

## INFORMACJA POKONTROLNA nr IE/III/701208/12/11

1	Numer kontroli	IE/III/701208/12/11
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Urząd Gminy Kozy ul. Krakowska 4, 43-340 Kozy
3	Adres jednostki kontrolowanej	Urząd Gminy Kozy (ul. Krakowska 4, Kozy), modernizowany pałac w Kozach (ul. Krakowska 5, Kozy)
4	Nazwa projektu	Projekt nr WTSL.02.02.00-82-211/10 pn: „Tworzenie przestrzeni dla kultury i sztuki bez granic – modernizacja Teatru w Żilinie oraz Pałacu w Kozach”
5	Termin kontroli	20 marca 2015r. – 2 kwietnia 2015r.
6	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<p>Rozporządzenie Komisji Europejskiej nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r. <i>ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego i Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego</i> (Dz. Urz. UE L 371.1 z 27.12.2006r.).</p> <p>Porozumienie w sprawie ustanowienia Wojewody Śląskiego Kontrolerem, o którym mowa w art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006r.) z dnia 22 sierpnia 2008r.</p> <p>Upoważnienie Wojewody Śląskiego nr IE/III/701208/12/11 z dnia 9 marca 2015r.</p>
7	Osoby przeprowadzające kontrolę	<p>Dominik Osysek – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, jako kierownik zespołu;</p> <p>Jacek Stolecki – starszy inspektor wojewódzki Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, jako członek zespołu.</p>
8	Zakres kontroli	<p>1. Kontrola wykonania działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie.</p> <p>2. Kontrola wykonania wskaźników przedstawionych w raportach.</p>



	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Kontrola kwalifikowalności wydatków.</li> <li>4. Kontrola kwalifikowalności podatku VAT.</li> <li>5. Kontrola prowadzenia ewidencji księgowej.</li> <li>6. Kontrola wystąpienia przychodów.</li> <li>7. Kontrola prawidłowości udzielenia zamówień publicznych.</li> <li>8. Kontrola nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych,</li> <li>9. Kontrola stosowania zasad promocji i informacji.</li> <li>10. Kontrola przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans.</li> <li>11. Kontrola archiwizacji dokumentów.</li> <li>12. Oględziny na miejscu realizacji projektu.</li> </ol>
9	<p style="text-align: center;"><b>Ustalenia kontroli:</b></p> <p>W trakcie kontroli na miejscu bieżących wyjaśnień udzielali:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pani Anna Gacek - Bilczewska – Zastępca Wójta Gminy Kozy,</li> <li>- Pani Beata Fecko - kierownik Referatu Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Zewnętrznych,</li> <li>- Pani Izabela Nowy - inspektor w Referacie Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Zewnętrznych,</li> <li>- Pani Renata Polak - inspektor w Referacie Finansowym.</li> </ul> <p><b>1. Kontrola wykonania działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie.</b></p> <p>Wszystkie działania zaplanowane we wniosku o dofinansowanie projektu zostały zrealizowane. Działania z etapu 0 (działanie 1 „Przygotowanie dokumentacji technicznej”, działanie 2 „Przygotowanie analizy ekonomiczno – finansowej”, działanie 3 „Przygotowanie pozostałych dokumentów (załączników) do projektu”) oraz działanie 1 „Wybór najkorzystniejszego dostawcy prac i usług” i działanie 2 „Podpisanie umowy o dofinansowanie” z etapu 1 zostały zrealizowane już przed poprzednią kontrolą na miejscu realizacji projektu, która odbyła się w okresie 6 – 23 czerwca 2014r. Wszystkie pozostałe działania (działanie 3 „Modernizacja Teatru Lalek i Zamku Czaczków” z etapu 1 oraz działanie 1 „Promocja i zarządzanie projektem (podczas całego okresu realizacji)” i działanie 2 „Końcowe rozliczenie projektu” z etapu 2) zostały zrealizowane do końca grudnia 2014 roku.</p>



W dniu 12 czerwca 2014r. nastąpiło uroczyste otwarcie zmodernizowanego Pałacu.

**2. Kontrola wykonania wskaźników przedstawionych w raportach składanych przez Gminę Kozy (Partnera Projektu – PP1).**

Wskaźniki własne:

- 1) Liczba wspólnych projektów – wartość wskaźnika: 1. Źródłem pomiaru dla ww. wskaźnika są: wnioszek projektowy, przygotowana dokumentacja techniczna, analiza ekonomiczno – finansowa. Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.
- 2) Liczba partnerów – wartość wskaźnika: 2 (PP1 – 1). Źródłem pomiaru jest wniosek projektowy, który (jako wspólny wniosek z partnerem słowackim) w dniu 31 marca 2010r. został złożony w Centrum Projektów Europejskich Wspólnego Sekretariatu Technicznego Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013 w Krakowie. Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.
- 3) Ilość odnowionych bądź zmodernizowanych budynków zabytkowych i kulturalnych – wartość wskaźnika: 2 (PP1 – 1). Źródłem pomiaru jest dokumentacja techniczna, dokumentacja fotograficzna oraz wizyta przeprowadzona w zmodernizowanym Pałacu Czeczów w Kozach, którego uroczyste otwarcie nastąpiło w dniu 12 czerwca 2014r. Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.
- 4) Ilość wspólnie zorganizowanych przedsięwzięć – wartość wskaźnika: 6 (PP1 – 3). Źródłem pomiaru są m.in. raporty, listy obecności, dokumentacja fotograficzna. Wskaźnik został zrealizowany, zorganizowano: koncert muzyczny w Teatrze lalek (28.11.2014r.), warsztaty plastyki obrzędowej w Żilinie (26 – 28.11.2014r.) i wystawy tematyczne w Żilinie (17 – 28.11.2014r.). Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.
- 5) Ilość uczestników we wspólnych przedsięwzięciach - wartość zaplanowana wskaźnika: 300 (PP1 – 150), wartość osiągnięta: 551 (PP1 – 180). Wskaźnik przez PP1 został osiągnięty w 120 % (zainteresowanie zorganizowanymi pod koniec realizacji projektu przedsięwzięciami było większe niż oczekiwano, czego PP1 wcześniej nie był w stanie przewidzieć).
- 6) Instytucje włączone do wymiany w ramach projektu – wartość wskaźnika: 2 (PP1 – 1). Źródłem wskaźnika jest wniosek projektowy i pozostała dokumentacja dotycząca zrealizowanego projektu. Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.

Ponadto Partner Wiodący Projektu wydał wspólną broszurę w dwóch wersjach językowych w ilości 500 egzemplarzy (PP1 – 0). Wskaźnik został osiągnięty w 100 %.

**3. Kontrola kwalifikowalności wydatków.**

Kontrola kwalifikowalności wydatków przedłożonych przez Beneficjenta i poniesionych w ramach projektu przeprowadzona została już na etapie kontroli administracyjnej Raportów cząstkowych



z postępu realizacji projektu. Wyniki ww. kontroli zawarte zostały w korespondencji kierowanej do Beneficjenta. W trakcie kontroli na miejscu zweryfikowana została dodatkowo zgodność uwierzytelnionych kserokopii dokumentów przekazywanych do Kontrolera I stopnia z oryginałami przedmiotowych dokumentów przechowywanymi w Urzędzie Gminy Kozy (faktura VAT nr: 50/2013 z dnia 29 listopada 2013r., rachunek 1/2014 z dnia 28 marca 2014r., rachunek nr 1/2014 z dnia 20 maja 2014r., faktura VAT nr 137/14 z dnia 29 maja 2014r., polecenie wyjazdu służbowego nr 251/2014 z dnia 17 lipca 2014r.). W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

#### **4. Kontrola kwalifikowalności podatku VAT.**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu, a także zgodnie z oświadczeniem złożonym w dniu 30 marca 2015r. przez Pana Krzysztofa Fiałkowskiego – Wójta Gminy Kozy, w ramach kontrolowanego projektu podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny i nie zaistniały przesłanki do jego odzyskania.

#### **5. Kontrola prowadzenia ewidencji księgowej.**

Ewidencja księgowa w Urzędzie Gminy Kozy prowadzona jest techniką komputerową przy zastosowaniu oprogramowania firmy „Rekord”. Obieg i kontrola dokumentów księgowych uregulowane zostały szczegółowo w Zarządzeniu Wójta Gminy Kozy nr 72/2011 z dnia 29 sierpnia 2011 roku. Cały obieg dokumentów związanych z realizacją kontrolowanego projektu realizowany był zgodnie z zapisami ww. Zarządzenia.

Proces kontroli dokumentacji finansowo – księgowej w ramach realizacji przedmiotowego projektu odbywał się w 3 etapach:

Kontrola merytoryczna dowodów księgowych, która polegała na ustaleniu zgodności danych ze stanem faktycznym i potwierdzeniu, czy dana operacja faktycznie wystąpiła i czy została przeprowadzona prawidłowo. W tym zakresie kontrola merytoryczna polegała na zbadaniu:

- czy dane zawarte w dokumencie odpowiadają rzeczywistym zdarzeniom gospodarczym,
- czy wyrażona w dowodzie operacja gospodarcza była celowa i zgodna z obowiązującymi przepisami,
- czy dokument wystawiony został przez właściwy podmiot,
- czy planowana operacja gospodarcza znajduje potwierdzenie w odpowiedniej uchwale budżetowej Gminy Kozy,
- czy zdarzenie gospodarcze przebiegało zgodnie z obowiązującym prawem,
- czy na wykonanie operacji gospodarczej została zawarta stosowna umowa,
- czy zastosowane ceny i stawki są zgodne z zawartymi umowami lub innymi przepisami obowiązującymi w danym zakresie,
- czy nie ma opóźnień w realizacji umowy, a w przypadku wystąpienia takich opóźnień – czy



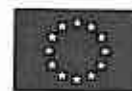
nastąpiło naliczenie kary umownej.

Wykryte w dowodach nieprawidłowości merytoryczne były stwierdzane pisemnie i stanowiły podstawę do ewentualnego żądania od kontrahentów wystawienia faktury korygującej lub wskazania osób odpowiedzialnych. Kontroli merytorycznej dokonuje pracownik, któremu powierzono realizację danego zadania. Kontrola merytoryczna na dowodach księgowych polega również na podaniu źródła finansowania zgodnie z planem wydatków finansowych (tzn. dział, rozdział, paragraf, pozycja). Na okoliczność dokonania kontroli dokumentów księgowych pracownik umieszcza na nim opis określający rodzaj wydatku oraz pieczęć z klauzulą: „Nie podlega ustawie Prawo zamówień publicznych – wartość do 14 000 Euro”. Następnie określa się numer umowy oraz przedmiot transakcji, pod pieczęcią podpisuje się pracownik odpowiedzialny za realizację zadania, przybijana jest pieczęć „Po sprawdzeniu merytorycznym”. Pod pieczęcią umieszcza się datę dokonania kontroli oraz podpis pracownika, ostatecznej aprobaty wydatku pod względem merytorycznym dokonuje kierownik, ewentualnie bezpośredni przełożony pracownika lub osoba przez niego upoważniona. Ponadto w ramach kontroli merytorycznej wyznaczeni pracownicy winni również ocenić, czy dany rodzaj wydatku budżetowego jest wydatkiem strukturalnym, i w tym celu stosuje się jedną z 2 pieczętek: „Nie dotyczy klasyfikacji wydatków strukturalnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów” lub „Klasyfikacja wydatków strukturalnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów”.

Po zakończeniu kontroli merytorycznej następuje kontrola formalno – rachunkowa, która dokonywana jest przez pracownika referatu finansów, która musi być odpowiednio uwidoczniona za pomocą daty i podpisu osoby sprawdzającej. W razie stwierdzenia nieprawidłowości w przedłożonych dokumentach pracownik ten zwraca je właściwemu pracownikowi celem usunięcia nieprawidłowości lub zażądania od kontrahenta faktury korygującej. Na okoliczność dokonania kontroli formalnej i rachunkowej pracownik dokonujący kontroli umieszcza na dowodzie księgowym pieczęć z klauzulą: „Sprawdzono pod względem formalno – rachunkowym”. Pod pieczęcią umieszcza się datę kontroli oraz podpis pracownika realizującego powyższe zadanie.

Ostatnim etapem kontroli jest kontrola wstępna polegająca na kontroli czynności zamierzonych, której celem jest zapobieganie niepożądanym lub nielegalnym działaniom poprzez sprawdzenie, czy planowane działania są zgodne z kryteriami celowości, gospodarności, skuteczności, rzetelności i legalności. W ramach ww. kontroli sprawdzeniu podlega projekt umowy, umowa, zlecenie zamówień i innych dokumentów powodujących powstanie zamówienia, które ma pokrycie w planie finansowym budżetu Gminy. To ostatni etap przed zatwierdzeniem do wypłaty. Prawidłowo zatwierdzone dokumenty księgowe, sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, stanowią podstawę do wypłaty środków budżetowych. Przed ich ostateczną realizacją, dokumenty te po podpisaniu przez Skarbnika Gminy, jego Zastępcę lub osobę upoważnioną, trafiają do osób zatwierdzających wydatek do wypłaty. Zatwierdzenie do wypłaty jest dyspozycją umożliwiającą dokonanie zapłaty, do której uprawnia podpis złożony przez Wójta, Zastępcę Wójta lub Sekretarza Gminy.

Dla zapewnienia standardów stosowanych w ewidencji księgowej dla projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej dla projektu „Tworzenie przestrzeni dla kultury i sztuki bez granic –



modernizacja Teatru w Żylinie oraz Pałacu w Kozach" wprowadzone zostały Zarządzeniem nr 107/2011 Wójta Gminy Kozy z dnia 30 grudnia 2011 zasady polityki rachunkowości, które wyodrębniają w budżecie dysponenta pod nazwą „U08\* Modernizacja Pałacu” i oddziały księgowe pod tą nazwą. Natomiast konta analityczne rozszerzone zostały przez dopisanie identyfikatora projektu U08.

Zakupione w ramach projektu środki trwale zaewidencjonowano na koncie 011 U08 oraz analitycznie w programie pomocniczym „Środki trwałe” w grupie 8/80/808 – „pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane”. Nabyte środki trwałe stanowią niezbędny element projektu, gdyż wyposażenie pałacu ma na celu utworzenie nowej przestrzeni dla kultury i sztuki.

#### **6. Kontrola wystąpienia przychodów.**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz oświadczeniem z dnia 30 marca 2015r. roku złożonym przez Pana Krzysztofa Fiałkowskiego - Wójta Gminy Kozy, projekt nr WTSL.02.02.00-82-211/10 nie generuje przychodów.

#### **7. Kontrola prawidłowości udzielenia zamówień publicznych.**

Ustaień w zakresie postępowań przetargowych w projekcie dokonano już na etapie kontroli administracyjnej. Uwagi do przetargów przekazywano w korespondencji do Beneficjenta, dotyczącej kontroli kolejnych Raportów częściowych z postępu realizacji projektu. Zespół kontrolujący potwierdził, że Beneficjent posiada oryginalną dokumentację przetargową, której uwierzytelnione kopie przekazywał do Kontrolera celem rozliczenia wydatków w projekcie.

W trakcie kontroli na miejscu zweryfikowana została dodatkowo zgodność uwierzytelnionych kserokopii dokumentów przekazywanych do Kontrolera I stopnia z oryginałami przedmiotowych dokumentów przechowywanymi w Urzędzie Gminy Kozy – dobrana próba: umowa nr 111/U/UG/2008 zawarta w dniu 12.11.2008r.; protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (bez daty) – znak sprawy: BRG/341/Pn/9/2008; umowa nr 203/U/UG/13 z dnia 10.06.2013r.; protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, zatwierdzony w dniu 11.06.2013r. – znak sprawy: ZP.271.1PN.2.2013; umowa nr 206/U/UG/13 z dnia 18.06.2013r. W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

#### **8. Kontrola nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych.**

Nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych następowało na podstawie Zarządzenia nr 4/12 Wójta Gminy Kozy z dnia 3 stycznia 2012r. w sprawie regulaminu zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 Euro. Zarządzenie to zostało zmienione Zarządzeniem Nr 9/13 z dnia 30 stycznia 2013r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie



przekracza wyrażonej w złotych równowartości 14 000 Euro, a następnie Zarządzeniem nr 33/14 Wójta z Gminy Kozy z dnia 14 kwietnia 2014r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 Euro.

Zgodnie z obecnie obowiązującym Zarządzeniem, przy zamówieniach dotyczących dostaw, usług lub robót budowlanych o wartości brutto do 5 000 PLN brutto wymagana jest faktura VAT, natomiast przy zamówieniach dotyczących dostaw, usług lub robót budowlanych o wartości powyżej 5 000 PLN brutto realizujący zamówienie musi uzyskać pisemną zgodę bezpośredniego przełożonego na realizację danego zadania. Natomiast przy realizacji zamówienia o wartości od 50 000 PLN brutto przeprowadza się pisemne rozeznanie cenowe, zapraszając do składania ofert taką liczbę wykonawców, która zapewnia konkurencję oraz wybór najkorzystniejszej oferty, jednak nie mniej niż dwóch. Zamówienia udziela się wykonawcy, który złożył najkorzystniejszą ofertę.

Zamówienia o wartości od 50 000 PLN brutto realizowane są z zachowaniem formy pisemnej na podstawie zlecenia lub umowy w zależności od specyfikacji zamówienia. Ostatecznej akceptacji zamówienia o wartości od 50 000 PLN brutto dokonuje kierownik jednostki.

W trakcie kontroli stwierdzono, że nabywanie dostaw/usług/ robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych każdorazowo następowało w sposób zgodny z obowiązującym w czasie ponoszenia danego wydatku Zarządzeniem Wójta Gminy Kozy regulującym przedmiotową materię.

#### 9. Kontrola stosowania zasad promocji i informacji.

Podstawę weryfikacji działań w zakresie informacji i promocji stanowiły: art. 8 ust. 1 i 4 oraz art. 9 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, a także Podręcznik Programu.

Beneficjent stosował zasady promocji i informacji na dokumentach związanych z realizacją projektu, jak również na ulotkach i plakacie promującym projekt.

W związku z promocją projektu Beneficjent umieścił przy Pałacu w Kozach tablicę pamiątkową oraz tablicę informacyjną, informujące społeczeństwo o realizacji inwestycji ze środków Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013. Wewnątrz Pałacu znajdują się tabliczki (w salach) oraz nalepki (na meblach) informujące społeczeństwo o zakupie wyposażenia ze środków Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013. Ww. działania promocyjne zawierały obligatoryjne: emblemat Unii Europejskiej, logo Programu, adnotację o dofinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.



**10. Kontrola przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans.**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu, a także zgodnie z oświadczeniem złożonym w dniu 26 marca 2015r. przez Wójta Gminy Kozy, projekt realizowany jest zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych środowiska naturalnego, wyrównywania szans i rozwoju społeczeństwa informacyjnego. W projekcie nie stwierdzono naruszenia przepisów prawa dotyczących udzielenia pomocy publicznej.

Zespół kontrolujący ustalił, że przyjęte i zrealizowane rozwiązania architektoniczne zapewniają dostęp do zmodernizowanego Pałacu w Kozach osobom niepełnosprawnym na wózkach inwalidzkich. Na terenie obiektu zamontowano windę, podjazdy oraz pomoce łazienkowe, tj. uchwyty i poręcze. Projekt ma neutralny wpływ na rozwój społeczeństwa informacyjnego.

Zgodnie z pismem z dnia 9 lutego 2010r., jakie Beneficjent otrzymał z Państwowego Powiatowego Inspektoratu Sanitarnego w Bielsku – Białej oraz z Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Katowicach, przedmiotowe przedsięwzięcie nie kwalifikuje się do przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko, nie podlega procedurze oceny oddziaływania na środowisko, a tym samym nie wymaga sporządzenia raportu oddziaływania na środowisko. Projekt nie jest również realizowany na obszarze *Natura 2000*.

**11. Kontrola archiwizacji dokumentów.**

Cała dokumentacja dotycząca projektu nr WTSL.02.02.00-82-211/10 przechowywana jest w budynku Urzędu Gminy w Kozach przy ulicy Krakowskiej 4 (dokumentacja przetargowa oraz dokumentacja dotycząca realizacji i rozliczenia projektu znajduje się w Referacie Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Zewnętrznych - pok. nr 16, natomiast dokumentacja księgowa projektu w Referacie Finansów – pok. nr 4).

Dokumentacja przechowywana jest w zabezpieczonych, zamkniętych szafach a dostęp do niej mają tylko upoważnieni pracownicy Urzędu Gminy w Kozach. W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

**12. Oględziny na miejscu realizacji projektu.**

W dniu 23 marca 2015r. przeprowadzono oględziny na miejscu faktycznej realizacji projektu, tj. w Pałacu Czeczów w Kozach. Dokumentacja fotograficzna przeprowadzonych oględzin zamieszczona została poniżej. Nie stwierdzono nieprawidłowości bądź uchybień w zakresie faktycznej realizacji projektu.



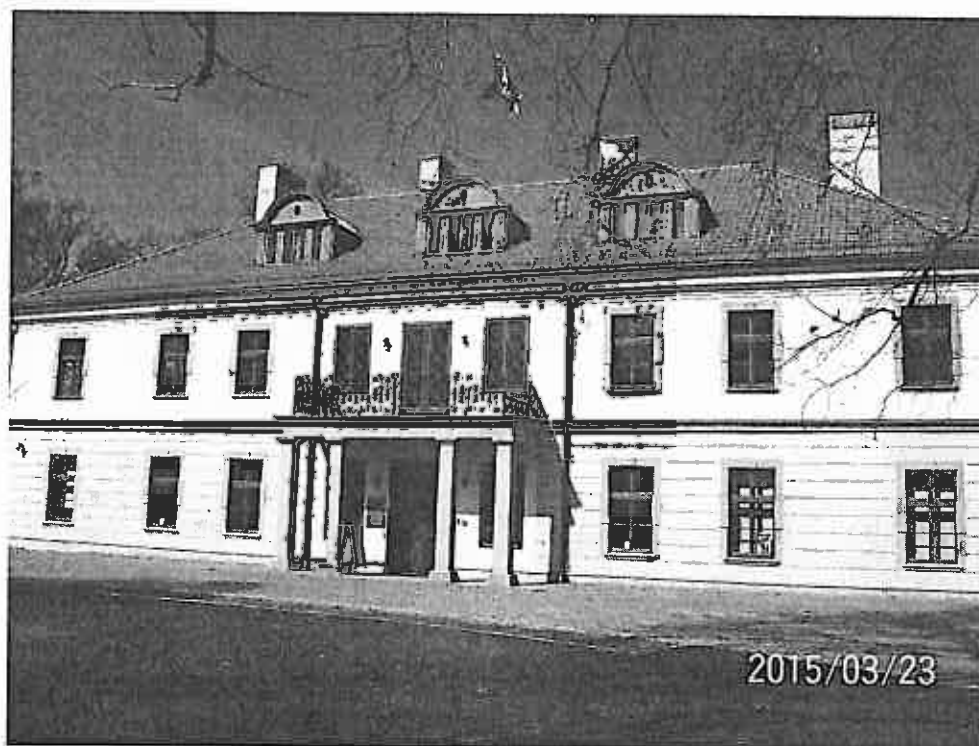
### Podsumowanie:

W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu nr WTSL.02.02.00-82-211/10 pn: „Tworzenie przestrzeni dla kultury i sztuki bez granic – modernizacja teatru w Żilinie oraz pałacu w Kozach” (tj. w Gminie Kozy) stwierdzono, że projekt zrealizowany został w sposób prawidłowy, zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu, z zawartą umową, dokumentami Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013 oraz przepisami prawa krajowego.

W związku z niestwierdzeniem w toku kontroli nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu, odstąpiono od wydawania zaleceń pokontrolnych.

### Dokumentacja fotograficzna:

#### 1) Zmodernizowany Pałac w Kozach - widok z zewnątrz





**2) Zmodernizowany Pałac w Kozach – widok z zewnątrz**



**3) Zmodernizowany Pałac w Kozach – widok na hall i schody**



4) Zmodernizowany Pałac w Kozach – wyposażenie biblioteki



5) Zmodernizowany Pałac w Kozach – widok na Izbę Historyczną





6) Zmodernizowany Pałac w Kozach – widok na Salę Cześćów



7) Zmodernizowany Pałac w Kozach – widok na dokumentację projektu



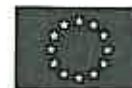


8) Zmodernizowany Pałac w Kozach – tabliczka informacyjna na ścianach pałacu



9) Zmodernizowany Pałac w Kozach – tablica promocyjna dot. projektu





## 10) Zmodernizowany Pałac w Kozach – tablica informacyjna dot. projektu



10	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	W trakcie kontroli na miejscu realizacji projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.
11	Zalecenia pokontrolne	Brak.

.....  
.....

.....  
.....

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

.....  
Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej<sup>1</sup>

Miejsce, data.....

.....  
GMINA KOZY

WOJEWÓDZTWO

.....  
mgr. Krzysztof Fiałkowski

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data.....  
Kozy, 22.04.2015r.

<sup>1</sup> Punkt należy usunąć jeżeli z Instrukcji Wykonawczej wynika, że Informacja pokontrolna jest podpisywana jedynie przez członków zespołu kontrolującego