego realizacji, co zostało opisane w protokole oględzin włączonym do akt kontroli. Potwierdzono realizację projektu zgodnie z opisem wskazanym we wniosku o dofinansowanie projektu.

16. Stwierdzone nieprawidłowości / uchybienia: nie stwierdzono

17. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: nie stwierdzono

18. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

- Kalendarz imprez na 2016 r. w Pałacu w Chrzęsnem,
- Wydarzenia edukacyjno-kulturalne zrealizowane w Pałacu w Chrzęsnem w 2015 roku i w 2016 roku,
- Wydruki z ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- 5 mów o pracę wraz z dokumentami ZUS ZUA,
- Zarządzenie nr 120.57.2015 Starosty Wołomińskiego z dnia 10 kwietnia 2015 r. w sprawie ustalenia struktury wewnętrznej wydziałów i liczby etatów w starostwie Powiatowym w Wołominie,
- Zarządzenie nr 120.39.2015 Starosty Wołomińskiego z dnia 12 marca 2015 r. w sprawie zmiany Zarządzenia 120.48.2014 z dnia 21.02.2014 r. w sprawie ustalenia struktury wewnętrznej wydziałów i liczby etatów w starostwie Powiatowym w Wołominie,
- Oświadczenie w sprawie archiwizacji dokumentacji projektowej,
- Oświadczenie o kompletności dokumentacji przekazanej do kontroli.

19. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli:

Zespół kontrolujący sprawdził pełną dokumentację związaną ze zrealizowanym projektem, przedstawioną przez Beneficjenta, zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta o kompletności dokumentacji przedstawionej do kontroli.

Wymienione w treści Informacji Pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić, w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej, uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w tej informacji.

2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplrzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. 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.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Akceptuję informację pokontrolną nie wnosząc zastrzeżeń / z zastrzeżeniami stanowiącymi załączniki*:

.....

* Niepotrzebne skreślić

Jednostka kontrolowana:

STAROSTA

Kazimierz Rakowski

27.04.2017.

Jednostka kontrolująca:

Mazowiecka Jednostka
 Wdrażania Programów Unijnych

Główny Specjalista

18.04.2017

Kullike

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

Marta Kubiśka

Główny Specjalista

19.04.17

Spotan
 Joanna Spotan

(Data, imię i nazwisko, stanowisko)

.....
 (Data, imię i nazwisko)

26.04.2017
 NACZELNIK
 Jolanta Lejk

