



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA MAŁOPOLSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO

Sygnatura akt: FE-V.44.16.2012

INFORMACJA POKONTROLNA		
Urząd Marszałkowski Województwa Małopolskiego – Departament Funduszy Europejskich przeprowadził kontrolę		
Rodzaj i zakres kontroli	Planowa – kontrola na zakończenie realizacji projektu	
Podstawa prawna	Zgodnie z powiadomieniem nr FE-V.44.16.2012 z dnia 31.01.2012 r.	
Jednostka kontrolowana	Krakowskie Biuro Festiwalowe	
Osoby reprezentujące jednostkę	Izabela Helbin - Dyrektor	
Nazwa projektu	„Festiwal Muzyki Filmowej w Krakowie - 2011”	
Osoby kontrolujące	Katarzyna Pazdan, Kierownik Zespołu Kontrolującego, zakres kontroli: merytoryczny Katarzyna Prząda, Członek Zespołu, zakres kontroli: finansowy Monika Michalska-Mazgaj, Członek Zespołu, zakres kontroli: finansowy Zgodnie z upoważnieniem nr: FE-V.44.16.2012 Patrycja Babicz, Członek Zespołu, zakres kontroli: zamówienia publiczne Maria Góra, Członek Zespołu, zakres kontroli: zamówienia publiczne	
Termin kontroli	13-17.02.2012 r. (5 dni roboczych)	
I.	USTALENIA WSTĘPNE	
Umowa nr MRPO.03.03.02-12-155/10-00-XVI/553/FE/10 z dnia 13.12.2010 r.		
Aktualny aneks: nr 1 z dnia 29.12.2011 r.		
1.	Wartość projektu (aktualna)	
1.1.	Całkowita wartość projektu	3 516 367,40
1.2.	Całkowite wydatki kwalifikowalne	1 998 439,00
1.3.	Wartość dofinansowania	999 219,00
1.4.	Wkład własny	999 220,00
2.	Okres realizacji projektu (aktualny)	
2.1.	Rozpoczęcie realizacji	03.01.2010 r.
2.2.	Zakończenie realizacji	15.08.2011 r.
W21	TAK	NIE
VAT kwalifikowalny	-	NIE
Czy w czasie kontroli były obecne osoby odpowiedzialne za realizację projektu?	TAK	
Czy Beneficjent przedstawił kontrolującym wszystkie wymagane dokumenty?	TAK	
Dokumenty przedstawione przez Beneficjenta w trakcie kontroli	TAK	NIE
1.	Wniosek o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami	TAK

ul. Basztowa 22
31-156 Kraków,
adres do korespondencji:
ul. Racławicka 56
30-017 Kraków



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

2.	Umowa o dofinansowanie projektu	TAK	
3.	Faktury i dokumenty potwierdzające płatności w ramach projektu	TAK	
4.	Zestawienia dokumentów dołączone do Wniosków Beneficjenta o płatność	TAK	
5.	Dokumenty związane z prowadzonym postępowaniem w ramach procedury uproszczonej/ ustawy PZP	TAK	
6.	Wyjaśnienia Beneficjenta	TAK	
7.	Inne dokumenty związane z realizacją projektu: - Polityka rachunkowości - Zakładowy Plan Kont - Wydruki oraz zestawienia z ewidencji księgowej		
II. KONTROLA MERYTORYCZNA			
Celem kontroli w zakresie merytorycznym było:			
1. ocena zgodności działań Beneficjenta w zakresie rzeczowej realizacji projektu z zapisami umowy o dofinansowanie (w szczególności z wnioskiem aplikacyjnym),			
2. ustalenie stopnia wykonania wskaźników monitoringowych zapisanych w umowie o dofinansowanie,			
3. ocena sposobu przechowywania dokumentacji,			
4. weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych.			

Projekt polegał na organizacji 4 edycji Festiwalu Muzyki Filmowej 2011.

Ad 1) Ocena zgodności działań Beneficjenta w zakresie rzeczowej realizacji projektu z zapisami umowy o dofinansowanie (w szczególności z wnioskiem o dofinansowanie)

W trakcie realizacji projektu Beneficjent zawierał z Wykonawcami umowy i dokonywał zleceń zgodnie z *Wykazem dokumentów związanych z projektem* stanowiącym dowód nr 1/M, str. 1-22.

Zgodnie z metodologią do kontroli merytorycznej przyjętą do Podręcznika Instytucji Zarządzającej Małopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym 2007 – 2013 – wersja nr 9 z dnia 13.12.2011r. kontroli poddano umowy/zlecenia/rachunki odpowiadające wylosowanym do kontroli, z zakresu finansowego, dokumentom księgowym.

- 1) **Pozycja nr 43 Wykaz dokumentów związanych z projektem - Umowa nr I/DP/1061/2011, z dnia 09.05.2011, zawarta z Holding Liwa Sp. z o.o. oraz zamówienie uzupełniające - I/DP/1508/2011 z dnia 20.05.2011 r. dotyczą usługi hotelowej.**

Faktura VAT nr F011100297/HS z dnia 31.05.11 r. wraz z zestawieniem noclegów do faktury uwzględnia 2 noclegi dla **P. Klaus Badelt (2x765,00 PLN netto = 1 530,00 PLN netto, 1 652,40 PLN brutto.)**

P. Klaus Badelt miał być gościem specjalnym wydarzenia jednak ostatecznie nie brał udziału w Festiwalu Muzyki Filmowej.

Ze względu na powyższe, wydatek poniesiony na nocleg przeznaczony dla P. Klaus Badelt, IZ MRPO uznaje za niekwalifikowany.

W pozostałym zakresie Beneficjent zrealizował projekt zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie (w szczególności z wnioskiem aplikacyjnym).

Ad. 2) Ustalenie stopnia wykonania wskaźników monitoringowych zapisanych w umowie o dofinansowanie.

Tabela 1 Wskaźniki produktu

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wniosek o dofinansowanie	Wartość po zrealizowaniu projektu
		Rok 2011	Rok 2011
Liczba zorganizowanych imprez/wydarzeń	szt.	11	11

Wskaźnik dotyczy następujących imprez kulturalnych

Koncerty:

1. Wielkie otwarcie festiwalu – *Joe Hisaishi*
2. Muzyka do gier komputerowych – *Final Fantasy* oraz *Wiedźmin 2*
3. *Piraci z Karaibów. Kłątwa czarnej Perły*
4. *Czas Honoru* i Bartosz Chajdecki

Akademie festiwalowe:

5. Spotkanie kompozytorów – oficjalne otwarcie festiwalu
6. Meet&Greet Joe Hisaishi
7. Gry komputerowe – spotkanie wokół *Final Fantasy*
8. Gry komputerowe – spotkanie wokół *Wiedźmin 2*
9. Wokół Disneya
10. *Czas Honoru* – spotkanie z gwiazdami
11. Produkcja serialu na polskim rynku.

Zakładany we wniosku o dofinansowanie wskaźnik produktu został osiągnięty.

Tabela 2 Wskaźniki rezultatu (dow. 2/M, str. 23)

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wniosek o dofinansowanie	Wartość po zrealizowaniu projektu
		Rok 2011	Rok 2011
Liczba uczestników imprez kulturalnych	osoby	15 500	15 500

Wskaźnik został wyliczony:

Koncerty – na podstawie ilości sprzedanych biletów oraz obecności obsługi.

Akademie festiwalowe – na podstawie obserwacji Beneficjenta.

Zakładane we wniosku o dofinansowanie wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

Ad. 3) Ocena sposobu przechowywania dokumentacji.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Krakowskiego Biura Festiwalowego w Krakowie. Jednostka posiada oryginały faktur, dokumentów potwierdzających poniesione wydatki i dokumentów potwierdzających rzeczową realizację projektu. Dokumenty związane z projektem przechowywane są na stanowiskach merytorycznych.

Beneficjent podczas kontroli nie przedstawił *Wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami* złożonego do IZ MRPO w momencie naboru.

Beneficjent pismem z dnia 08.03.2012 r. zwrócił się z prośbą do IZ MRPO o wydanie kopii *Wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami*.

Kopia wniosku została przekazana Beneficjentowi.

*Wpł.
13.03.2012
K. J.*

Zarządzenie nr 3A/2011 Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego z dnia 10 stycznia 2011 r. zapewniające odpowiedni okres przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.

Ad 4) Weryfikacja prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych.

Beneficjent wywiązał się z planowanych we wniosku działań informacyjnych i promocyjnych.

III.	KONTROLA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH
Celem kontroli w zakresie zamówień publicznych było:	
1. ocena zgodności działań beneficjenta w zakresie przestrzegania przepisów Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych z późn. zm.,	
2. weryfikacja prowadzenia postępowań z zakresu zamówień publicznych.	

Ad 1) ocena zgodności działań Beneficjenta w zakresie przestrzegania przepisów Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych z późn. zm.,

Podczas realizacji projektu Beneficjent zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. z późn. zm. – zwanej dalej PZP.

Beneficjent w dniu 10.02.2012 r. przedstawił dokumentację przetargową następujących postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w ramach realizowanego projektu:

1. „*Udzielenie licencji na wykorzystanie i publiczne wykonanie muzyki do filmu i partii instrumentalnych podczas koncertu zatytułowanego Piraci z Karaibów: Kłątwa Czarnej Perły*” (KBF.DP.271-29/2011) – zamówienie z wolnej ręki,
2. „*Wynajem urządzeń multimedialnych na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego*” - (KBF.DP.271-33/2011) – przetarg nieograniczony,
3. *Zapewnienie udziału artysty Joe Hisaishi w koncercie zatytułowanym "WIELKIE OTWARCIE FESTIWALU – JOE HISAISHI", w ramach Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie - 2011*” (KBF.DP.271-34/2011) – zamówienie z wolnej ręki,
4. „*Przygotowanie na potrzeby 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie – 2011, spektaklu muzyczno – filmowego zatytułowanego „Distant Worlds: music from FINAL FANTASY”* (KBF.DP.271-37A/2011) – zamówienie z wolnej ręki,
5. „*Świadczenie usług hotelarskich na potrzeby Festiwalu Muzyki Filmowej oraz imprezy Wianki Część 1 hotel kategoria 3 gwiazdki Część 2 hotel kategoria 4 gwiazdki Część 3 hotel kategoria 5 gwiazdek Część 4 hotel kategoria 5 gwiazdek – apartament (Wianki).*” (KBF.DP.271-40/2011) – przetarg nieograniczony,
6. „*Wynajem sprzętu oświetleniowego na potrzeby realizacji wydarzeń organizowanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe*” (KBF.DP.271-41/2011) – przetarg nieograniczony,
7. „*Wynajem nagłośnienia na potrzeby realizacji wydarzeń organizowanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe*” (KBF.DP.271-42/2011) – przetarg nieograniczony,
8. „*Wynajem konstrukcji scenicznych na potrzeby koncertów organizowanych w ramach Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie 2011 oraz imprezy Wianki i Jarmark Świętojański* (KBF.DP.271-45/2011)” – przetarg nieograniczony,
9. „*Zapewnienie udziału AUKSO w koncercie zatytułowanym Czas Honoru – Bartosz Chajdecki, organizowanych w ramach 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie - 2011*” (KBF.DP.271-54/2011) – zamówienie z wolnej ręki,

10. „Zapewnienie udziału Orkiestry Sinfonietta Cracovia w koncertach zatytułowanych Wielkie otwarcie festiwalu – Joe Hisaishi i Piraci z Karaibów. Kłątwa czarnej perły, organizowanych w ramach 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie - 2011” (KBF.DP.271-55/2011) – zamówienie z wolnej ręki,
11. „Zapewnienie udziału Chóru Pro Musica Mundi, Orkiestry i Chóru Filharmonii Krakowskiej oraz solistów w koncertach organizowanych w ramach 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie - 2011” (KBF.DP.271-56/2011) – zamówienie z wolnej ręki,
12. „Zapewnienie noclegów w Hotelu stary na potrzeby 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie – zamówienie uzupełniające” (KBF.DP.271-65/2011) – zamówienie z wolnej ręki.

Ponadto, w dniu 10.04.2012 r. Beneficjent dostarczył następujące, nie przedłożone uprzednio do kontroli, postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzone w ramach realizowanego projektu:

1. „Usługi ekspozycji reklamy zewnętrznej na nośnikach typu citylight i billboard na potrzeby promocji wydarzeń organizowanych przez Krakowskie Biuro Festiwalowe część 1 usługi ekspozycji reklamy zewnętrznej na nośnikach typu citylight, część 2 usługi ekspozycji reklamy zewnętrznej na nośnikach typu billboard” (KBF.LEX.271-102/10) – przetarg nieograniczony,
2. „Rezerwacja i sprzedaż biletów lotniczych na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego” (KBF.DP.271-111/10) – przetarg nieograniczony,
3. „Druk plakatów typu billboard i citylight na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego w 2011 roku” (KBF.DP.271-115/10) – zapytanie o cenę,
4. Druk książek na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego w 2011 roku (KBF.LEX.271-118/10) – zapytanie o cenę,
5. Druk ulotek na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego (KBF.DP.271-4/2011) – zapytanie o cenę,
6. „Druk biletów, zaproszeń, karnetów, pocztówek na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego” - (KBF.DP.271-21/2011) – zapytanie o cenę\
7. „Druk plakatów na potrzeby Krakowskiego Biura Festiwalowego” - (KBF.DP.271-24/2011) – zapytanie o cenę

Beneficjent w dniu 10.02.2012r. oraz 10.04.2012r. złożył oświadczenia o przedstawieniu podczas kontroli kompletnej dokumentacji przetargowej (dow. nr 1-2/ZP, str. 1-5).

Przedmiot kontroli stanowiło postępowanie przeprowadzone w trybie zamówienia z wolnej ręki pn. „Przygotowanie na potrzeby 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie – 2011, spektaklu muzyczno – filmowego zatytułowanego „Distant Worlds: music from FINAL FANTASY” (KBF.DP.271-37A/2011).

Wyboru postępowania do kontroli dokonano w oparciu o Metodologię doboru próby dokumentów do kontroli, będącą załącznikiem nr 12 do Procesu nr 8 KONTROLA PROJEKTÓW Podręcznika Instytucji Zarządzającej Małopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym 2007 – 2013 – wersja nr 9 z dnia 13.12.2011 r. (dow. nr 3/ZP, str.5-6).

Pozostałe postępowania przetargowe zostały skontrolowane w oparciu o metodę uproszczoną.

Ad. 2) Weryfikacja prowadzenia postępowań z zakresu zamówień publicznych.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Beneficjent przedstawił dokumentację przetargową następujących postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w ramach realizowanego projektu:

1. UDZIELENIE LICENCJI NA WYKORZYSTANIE I PUBLICZNE WYKONANIE MUZYKI DO FILMU I PARTII INSTRUMENTALNYCH PODCZAS KONCERTU ZATYTUŁOWANEGO PIRACI Z KARAIBÓW: KLĄTWA CZARNEJ PERŁY (KBF.DP.271-29/2011)

- 1) Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy PZP (tj. „z przyczyn związanych z ochroną praw wyłącznych, wynikających z odrębnych przepisów”).
- 2) Przedmiot zamówienia stanowiło cyt. *„udzielenie licencji na wykorzystanie i publiczne wykonanie muzyki do filmu i partii instrumentalnych podczas koncertu zatytułowanego Piraci z Karaibów: Klątwa Czarnej Perły. Producentem i właścicielem praw autorskich do filmu (...), w tym także do muzyki jest Wytwórnia Walta Disneya.”*.
- 3) W zaproszeniu do negocjacji brak daty ich przeprowadzenia, jednak Wykonawca potwierdził na zaproszeniu jego otrzymanie z datą 04.03.2011 r. Zgodnie z protokołem ZP negocjacje z Wykonawcą przeprowadzono w dniach od 04.03 do 22.03.2011 r.

2. WYNAJEM URZĄDZEŃ MULTIMEDIALNYCH NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO (KBF.DP.271-33/2011)

- 1) Zamawiający podzielił przedmiot zamówienia na trzy części, jednak z uwagi na fakt, iż części nr 1 oraz nr 3 stanowiły koszty niekwalifikowalne Projektu nie zostały objęte niniejszą kontrolą.
- 2) Zamawiający posłużył się w opisie przedmiotu zamówienia znakami towarowymi przy jednoczesnym użyciu określeń „lub równoważne”, np. cyt. *„Edirol V8/800* lub równoważne”*, *„DVS CLIPSTER* lub równoważne”*, *„Spider Vista* lub równoważne”*. Powyższe, zgodnie ze stanowiskiem IZ MRPO powoduje, iż w niniejszym postępowaniu nie doszło do naruszenia art. 29 ust. 3 ustawy PZP.

3. ZAPEWNIENIE UDZIAŁU ARTYSTY JOE HISAISHI W KONCERCIE ZATYTUŁOWANYM ”WIELKIE OTWARCIE FESTIWALU – JOE HISAISHI”, W RAMACH FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE - 2011 (KBF.DP.271-34/2011)

- 1) Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. c ustawy PZP (udzielenie zamówienia w zakresie działalności twórczej lub artystycznej).
- 2) Przedmiotem zamówienia stanowiło cyt. *„zapewnienie udziału artysty Joe Hisaishi w koncercie WIELKIE OTWARCIE FESTIWALU – JOE HISAISHI w charakterze dyrygenta i pianisty, w tym również udzielenie licencji na materiały nutowe i filmowe wykorzystywane w trakcie koncertu ”*, którego termin został wyznaczony na dzień 19.05.2011 r.
- 3) Zaproszenie do negocjacji wraz ze stanowiącym Załącznik nr 1 oświadczeniem wykonawcy o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu zostało przekazane wykonawcy w dniu 11.04.2011 r. w języku polskim oraz angielskim. W zaproszeniu do negocjacji brak daty ich przeprowadzenia, jednak Wykonawca potwierdził na zaproszeniu jego otrzymanie z datą 12.04.2011 r.

Zgodnie z protokołem ZP negocjacje z Wykonawcą przeprowadzono w dniach od 12.04 do 21.04.2011 r.

4. PRZYGOTOWANIE NA POTRZEBY 4. FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE – 2011, SPEKTAKLU MUZYCZNO – FILMOWEGO ZATYTULOWANEGO „DISTANT WORLDS: MUSIC FROM FINAL FANTASY” (KBF.DP.271-37A/2011)

- 1) Zamówienie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. b, c ustawy PZP. Uzasadnienie: „Przedmiotem zamówienia są usługi w zakresie działalności twórczej, artystycznej, które ze względu na swój niepowtarzalny charakter mogą być świadczone tylko przez jednego wykonawcę. Ponadto, ze względu na prawa wyłączne przysługujące wykonawcy w ramach przepisów odnoszących się do praw autorskich i pokrewnych, jedynie wykonawca może udzielić Zamawiającemu licencji niezbędnych do zorganizowania koncertu.”.
- 2) Przedmiot zamówienia stanowiło cyt. „ustalenie zasad organizacji spektaklu muzyczno-filmowego pt. „Distant Worlds: music form FINAL FANTASY”, obejmującego projekcję filmu z klipami wideo z gry Final Fantasy wraz z wykonaniem „na żywo” ścieżki dźwiękowej do gry, autorstwa Nobuo Uematsu, zaaranżowanej na potrzeby wydarzenia.”, którego termin został wyznaczony na dzień 20.05.2011 r.
- 3) Zgodnie z informacjami zawartymi w protokole ZP zaproszenie do negocjacji wraz ze stanowiącym Załącznik nr 1 oświadczeniem wykonawcy o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu zostało przekazane wykonawcy w dniu 25.03.2011 r. w języku polskim oraz angielskim. W zaproszeniu do negocjacji brak daty ich przeprowadzenia, jednak, Wykonawca potwierdził na zaproszeniu jego otrzymanie z datą 28.03.2011 r.

5. ŚWIADCZENIE USŁUG HOTELARSKICH NA POTRZEBY FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ ORAZ IMPREZY WIANKI CZĘŚĆ 1 HOTEL KATEGORIA 3 GWIAZDKI CZĘŚĆ 2 HOTEL KATEGORIA 4 GWIAZDKI CZĘŚĆ 3 HOTEL KATEGORIA 5 GWIAZDEK CZĘŚĆ 4 HOTEL KATEGORIA 5 GWIAZDEK – APARTAMENT (WIANKI) (KBF.DP.271-40/2011)

Zamawiający podzielił przedmiot zamówienia na cztery części, jednak części nr 1 oraz nr 4, które stanowiły koszty niekwalifikowalne projektu nie zostały objęte niniejszą kontrolą.

W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

6. WYNAJEM SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO NA POTRZEBY REALIZACJI WYDARZEŃ ORGANIZOWANYCH PRZEZ KRAKOWSKIE BIURO FESTIWALOWE (KBF.DP.271-41/2011)

- 1) W Druku ZP-PN – Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego w pkt 13 dotyczącym odrzuconych ofert Zamawiający błędnie zaznaczył odpowiedź „nie”. Z postępowania zostało wykluczonych dwóch wykonawców: QUATTRO Marek Fajkiel oraz TRIAS S.A., a zgodnie z art.24, ust.2 pkt 4 cyt.: „Ofertę wykonawcy wykluczonego uznaje się za odrzuconą”.
- 2) W dokumentacji przetargowej Zamawiający użył znaków towarowych m.in. Vari*Lite 1100* lub równoważne”, „Martin Mac 401* lub równoważne”, „JB LED A7 Zoom* lub równoważne”, Clay Paky Sharpy* lub równoważne” jednakże zamawiający użył sformułowanie „lub równoważne”. Należy stwierdzić, iż w zakresie niniejszego postępowania nie doszło do naruszenia art. 29 ust. 3 ustawy PZP

M
pos
ser

7. WYNAJEM NAGŁOŚNIENIA NA POTRZEBY REALIZACJI WYDARZEŃ ORGANIZOWANYCH PRZEZ KRAKOWSKIE BIURO FESTIWALOWE (KBF.DP.271-42/2011)

W dokumentacji przetargowej Zamawiający użył znaków towarowych m.in. *L-ACOUSTIC dV-DOSC** lub równoważne”, „*L-ACOUSTIC dV-SUB** lub równoważne”, *YAMAHA PM12/48** lub równoważne”, „*DENNON PROFESSIONAL CD-PLAYER c-680** lub równoważne”, „*XLRM BNC adapter** lub równoważne”, „*AKG C414** lub równoważne”. Należy stwierdzić, iż w zakresie niniejszego postępowania nie doszło do naruszenia art. 29 ust. 3 ustawy PZP

8. WYNAJEM KONSTRUKCJI SCENICZNYCH NA POTRZEBY KONCERTÓW ORGANIZOWANYCH W RAMACH FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE 2011 ORAZ IMPREZY WIANKI I JARMARK ŚWIĘTOJAŃSKI (KBF.DP.271-45/2011)

W Druku ZP-PN – Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego w pkt 13 dotyczącym odrzuconych ofert Zamawiający błędnie zaznaczył odpowiedź „nie”. Z postępowania został wykluczony wykonawca: QUATTRO Marek Fajkiel, a zgodnie z art.24, ust.2 pkt 4 cyt.: „Ofertę wykonawcy wykluczonego uznaje się za odrzuconą”.

9. ZAPEWNIENIE UDZIAŁU AUKSO W KONCERCIE ZATYTUŁOWANYM CZAS HONORU – BARTOSZ CHAJDECKI, ORGANIZOWANYCH W RAMACH 4. FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE - 2011 (KBF.DP.271-54/2011)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

10. ZAPEWNIENIE UDZIAŁU ORKIESTRY SINFONIETTA CRACOVIA W KONCERTACH ZATYTUŁOWANYCH WIELKIE OTWARCIE FESTIWALU – JOE HISAISHI I PIRACI Z KARAIBÓW. KLĄTWA CZARNEJ PERŁY, ORGANIZOWANYCH W RAMACH 4. FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE - 2011 (KBF.DP.271-55/2011)

Zgodnie z protokołem ZP zaproszenie do negocjacji zostało przekazane w dniu 27 kwietnia 2011r. i odbyły się w terminie 27.04.-16.05.2011 r.

11. ZAPEWNIENIE UDZIAŁU CHÓRU PRO MUSICA MUNDI, ORKIESTRY I CHÓRU FILHARMONII KRAKOWSKIEJ ORAZ SOLISTÓW W KONCERTACH ORGANIZOWANYCH W RAMACH 4. FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE - 2011 (KBF.DP.271-56/2011)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

12. ZAPEWNIENIE NOCLEGÓW W HOTELU STARY NA POTRZEBY 4. FESTIWALU MUZYKI FILMOWEJ W KRAKOWIE – ZAMÓWIENIE UZUPEŁNIAJĄCE” (KBF.DP.271-65/2011)

1) Postępowanie zostało przeprowadzone w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy PZP (zamówienie uzupełniające). Zamawiający przewidział w ramach głównego postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego możliwość udzielenia zamówień uzupełniających.

2) Przedmiot zamówienia stanowiło cyt. „*świadczenie usług hotelarskich (zapewnienie noclegów wraz ze śniadaniem) w hotelu Hotel Stary w Krakowie na potrzeby 4. Festiwalu Muzyki Filmowej w Krakowie – 2011*”. Termin realizacji zamówienia został wskazany na okres od dnia 21 do 23.05.2011 r.

- 3) Zaproszenie do negocjacji wraz ze stanowiącym Załącznik nr 1 oświadczeniem wykonawcy o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu oraz wzorem umowy zostało przekazane wykonawcy w dniu 19.05.2011 r.

13. USŁUGI EKSPOZYCJI REKLAMY ZEWNĘTRZNEJ NA NOŚNIKACH TYPU CITYLIGHT I BILLBOARD NA POTRZEBY PROMOCJI WYDARZEŃ ORGANIZOWANYCH PRZEZ KRAKOWSKIE BIURO FESTIWALOWE CZĘŚĆ 1 USŁUGI EKSPOZYCJI REKLAMY ZEWNĘTRZNEJ NA NOŚNIKACH TYPU CITYLIGHT, CZĘŚĆ 2 USŁUGI EKSPOZYCJI REKLAMY ZEWNĘTRZNEJ NA NOŚNIKACH TYPU BILLBOARD (KBF.LEX.271-102/10)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

14. REZERWACJA I SPRZEDAŻ BILETÓW LOTNICZYCH NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO (KBF.DP.271-111/10)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

15. DRUK PLAKATÓW TYPU BILLBOARD CITYLIGHT NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO W 2011 ROKU (KBF.DP.271-115/10)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

16. DRUK KSIĄŻEK NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO W 2011 ROKU KBF.DP.271-118/10)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

17. DRUK ULOTEK NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO (KBF.DP.271-4/2011)

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

18. DRUK BILETÓW, ZAPROSZEŃ, KARNETÓW, POCZTÓWEK NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO (KBF.DP.271-21/2011)

Istnieje rozbieżność w zakresie dotyczącym godziny otwarcia ofert: w SIWZ zapisano, iż otwarcie ofert nastąpi 11.03.2011 r. o godz.15.00, natomiast w zaproszeniu do składania ofert termin otwarcia ofert wyznaczono na 11.03.2011 r. na godz. 14.30.

19. DRUK PLAKATÓW NA POTRZEBY KRAKOWSKIEGO BIURA FESTIWALOWEGO (KBF.DP.271-24/2011)

Zamawiający w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia w części III. Informacje administracyjne zapisał cyt.: „Zamówienie dotyczy projektu/programu finansowanego ze środków Unii Europejskiej: *nie*”, przy czym ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczone zostało 29.03.2011 a umowa o dofinansowanie Projektu w ramach MRPO podpisana została 13.12.2010 r.

114
m. Jona

IV.	KONTROLA FINANSOWA
Celem kontroli w zakresie finansowym było: 1. ocena zgodności działań Beneficjenta w zakresie finansowej realizacji projektu z zapisami umowy o dofinansowanie, 2. weryfikacja dokumentacji finansowej związanej z realizacją projektu, 3. weryfikacja źródeł finansowania projektu, 4. weryfikacja prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby projektu.	

Ad. 1) Ocena zgodności działań Beneficjenta w zakresie finansowej realizacji projektu z zapisami umowy o dofinansowanie/

1. W trakcie kontroli ustalono, że **Beneficjent wydatkował na całkowitą realizację projektu środki w kwocie 3 516 367,40 PLN** zgodnie z Anekssem nr 1 dnia 29.12.2011 r. **Wartość wydatków kwalifikowanych faktycznie poniesionych przez Beneficjenta wynosi 1 998 439,00 PLN** zgodnie z Anekssem nr 1.

Wartość wydatków niekwalifikowanych stanowi kwota 1 517 928,40 PLN.

2. Beneficjent we wniosku aplikacyjnym oraz w składanych oświadczeniach stwierdza, że istnieje możliwość odzyskania podatku VAT lub jego części, poniesionego podczas realizacji projektu, w związku z powyższym podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany w projekcie.

Ad. 2) Weryfikacja dokumentacji finansowej związanej z realizacją projektu, w tym sprawdzenie dokonywania kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej.

W związku z liczbą dokumentów księgowych (154 szt.) kontrolujący, zgodnie z zapisami Podręcznika Instytucji Zarządzającej Małopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym przyjętego Załącznikiem do Uchwały Nr 1515/11 w dniu 13 grudnia 2011 r. zweryfikowali 31 wydatków rozliczonych w ramach projektu – Wykaz dowodów objętych kontrolą (dow. nr 1/F, str. 1-37). Skontrolowane dowody księgowe obejmują poniesione wydatki kwalifikowane na kwotę **274 860,40 PLN** brutto.

Kontrola wydatków kwalifikowanych o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 PLN.

Z kategorii wydatków kwalifikowanych o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 PLN skontrolowano 23 z 114 wydatków poniesionych w ramach projektu.

Na dokumencie księgowym FV nr 2520030 z dnia 31.03.2011 r. na kwotę 4 059,00 PLN uzupełniono kategorię wydatków której dotyczy faktura, a kserokopie za zgodność dołączono do akt kontroli (dow. nr 2/F, str. 38-39).

Kontrola wydatków kwalifikowanych o wartości jednostkowej przekraczającej 10 000,00 PLN.

Z kategorii wydatków kwalifikowanych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10 000,00 PLN skontrolowano 8 z 40 wydatków poniesionych w ramach projektu.

Na dokumencie księgowym FV nr #P21-388 z dnia 19.05.2011 r. na kwotę 93 960,00 PLN uzupełniono średni kurs przeliczeniowy dla wydatków kwalifikowanych, a kserokopie dokumentu za zgodność dołączono do akt kontroli (dow. nr 3/F, str. 40-42).

Zbadane dokumenty księgowe posiadają wszystkie wymagane elementy zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej dotyczącymi zasad rozliczania i poświadczania poniesionych wydatków dla projektów realizowanych w ramach MRPO (z dnia 10 grudnia 2008 r. z późniejszymi zmianami) i są tożsame z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kserokopiami dokumentów księgowych złożonymi do IZ MRPO w ramach wniosków o płatność.

Ad. 3) Weryfikacja źródeł finansowania projektu.

W trakcie kontroli ustalono, iż źródłem pokrycia wkładu własnego w niniejszym projekcie tj. kwoty 2 517 147,40 PLN były środki pochodzące ze środków własnych Beneficjenta, tj. z:

- dotacji budżetu Miasta Krakowa (Uchwała Rady Miasta Krakowa nr XLVIII/610/08 z dnia 9 lipca 2008 r. w sprawie zabezpieczenia środków finansowych jako wkładu własnego na realizację zadań pn. „Festiwal Sacrum Profanum”, „Festiwal Misteria Paschalia”, „Festiwal Muzyki Filmowej w Krakowie”,
- budżetu KBF (dow. nr 4/F, str. 43-44).

Ad. 4) Weryfikacja prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej na potrzeby projektu.

1. Na podstawie przedstawionych dokumentów potwierdza się, iż Beneficjent dysponuje wyodrębnioną ewidencją księgową (dow. nr 5/F, str. 45-143).

V.

PODSUMOWANIE KONTROLI

Z ustaleń kontroli wynika, iż:

I. W zakresie merytorycznym stwierdzono:

1. Faktura VAT nr F011100297/HS z dnia 31.05.11 r. wraz z zestawieniem noclegów do faktury uwzględnia 2 noclegi dla **P. Klaus Badelt (2x765,00 PLN netto = 1 530,00 PLN netto, 1 652,40 PLN brutto.)**

P. Klaus Badelt miał być gościem specjalnym wydarzenia jednak ostatecznie nie brał udziału w Festiwalu Muzyki Filmowej.

Ze względu na powyższe wydatek w wysokości 1 530,00 PLN netto, poniesiony na nocleg przeznaczony dla P. Klaus Badelt, IZ MRPO uznaje za niekwalifikowany.

W pozostałym zakresie skontrolowanych dokumentów w zakresie merytorycznym potwierdza się prawidłową realizację projektu.

II. W zakresie zamówień publicznych stwierdzono:

W zakresie skontrolowanych dokumentów w obszarze zamówień publicznych nie stwierdzono uchybień skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

III. W zakresie finansowym stwierdzono:

W zakresie skontrolowanych dokumentów w obszarze finansowym potwierdza się prawidłową realizację projektu.

Całkowita wartość projektu wynosi 3 516 367,40 PLN.

Na tym informację pokontrolną zakończono.

Pouczenie (stosuje się w wersji ostatecznej – po zastrzeżeniach):

Powyższa treść stanowi ostateczną wersję Informacji pokontrolnej.

Beneficjent może odmówić podpisania ostatecznej wersji Informacji pokontrolnej, składając w **terminie 5 dni** roboczych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania do realizacji Zaleceń pokontrolnych. W przypadku braku zaleceń pokontrolnych odmowa podpisania Informacji pokontrolnej kończy procedurę kontroli.

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

Referent

Inspektor

Inspektor

Patrycja Babicz
Patrycja Babicz
Góra Maria
Maria Góra
Katarzyna Pazdan
Katarzyna Pazdan
14.06.2012 r.
data sporządzenia, podpisy Kontrolujących

27 CZE. 2012

Robert Rozciecha

Robert Rozciecha
Zastępca Dyrektora
ds. Wykonawczych

data, podpis, pieczęć Beneficjenta