



**Najwyższa Izba Kontroli
Departament Nauki, Oświaty
i Dziedzictwa Narodowego**

Warszawa, dnia 8 listopada 2011 r.

Pan

Janusz Kijowski

Dyrektor

Teatru im. Stefana Jaracza

w Olsztynie

KNO-4101-04-03/2011
P/11/072

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701, ze zm.), zwanej dalej *ustawą o NIK*, Najwyższa Izba Kontroli, Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego skontrolował w Teatrze im. Stefana Jaracza w Olsztynie (Teatr) efekty realizacji projektu pn. *Rewitalizacja Teatru im. Stefana Jaracza w Olsztynie*, współfinansowanego ze środków Programu Operacyjnego *Infrastruktura i Środowisko (PO IiŚ)*, w ramach działania 11.1. *Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego o znaczeniu ponadregionalnym, priorytetu XI Kultura i dziedzictwo kulturowe*.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokóle kontroli, podpisanym w dniu 3 listopada 2011 r., na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuję Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia skontrolowaną działalność.

Formułując pozytywną ocenę NIK uwzględniła: prawidłowe przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu; wprowadzenie w Teatrze struktury organizacyjnej i procedur umożliwiających realizację projektu; prawidłowe stosowanie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, ze zm.) i zawarcie umów na realizację projektu, zawierających klauzule zabezpieczające należyte ich wykonanie.

Projekt był realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie z dnia 10 sierpnia 2009 r. (zmienionej trzema aneksami), określającej koszt całkowity zadania na 41.775,3 tys. zł, w tym wydatki kwalifikowalne – 34.012,7 tys. zł, finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 23.303,1 tys. zł. Okres kwalifikowalności wydatków określono do 30 czerwca 2012 r., przy czym beneficjent zobowiązał się do zakończenia terminu realizacji zakresu rzeczowego projektu do 60 dni przed upływem okresu kwalifikowalności wydatków.

Uwagi NIK dotyczą niskiego wykorzystania środków otrzymanych na wykonanie projektu oraz opóźnień w jego realizacji.

1. W okresie od kwietnia 2010 r. do 19 października 2011 r. Teatr złożył do Instytucji Pośredniczącej II stopnia (tj. Władzy Wdrażającej Programy Europejskie – WWPE) dziewięć wniosków o płatność na łączną kwotę 22.005,6 tys. zł, w tym siedem wniosków dotyczyło refundacji wydatków poniesionych (78,6 tys. zł), a dwa – zaliczek (21.974,4 tys. zł).

Z łącznej kwoty zaliczek w wysokości 21.974,4 tys. zł Teatr wykorzystał 3.206,1 tys. zł, tj. 14,6%, a pozostałą niewykorzystaną kwotę (18.768,3 tys. zł) zwrócił do Instytucji Pośredniczącej I stopnia (tj. Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego).

2. W dniu 29 czerwca 2011 r. Teatr wystąpił do WWPE o zmianę terminu zakończenia projektu na II kwartał 2013 r., uzasadniając wniosek m.in. koniecznością wykonania prac dodatkowych na łączną kwotę 3.622,2 tys. zł oraz decyzjami Miejskiego Konserwatora Zabytków z dnia 7 lutego 2011 r. i 23 marca 2011 r., uniemożliwiającymi prace w budynkach Teatru.

Do dnia zakończenia kontroli aneks zmieniający termin zakończenia realizacji projektu nie został podpisany.

Przedstawiając Panu Dyrektorowi powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o zapewnienie terminowej i prawidłowej realizacji projektu.

Najwyższa Izba Kontroli Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, zwraca się do Pana Dyrektora o przesłanie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonaniu wniosku oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie siedmiu dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego Panu Dyrektorowi przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Departamentu Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego Najwyższej Izby Kontroli umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji Najwyższej Izby Kontroli.