

P. A. Nowak
16 IX 15 *100 + 11*
URZĄD MIASTA KRAKOWA
Biuro Kontroli Wewnętrznej



31-005 Kraków, ul. Bracka 10, tel.: +48 12 616 19 36, +48 12 616 19 37, e-mail: bk.umk@um.krakow.pl

BK-02.1713.13.2011

Kraków, 15 września 2015 r.

NA-0801-3/15

P. A. Gule
18.09.2015
p.m.

Pani
Katarzyna Zapal
Dyrektor Zarządu Budynków Komunalnych
w Krakowie



W załączeniu przesyłam kopię *Informacji pokontrolnej* przesłanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego pismem, znak: FE-V.44.98.2011 z dnia 7 września 2015 r. w sprawie realizacji projektu nr MRPO.05.02.00-12-113/09 pn. „Utworzenie Muzeum Sztuki Współczesnej”, z uprzejmą prośbą o przeanalizowanie tego dokumentu pod kątem złożenia ewentualnych uzasadnionych zastrzeżeń do jego treści.

Stanowisko w powyższym zakresie proszę przekazać do Biura Kontroli Wewnętrznej UMK na adres: bk.umk@um.krakow.pl **w terminie do dnia 21 września 2015 r.**

Z poważaniem,

Antoni Fryczek
Dyrektor Biura

Otrzymują:

1. adresat – zbk@zbk.krakow.pl,
2. aa.

Do wiadomości:

1. Biuro Funduszy Europejskich UMK - be.umk@um.krakow.pl.

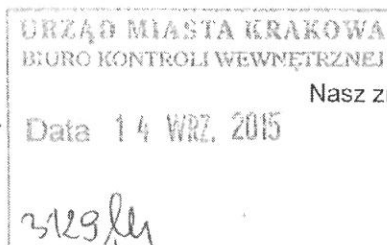
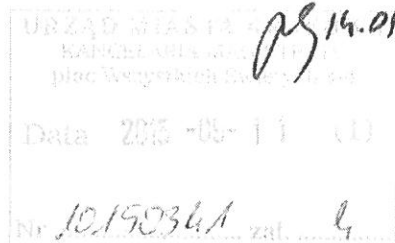




11.08.2015

GP

Kraków, dnia 07.08.15



-DK 11.09.15

Szanowny Pan
Jacek Majchrowski
Prezydent Miasta Krakowa

URZĄD PREZIDENTA MIASTA

Tadeusz Trzmiel
Prezydent Miasta Krakowa

11 WRZ. 2015

Szanowny Panie Prezydencie,

W związku z kontrolą na miejscu realizacji projektu w okresie trwałości projektu: **MRPO.05.02.00-12-113/09, pn. „Utworzenie Muzeum Sztuki Współczesnej w Krakowie”**, przeprowadzoną w dniu 28.08.2015 roku, Instytucja Zarządzająca MRPO przesyła dwa egzemplarze informacji pokontrolnej (zwanej dalej informacją) celem ich podpisania.

Zgodnie z zapisami Wytycznych Instytucji Zarządzającej MRPO w zakresie kontroli i monitorowania projektów, Beneficjent jest zobowiązany przesłać do jednostki kontrolującej podpisaną informację lub uzasadnione zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych w terminie 10 dni roboczych od daty jej otrzymania.

Proszę o odesłanie jednego egzemplarza informacji podpisanej poprzez:

- zaparafowanie każdej strony informacji oraz
- podpisanie i opieczetowanie ostatniej strony (pieczęć osoby podpisującej, data).

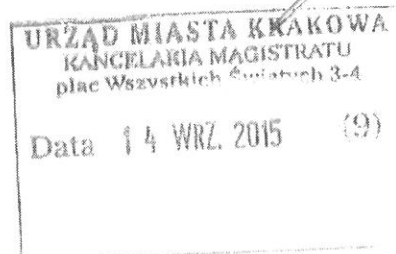
W przypadku skorzystania z prawa zgłoszenia zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w informacji, proszę o przesłanie przedmiotowych zastrzeżeń wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji. Niedotrzymanie ww. terminu będzie skutkowało nieuwzględnieniem zastrzeżeń w treści informacji pokontrolnej.

Brak zastrzeżeń co do treści Informacji pokontrolnej i jej terminowe podpisanie kończy procedurę kontroli.

z parafowaniem

Dyrektor
Departamentu Funduszy Europejskich

Hubert Guz



Załącznik:

1. Informacja pokontrolna (2 egzemplarze)

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a.



Sygnatura akt: FE-V.44.98.2011

INFORMACJA POKONTROLNA
Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego – Departament Funduszy Europejskich przeprowadził kontrolę:
Rodzaj i zakres kontroli: Planowa – kontrola w okresie trwałości
Nazwa Beneficjenta: Gmina Miejska Kraków (Zarząd Budynków Komunalnych – Realizator projektu)
Nazwa i NIP Użytkownika projektu: Muzeum Sztuki Współczesnej NIP 675-14-27-073
Nazwa projektu: „Utworzenie Muzeum Sztuki Współczesnej w Krakowie”
Numer projektu: MRPO.05.02.00-12-113/09
Numer umowy: MRPO.05.02.00-12-113/09-00-IXA/794/FE/09 z późniejszymi zmianami
Data kontroli: 28.08.2015 r.
Miejsce kontroli: Zarząd Budynków Komunalnych w Krakowie (dokumentacja), Muzeum Sztuki Współczesnej w Krakowie – wizja lokalna
Osoby kontrolujące: Dorota Sekuła, nr leg. 308, zakres kontroli: finansowy Magdalena Regulska, nr leg. 300, zakres kontroli: merytoryczny

KONTROLA W OKRESIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU:
Celem kontroli w okresie trwałości była weryfikacja: 1. czy w projekcie nie nastąpiły zasadnicze modyfikacje w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia nr 1083/2006, 2. czy projekt jest zgodny z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową, 3. czy cel projektu został zachowany, 4. czy Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji projektu, 5. czy system archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni, 6. czy Beneficjent wywiązał się z obowiązków kontrolnych, 7. czy nie nastąpiły zmiany związane z kwalifikowalnością podatku VAT, 8. czy projekt generuje dochód.

USTALENIA KONTROLI

Ad. 1) Czy w projekcie nie nastąpiły zasadnicze modyfikacje w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia nr 1083/2006.

Projekt nie został poddany zasadniczym modyfikacjom mającym wpływ na charakter lub warunki jego realizacji lub powodującym uzyskanie nieuzasadnionej korzyści przez Beneficjenta oraz wynikającym ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury albo z zaprzestania działalności produkcyjnej, zatem w projekcie nie nastąpiły zasadnicze modyfikacje w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia nr 1083/2006.

Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego, Departament Funduszy Europejskich
ul. Wielicka 72 B, 30-552 Kraków, tel. (12) 29 90 740, fax (12) 29 90 741, www.fundusze.malopolska.pl
adres do korespondencji: ul. Racławicka 56, 30-017 Kraków

N

Ad. 2) Czy projekt jest zgodny z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową.

Projekt co do zasady jest zgodny z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową nr MRPO.05.02.00-12-113/09-00-IXA/794/FE/09 z dnia 14.09.2009 r. z późniejszymi zmianami.

Projekt jest zgodny z zapisami wniosku w zakresie polityki równości szans oraz ochrony środowiska.

W zakresie wskaźników realizacji projektu, ustalono:

Tab.1. Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa wg wniosku o dofinansowanie na zakończenie projektu	Rok osiągnięcia	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli
Liczba wybudowanych obiektów infrastruktury kultury	szt.	1	2011	1

Źródło: Opracowanie własne

W stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu, ustalono, że osiągnięty na zakończenie realizacji projektu wskaźnik produktu został utrzymany.

Tab. 2. Wskaźniki rezultatu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa wg wniosku o dofinansowanie	Rok osiągnięcia	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli
Liczba osób korzystających z wybudowanych obiektów infrastruktury metropolitarnej	osoby	14 700	2011	40 690
		30 000	2012	47 258
		32 000	2013	61 334
		36 000	2014	96 716
		36 000	2015	56 542
Liczba stałych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji	szt (etatów)	56	2011	56,58
		56	2012	56,03
		56	2013	56,87
		56	2014	56,16
		56	2015	55,33

Źródło: Opracowanie własne

Weryfikacja wskaźników rezultatu: na podstawie oświadczenia Beneficjenta – dow. nr 2/M, str. 3-5. Podczas kontroli przeprowadzono wizję lokalną z której sporządzono dokumentację fotograficzną (dow. płyta CD).

W trakcie wizji lokalnej zweryfikowano wyposażenie w ramach wylosowanej próby do kontroli – dow. nr 3/M, str. 6-37.

Ad. 3) Czy cel projektu został zachowany?

Celem projektu było utworzenie Muzeum Sztuki Współczesnej w Krakowie przy ul. Lipowej 4, poprzez przebudowę kompleksu przemysłowego wraz z adaptacją do funkcji centrum kulturalno – muzealnego.

Ustalono, że cel projektu został zachowany.

Ad. 4) Czy Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji projektu?

Prowadzone działania informacyjne i promocyjne są zgodne z zapisami wniosku o dofinansowanie. Beneficjent przedstawił raport z działań promocyjnych wykonanych w latach 2011-2014 (dow. nr 1/M, str. 1-2).

Ad. 5) Czy system archiwizacji akt istnieje i jest odpowiedni?

Kontrolę dokumentacji przeprowadzono w siedzibie Realizatora Projektu tj. Zarządzie Budynków Komunalnych, ul. Czerwieńskiego 16, Kraków. Zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej w zakresie zasad archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektów system archiwizacji akt istnieje. Zarząd Budynków Komunalnych przechowuje dokumenty projektowe zgodnie z Zarządzeniem nr 17/2011 Dyrektora Zarządu Budynków Komunalnych w Krakowie z dnia 29.03.2011 r. oraz pismem znak FK-362-1/10 z dnia 29.01.2015 r.

Ad. 6) Czy Beneficjent wywiązał się z obowiązków kontrolnych?

Projekt podlegał kontroli w trakcie realizacji projektu. Urząd Kontroli Skarbowej przeprowadził czynności kontrolne w zakresie wniosków o płatność nr 4, nr 9 nr 8 w terminie 27.04.2011-30.06.2011 r. Nie stwierdzono nieprawidłowości skutkujących korektami finansowymi. Urząd Zamówień Publicznych przeprowadził kontrolę doraźną dokumentów postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn.: „Budowa Muzeum Sztuki Współczesnej na terenach fabryki O. Szchindlera EMALIA zlokalizowanej przy ul. Lipowej 4 w Krakowie”. Nie stwierdzono nieprawidłowości

Ad. 7) Czy nie nastąpiły zmiany związane z kwalifikowalnością podatku VAT?

W niniejszym projekcie podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym.

Ad. 8) Czy projekt generuje dochód?

Projekt jest zaliczany do projektów generujących dochód. Na dzień kontroli Beneficjent oświadczył, iż nie pojawiły się nowe przychody, które nie były przewidziane na etapie aplikowania, nie wprowadzono zmian w polityce taryfowej oraz nie pojawiły się istotne zmiany w strukturze przychodów i kosztów wpływające na dochodowość projektu (dow. nr 1/F, str. 1).

PODSUMOWANIE KONTROLI

Instytucja Zarządzająca MRPO potwierdza zgodność projektu w zakresie obowiązku utrzymania przez Beneficjenta trwałości projektu.

Na tym informację pokontrolną zakończono.

Pouczenie (pierwsza, robocza wersja Informacji pokontrolnej):

Beneficjent ma prawo do:

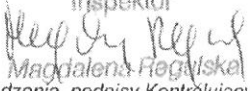
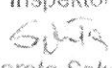
- podpisania Informacji pokontrolnej,
- zgłoszenia zastrzeżeń oraz uwag i wyjaśnień, co do ustaleń zawartych w informacji,
- odmowy podpisania Informacji pokontrolnej.

Wszelkie zastrzeżenia, uwagi lub wyjaśnienia do zapisów informacji pokontrolnej powinny zostać zgłoszone w formie pisemnej **w terminie 10 dni roboczych** od otrzymania wersji roboczej Informacji pokontrolnej. Zgłoszone po wyznaczonym terminie zastrzeżenia nie będą rozpatrywane.

W przypadku braku zastrzeżeń do niniejszej Informacji pokontrolnej i podpisania jej przez Beneficjenta, staje się ona ostateczną wersją Informacji pokontrolnej.

Niniejszą informację sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Beneficjent, a jeden pozostaje w Instytucji Zarządzającej.

AK

Inspektor  Magdalena Regulska Data sporządzenia, podpisy Kontrolujących 01.09.15	Inspektor  Dorota Sekula
Data, podpis, pieczęć Beneficjenta	