



INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

województwo zachodniopomorskie

Główny Punkt Informacyjny

1.	Nazwa jednostki kontrolowanej:	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego, siedziba Głównego Punktu Informacyjnego
2.	Adres jednostki kontrolowanej:	ul. Kuśnierska 12b, 70-536 Szczecin
3.	Termin kontroli:	10 - 12 września 2012 r.
4.	Zakres przedmiotowy kontroli:	<ol style="list-style-type: none"> 1. sprawdzenie prawidłowości zawierania umów finansowanych ze środków otrzymanych z MRR; 2. sprawdzenie zakresów czynności pracowników, których wynagrodzenia finansowane są ze środków MRR; 3. sprawdzenie zgodności przedstawionych raportów z realizacją porozumień/umów ze stanem faktycznym; 4. sprawdzenie realizacji dodatkowych zadań w ramach porozumienia; 5. sprawdzenie infrastruktury technicznej i funkcjonowania Głównego i Lokalnych Punktów Informacyjnych; 6. sprawdzenie przestrzegania zasad wizualizacji; 7. sprawdzenie sposobu dokumentowania wydatków i prowadzenia ewidencji księgowej operacji gospodarczych związanych z porozumieniem/umową, w tym zachowanie ścieżki audytu wybranych operacji gospodarczych; 8. sprawdzenie sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji dotyczącej porozumienia/umowy; 9. sprawdzenie wdrożenia zaleceń i rekomendacji z poprzedniej kontroli.
5.	Okres objęty kontrolą:	Od 23.08.2011 r. do 31.07.2012 r.
6.	Podstawa prawna:	DIP/DEF-VIII/POPT/04/169/09/10
7.	Zespół kontrolujący:	<p>Michał Siestrzeńcewicz-Kuczuk – kierujący zespołem kontrolnym Ewa Gniewkowska – biegły rewident Euro-in i Partnerzy Audytorzy, Konsultanci i Księgowi sp. z o.o. Barbara Chojnacka – Euro-in i Partnerzy Audytorzy, Konsultanci i Księgowi sp. z o.o.</p>

USTALENIA KONTROLI – OPIS STANU ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI

I	ZAMÓWIENIA PUBLICZNE
Ustalenia dotyczące przestrzegania Ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Zasady Konkurencyjności	
Uchwałą nr 957/11 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. wprowadzono:	

1. zasady wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego stanowiące załącznik nr 1 do wyżej wymienionej uchwały,
2. zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych stanowiące załącznik nr 2 do wyżej wymienionej uchwały,
3. Regulamin pracy komisji przetargowej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego stanowiący załącznik nr 4 do wyżej wymienionej uchwały.

W próbie dokumentacji kontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych zgodnie z przepisami ustawy *Prawo zamówień publicznych*, znalazły się:

1. Postępowanie na wykonanie oraz dostawę druków promocyjnych i gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich:

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z art. 10 ust. 1 i art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem zamówienia było wykonanie i dostawa druków promocyjnych i gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia Zamawiający określił w załączniku nr 4 do SIWZ. Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych (część I – wykonanie i dostawa materiałów reklamowych, część II – wykonanie i dostawa druków promocyjnych). Wykonawca mógł według własnego uznania złożyć ofertę na jedną bądź obydwie części przedmiotu zamówienia.

Przedmiot zamówienia w części I obejmował wykonanie i dostawę następujących materiałów reklamowych:

- długopis,
- balony,
- cukierki.

Przedmiot zamówienia w części II obejmował wykonanie i dostawę następujących druków promocyjnych:

- ulotki promocyjne,
- broszura RPO,
- broszura „Dobre praktyki”.

Zgodnie z zasadami przygotowania dokumentacji przetargowej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w dniach 14-21 listopada 2011 r. dokonano oszacowania wartości przedmiotu zamówienia. Zapytanie dotyczące pierwszej części zamówienia skierowano drogą e-mailową do czterech podmiotów, zaś zapytanie dotyczące drugiej części zamówienia – do pięciu podmiotów. W każdym przypadku otrzymano dwie odpowiedzi. W pierwszej i drugiej części zamówienia przyjęto za szacunkową wartość średnią cenę podaną przez poszczególne podmioty. Szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia ustalona została na kwotę 28.494,42 zł (netto), co stanowi równowartość 7.422,35 EURO.

Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego uchwałą nr 1981/11 z dnia 25 listopada 2011 r. zaakceptował wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 193.000 euro na „Wykonanie oraz dostawę druków promocyjnych oraz gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich” oraz powołanie komisji przetargowej.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało:

- opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.12.2011 r. pod nr 320667-2011,
- umieszczone w siedzibie Zamawiającego na tablicy ogłoszeń od dnia 06.12.2011 r. do dnia 15.12.2011 r.
- zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego od dnia 06.09.2011 r.

Do przeprowadzenia niniejszego postępowania uchwałą nr 1981/11 z dnia 25 listopada 2011 r. Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego powołana została Komisja Przetargowa w składzie:

1. Marcin Szmyt – Przewodniczący Komisji,
2. Grzegorz Augustowski – Członek Komisji,
3. Kamila Miśniakiewicz – Członek Komisji,

4. Damian Czarnowski – Członek Komisji,
5. Tomasz Korowaj – Sekretarz Komisji.

Wszyscy członkowie Komisji Przetargowej, Kierownicy Zamawiającego oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyli stosowne oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy na druku ZP-1.

07.12.2011 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 323085-2011 opublikowano zmianę treści ogłoszenia dotyczącą poprawienia terminu składania ofert oraz zmianę treści SIWZ. Zmiana treści SIWZ obejmowała modyfikację Załącznika nr 1 do SIWZ „Oferta wykonawcy” oraz Załącznika nr 4 do SIWZ „Opis przedmiotu zamówienia”. Powyższe zmiany zamieszczono również na tablicy ogłoszeń oraz stronie internetowej Zamawiającego.

W trakcie postępowania o udzielenie zamówienia Wykonawcy zadawali pytania do SIWZ, które dotyczyły przedmiotu zamówienia. Odpowiedzi na pytania zostały zamieszczone na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz przesłane drogą elektroniczną do Wykonawców.

Z protokołu o udzielenie zamówienia publicznego wynika, że do dnia 14.12.2011 roku do godz. 11.00 wpłynęły następujące oferty:

Część I:

- 1) Mobidruk Paweł Łomny, ul. Nyska 59-61, 50-505 Wrocław, z ceną brutto 8.085,00 zł;
- 2) Promoshop Maciej Borowy, al. Bohaterów Warszawy 98, 70-341 Szczecin, z ceną brutto 9.559,60 zł;
- 3) GIFT SERWIS PIOTR MILEWSKI, ul. Zielonogórska 12, 70-084 Szczecin, z ceną brutto 10.688,00 zł;
- 4) PPH Zapol Dmochowski, Sobczyk Sp. J., al. Piastów 42, 71-062 Szczecin, z ceną brutto 17.280,00;
- 5) MKK Sp. z o.o., ul. Dworcowa 4, 87-400 Golub Dobrzyń, z ceną brutto 10.898,40 zł.

Część II:

- 1) DRUKARNIA OTTON-DRUK, ul. Kombatantów 4, 71-809 Szczecin, z ceną brutto 15.170,00 zł;
- 2) GRAFPOL Agnieszka Blicharz - Krupińska, ul. Czarnieckiego 1, 53-650 Wrocław, z ceną brutto 12.800,00 zł;
- 3) GIFT SERWIS PIOTR MILEWSKI, ul. Zielonogórska 12, 70-084 Szczecin, z ceną brutto 13.840,00 zł;
- 4) PPH Zapol Dmochowski, Sobczyk Sp. J., al. Piastów 42, 71-062 Szczecin, z ceną brutto 13.060,00 zł

Otwarcie ofert odbyło się w dniu 14.12.2011 roku o godz. 12.00 w siedzibie Zamawiającego.

Po dokonaniu oceny ofert odrzucono oferty następujących Wykonawców:

- w części I postępowania – Mobidruk Paweł Łomny, ul. Nyska 59-61, 50-505 Wrocław,
- w części II postępowania – DRUKARNIA OTTON-DRUK, ul. Kombatantów 4, 71-809 Szczecin.

Zamawiający w dniu 07.12.2011 r. dokonał modyfikacji SIWZ. W rezultacie dokonania tej czynności, modyfikacji uległ załącznik nr 1 do SIWZ „Oferta wykonawcy”. Wyżej wymienieni wykonawcy w przedmiotowym postępowaniu złożyli swoje oferty, na załączniku nr 1 do SIWZ w wersji sprzed wprowadzenia modyfikacji. W związku z tym oferty Wykonawców były obarczone błędem nie dającym się poprawić w trybie art. 87 ustawy PZP, a co za tym idzie jej treść nie odpowiadała SIWZ. W związku z powyższym na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy PZP, Zamawiający odrzucił oferty Wykonawców.

W części I postępowania dokonano również wykluczenia wykonawcy MKK Sp. z o.o., ul. Dworcowa 4, 87-400 Golub Dobrzyń. Działając na podstawie art. 26 ust. 4 oraz art. 87 ust. 1 ustawy PZP Zamawiający w dniu 16 grudnia 2011 r. zwrócił się do Wykonawcy o wyjaśnienie wątpliwości dotyczących dokumentów potwierdzających spełnienie warunków oraz pozostałych dokumentów składających się na treść oferty. Warunkiem udziału w postępowaniu było wykazanie, że Wykonawca posiada wiedzę i doświadczenie, niezbędne do zrealizowania przedmiotu

zamówienia: poprzez wykazanie, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, w tym okresie, wykonał należycie co najmniej dwie prace podobne (tj. dostawy materiałów promocyjnych i/lub reklamowych) do objętych przedmiotem zamówienia o wartości nie mniejszej niż 9.000,00 zł dla pierwszej części przedmiotu zamówienia oraz co najmniej dwie prace podobne (tj. dostawy materiałów promocyjnych i/lub reklamowych) do objętych przedmiotem zamówienia o wartości nie mniejszej niż 21.000,00 zł dla drugiej części przedmiotu zamówienia. Na potwierdzenie spełnienia powyższego warunku należało przedstawić informację o wykonaniu dwóch prac podobnych do objętych przedmiotem zamówienia, na formularzu „Doświadczenie wykonawcy” – załącznik nr 5 do SIWZ. Wykonawca MKK Sp. z o.o. na dołączonym do oferty załączniku nr 5 - Doświadczenie wykonawcy, nie wykazał kwoty na jakie opiewały wykonane usługi. Nie wynikało to również, w sposób jednoznaczny, z przedłożonych dokumentów. W związku z powyższym, Zamawiający wezwał do uzupełnienia ww. dokumentów. Na ofercie wskazanego Wykonawcy w załączniku nr 1 do SIWZ (pkt 3a, Tabela – Lp. 1, kolumna 7) znalazła się również nieparafowana poprawka. W związku z powyższym Zamawiający, w oparciu o art. 87 ust. 1 PZP, wezwał do złożenia wyjaśnień do ww. dokumentu. Wykonawca MKK Sp. z o.o. na wezwanie Zamawiającego nie uzupełnił ww. dokumentów oraz nie złożył wymaganych wyjaśnień. W związku z powyższym na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 4 ustawy PZP Zamawiający wykluczył Wykonawcę z postępowania.

09.01.2012 r. Zamawiający wezwał uczestników postępowania do wyrażenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą na kolejne 30 dni. Wszyscy uczestnicy postępowania z wyjątkiem DRUKARNII OTTON-DRUK wyrazili zgodę w wymaganym terminie tj. do 12 stycznia 2012 r.

Zgodnie z podanym kryterium, którym była cena brutto wskazano, że za najkorzystniejszą uznana została oferta:

- w części I postępowania – Promoshop Maciej Borowy, al. Bohaterów Warszawy 98, 70-341 Szczecin, z ceną brutto 9.559,60 zł;
- w części II postępowania – GRAFPOL Agnieszka Blicharz - Krupińska, ul. Czarnieckiego 1, 53-650 Wrocław, z ceną brutto 12.800,00 zł.

Niezwłocznie po wyborze Zamawiający zawiadomił wszystkich wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty faksem w dniu 25.01.2012 r. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało również zamieszczone na stronie internetowej oraz w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego.

Umowa nr WZRPO-SV/14/2012 z Promoshop Maciej Borowy, al. Bohaterów Warszawy 98, 70-341 Szczecin została zawarta w dniu 24.02.2012 r.

Umowa nr WZRPO-SV/8/2012 z GRAFPOL Agnieszka Blicharz - Krupińska, ul. Czarnieckiego 1, 53-650 Wrocław została zawarta w dniu 16.02.2012 r.

25 stycznia 2012 r. złożono wniosek do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie aneksu zmieniającego termin realizacji umowy na wykonanie druków promocyjnych na potrzeby Głównego Punktu Informacyjnego, uzasadniając go tym, iż „w wyniku akceptacji przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego wniosku o dotację na rok 2012 dla Sieci Punktów Informacyjnych zmieniły się plany wydawnicze, co powoduje konieczność wydłużenia terminu zlecenia druku, bowiem jedna z planowanych do wydruku broszur musiała zostać dopiero zaprojektowana”. Uchwałą nr 264/12 z dnia 17 lutego 2012 r. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego wyraził zgodę na podpisanie aneksu zmieniającego termin realizacji umowy nr WZRPO-SV/8/2012 z dnia 16.02.2012 r. podpisaną z GRAFPOL Agnieszka Blicharz - Krupińska, ul. Czarnieckiego 1, 53-650 Wrocław.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.03.2012 r. – numer ogłoszenia 54701 – 2011.

Wszystkie druki promocyjne oraz gadzety reklamowe zostały terminowo dostarczone przez Wykonawcę i przyjęte przez Zamawiającego bez zastrzeżeń, co potwierdzają:

- protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 05.03.2012 r.,
- protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 13.06.2012 r.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia:

- Promoshop Maciej Borowy w dniu 05.03.2012 r. wystawił fakturę VAT nr 0002/03/12,
- GRAFPOL Agnieszka Blicharz - Krupińska w dniu 13.06.2012 r. wystawiła fakturę VAT nr FV/51/2012.

Uregulowania zobowiązań wynikających z wyżej wymienionych faktur dokonano odpowiednio 23.04.2012 r. oraz 03.07.2012 r.

Zarówno druki promocyjne, jak i gadzety reklamowe zostały odpowiednio oznakowane tzn. zawierają znak Punktu Informacyjnego Narodowej Strategii Spójności, herb Województwa Zachodniopomorskiego, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz adnotację „Sieć Punktów Informacyjnych powstała w ramach projektu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego "System Informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007 - 2013", który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007 - 2013 oraz ze środków budżetu państwa”.

2. Postępowanie na wykonanie strony internetowej pi.wzp.pl (Umowa nr WZRPO-SV/61/2011)

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych” do Uchwały nr 957/2011 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego. Przedmiotem zamówienia było zlecenie modyfikacji i rozszerzenia funkcjonalności strony internetowej Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim www.pi.wzp.pl, zgodnie z zapisami zaakceptowanego wniosku o dotację na rok 2011.

Badanie rynku na potrzeby stworzenia serwisu internetowego Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim przeprowadzono w dniach 12-19 sierpnia 2011 r.

Z notatki służbowej sporządzonej w dniu 19 sierpnia 2011 r. wynika, że w dniu 12.08.2011 r. wysłano drogą elektroniczną zapytania do 10 agencji reklamowych. Zamawiający nie posiada wykazu wszystkich firm, do których wysłano zapytanie. W dokumentacji z postępowania znajdują się wydruki rozesłanych maili jedynie do dwóch jednostek, które odpowiedziały na zapytanie.

Na zapytanie odpowiedziały dwie firmy:

1. Ideo Sp. z o.o., al. Niepodległości 124/2, 02-577 Warszawa, cena netto 60.000,00 zł;
2. Studio graficzne ARS – Marcin Macioszek, ul. Smolańska 4/301, 70-026 Szczecin, cena netto 14.000,00 zł.

Z uzasadnienia zamieszczonego w notatce służbowej sporządzonej w dniu 19 sierpnia 2011 r. dotyczącej przedmiotowego zamówienia wynika, że ocenie poddano wartość oferty, doświadczenie w realizacji podobnych serwisów (portfolio), koncepcję graficzną usługi oraz termin realizacji przedmiotu zamówienia. Zgodnie z powyższym najkorzystniejszą ofertę przedstawiło Studio graficzne ARS – Marcin Macioszek, ul. Smolańska 4/301, 70-026 Szczecin. Wybrana oferta spełniała oczekiwany przez Zamawiającego efekt funkcjonalny, charakteryzowała się korzystnym kosztem realizacji przedsięwzięcia przy zastosowaniu ciekawych rozwiązań informatycznych i znacznym stopniu ich zaawansowania. Ponadto analiza portfolio firmy wskazywała na doświadczenie w realizacji podobnych zamówień, rzetelną kreację i ciekawe wdrożenia projektów. W dniu 19 sierpnia 2011 r. złożono wniosek do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie podjęcia uchwały w sprawie zlecenia modyfikacji i rozszerzenia funkcjonalności strony internetowej Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim www.pi.wzp.pl.

Uchwałą nr 1366/11 z dnia 31 sierpnia 2011 r. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego wyraził zgodę na zlecenie Marcinowi Macioszkowi prowadzącemu działalność gospodarczą pod nazwą Studio graficzne ARS – Marcin Macioszek, ul. Smolańska 4/301, 70-026 Szczecin działań promocyjnych polegających na modyfikacji i rozszerzeniu funkcjonalności strony internetowej Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim

www.pi.wzp.pl, zgodnie z zapisami zaakceptowanego wniosku o dotację na rok 2011.

Umowę z wybranym wykonawcą nr WZRPO-SV/61/2011 zawarto w dniu 30 września 2011 r.

Strona internetowa została odpowiednio oznakowana tzn. zawiera znak Punktu Informacyjnego Narodowej Strategii Spójności, herb Województwa Zachodniopomorskiego, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz adnotację „Sieć Punktów Informacyjnych powstała w ramach projektu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego "System Informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007 - 2013", który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna oraz ze środków budżetu państwa”.

Usługa została wykonana bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego, co potwierdza protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 08.11.2011 r.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia Wykonawca wystawił w dniu 01.12.2011 r. fakturę VAT nr 291/2011.

Uregulowania zobowiązania wynikającego z wyżej wymienionej faktury dokonano w dniu 16.12.2011 r.

3. Postępowanie na zakup namiotów do wykorzystania na stoiska promocyjne (Umowa nr WZRPO-FV/78/2011)

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych” do Uchwały nr 957/2011 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.

Przedmiotem zamówienia było wykonanie i dostarczenie 3 sztuk namiotów reklamowych, ekspresowych 3m x 3m, na stelażu aluminiowym z trzema ścianami bocznymi i z obciążnikami. Dach i ściany z nieprzemakalnej tkaniny poliestrowej z trwałym nadrukiem wraz z usługą transportową.

Badanie rynku na potrzeby zakupu namiotów reklamowych przeprowadzono w dniu 25 sierpnia 2011 r.

Z notatki służbowej sporządzonej 07 września 2011 r. wynika, że w dniu 25.08.2011 r. wysłano drogą elektroniczną zapytania do 9 firm. Zamawiający nie posiada wykazu wszystkich firm, do których wysłano zapytanie.

Na zapytanie odpowiedziało siedem firm:

1. Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe GM, ul. Kościelniaka 26a, 41-409 Mysłowice Krasowy, cena brutto 7.038,06 zł;
2. P.P.H.U. P.Goleniak, ul. Okrężna 80, 05-827 Grodzisk Mazowiecki, cena brutto 7.232,40 zł;
3. EFFECT-SYSTEM, ul. Fornalska 30, 58-400 Kamienna Góra, cena brutto 8.745,30 zł;
4. VIKA PPHU J.K.Majewscy, ul. Wierzbowa 44, 90-133 Łódź, cena brutto 9.896,58 zł;
5. PPUH „VITO”, Żuki 50a, 62-700 Turek, cena brutto 10.332,00 zł;
6. MITKO Sp. z o.o., Osiedle 1 Maja 16G, 44-304 Wodzisław Śląski, cena brutto 11.031,29 zł;
7. Evergreen, ul. 11-go Listopada 1, 71-300 Dąbrowa Górnicza, cena brutto 17.037,00 zł.

Z treści wysłanych zapytań ofertowych nie wynika, jakimi kryteriami postugiwał się będzie Zamawiający przy wyborze najkorzystniejszej oferty.

Z uzasadnienia zamieszczonego w notatce służbowej sporządzonej w dniu 07 września 2011 r. dotyczącej przedmiotowego zamówienia wynika, że zdaniem Zamawiającego spośród trzech najkorzystniejszych cenowo ofert najwyższą jakość namiotów reklamowych zaoferowała wiodąca na rynku firma EFFECT-SYSTEM. Wyróżnia się ona m.in.:

- specjalistycznym parkiem maszynowym do druku wielkoformatowego,
- wysoką jakością tkanin i dzianin,
- zastosowaniem metod trwałego nadruku z bardzo dobrym efektem wizualnym,

– jakością i niezawodnością potwierdzoną certyfikatami i nagrodami.
W związku z powyższym za najkorzystniejszą uznano ofertę EFFECT-SYSTEM, ul. Fornalska 30, 58-400 Kamienna Góra z ceną brutto 8.745,30 zł, której udzielono zamówienia.

Uchwałą nr 2014/11 z dnia 02 grudnia 2011 r. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego wyraził zgodę na zlecenie firmie EFFECT-SYSTEM wykonanie i dostarczenie 3 sztuk namiotów reklamowych, ekspresowych 3m x 3m, na stelażu aluminiowym z trzema ścianami bocznymi i z obciążnikami. Dach i ściany z nieprzemakalnej tkaniny poliestrowej z trwałym nadrukiem wraz z usługą transportową.

Umowę z wybranym wykonawcą nr WZRPO-FV/78/2011 zawarto w dniu 02 grudnia 2011 r.

Zgodnie z §3 pkt 1 umowy strony ustaliły wynagrodzenie z tytułu świadczonych usług w wysokości 9.040,50 zł brutto. Z wyjaśnień otrzymanych w GPI wynika, że różnica między ceną zawartą w ofercie, a ceną określoną w umowie jest skutkiem wprowadzenia do umowy z Wykonawcą kosztu dostawy namiotów.

Namioty zostały odpowiednio oznakowane tzn. zawierają znak Punktu Informacyjnego Narodowej Strategii Spójności, herb Województwa Zachodniopomorskiego, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz adnotację „Sieć Punktów Informacyjnych powstała w ramach projektu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego "System Informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007 - 2013", który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007 – 2013 oraz ze środków budżetu państwa”.

Namioty zostały wykonane bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego i terminowo dostarczone, co potwierdza protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 27.12.2011 r.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia Wykonawca wystawił w dniu 22.12.2011 r. fakturę VAT nr FV/00008/12/2011.

Uregulowania zobowiązania wynikającego z wyżej wymienionej faktury dokonano w dniu 29.12.2011 r.

4. Postępowanie w sprawie zlecenia działań promocyjnych polegających na przeprowadzeniu kampanii medialnej w regionalnej prasie, radiu i serwisach internetowych (Zgodnie z programem kontroli weryfikacji podlegała tylko Umowa nr WZRPO-SV/65/2011 na kampanię promocyjną w Głosie Koszalińskim)

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych” do Uchwały nr 957/2011 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.

Przedmiotem zamówienia było zlecenie działań promocyjnych polegających na przeprowadzeniu kampanii medialnej w regionalnej prasie, radiu i serwisach internetowych dotyczącej wdrożenia nowej usługi – pomocy beneficjentom w procesie rozliczania projektów dofinansowanych w ramach programów operacyjnych – realizowanej przez Sieć Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim oraz zmiany adresu siedziby Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich w Szczecinie.

Przeprowadzenie tego rodzaju działań promocyjnych wynikało z zaakceptowanego wniosku o dotację na 2011 rok.

W ramach niniejszego postępowania, zgodnie z programem kontroli weryfikacji podlegała tylko „Umowa na kampanię promocyjną w Głosie Koszalińskim pod kątem zachowania zasady konkurencyjności i prawidłowości zastosowanej wizualizacji oraz zgodności kampanii z celami projektu”.

W uzasadnieniu zawartym w notatce służbowej sporządzonej w dniu 02 września 2011 r.

wskazano, że ogłoszenia prasowe zostaną zlecone najpoczytniejszym dziennikom zachodniopomorskim.

W rejonie koszalińskim za najpoczytniejszy uznano Głos Koszaliński Dziennik Pomorza Środkowego, który – jak wynika z oferty otrzymanej drogą mailową od firmy Media Regionalne Sp. z o.o. – czyta 37% dorosłych mieszkańców byłego województwa śląskiego i koszalińskiego. Następny tytuł tylko 13% (na podstawie badania PBC General, Millward Brown SMG/KRC przeprowadzonego w okresie sierpień 2009 – wrzesień 2010).

Uchwałą nr 1438/11 z dnia 13 września 2011 r. Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego wyraził zgodę na zlecenie działań promocyjnych.

W zakresie emisji reklamy w Głosie Koszalińskim w dniu 14 września 2011 r. zawarto umowę nr WZRPO-SV/65/2011 z Media Regionalne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Prostej 51, Oddział w Koszalinie, ul. Mickiewicza 24, 75-004 Koszalin. Przedmiotem umowy było 10 emisji reklamy prasowej w wydaniu codziennym na stronie redakcyjnej w okresie od 22.09.2011 r. do 14.11.2011 r. na podstawie załączonego do umowy harmonogramu emisji.

Cenę za wykonanie przedmiotu umowy ustalono na 12.960,00 zł netto, 15.950,80 zł brutto.

Reklama zawierała znak Punktu Informacyjnego Narodowej Strategii Spójności, herb Województwa Zachodniopomorskiego, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz adnotację „Sieć Punktów Informacyjnych powstała w ramach projektu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego "System Informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007 - 2013", który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007 – 2013”.

Usługa została wykonana zgodnie z harmonogramem emisji, bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego. Na potwierdzenie wykonania emisji GPI posiada zarchiwizowane gazety, w których ukazały się reklamy.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia Wykonawca wystawił:

- w dniu 18.11.2011 r. fakturę VAT nr 10055F1109K03,
- w dniu 18.11.2011 r. fakturę VAT nr 10042F1109K03,
- w dniu 28.11.2011 r. fakturę VAT nr 10283F1109K03.

Uregulowania zobowiązań wynikających z wyżej wymienionych faktur dokonano w dniu 12.12.2011 r.

Kampania promocyjna była zgodna z celami projektu.

5. Postępowanie na organizację konferencji (wynajem sal i usługa cateringowa) (Umowa nr WZRPO-SV/80/2011)

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych” do Uchwały nr 957/2011 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.

Przedmiotem zamówienia był wynajem sali konferencyjnej wraz z niezbędnym sprzętem oraz usługą cateringu w celu organizacji konferencji pn. „Realizacja projektów unijnych w województwie zachodniopomorskim na przykładzie Dobrych Praktyk”, podczas której zaprezentowane zostały wybrane projekty z dostępnych w Polsce Programów Operacyjnych, zrealizowane w województwie zachodniopomorskim.

Badanie rynku dotyczące oszacowania kosztów niezbędnych do prawidłowej realizacji przedsięwzięcia zostało przeprowadzone w okresie od 10-17 listopada 2011 r.

Z notatki służbowej sporządzonej 18 listopada 2011 r. wynika, że w dniu 10 listopada 2011 r. wysłano drogą elektroniczną zapytania do 4 obiektów dysponujących odpowiednią, tj. mieszczącą 200 osób salą konferencyjną. Zamawiający w dokumentacji z postępowania posiada wydruki rozestanych maili jedynie do jednostek, które odpowiedziały na zapytanie.

Na zapytanie odpowiedziały trzy obiekty:

1. Centrum Bankietowo – Konferencyjne „AMBASADOR” F.H. „Lazar Bis” Janusz Lazar, Al. Wojska Polskiego 67, 70-478 Szczecin, koszt usługi netto 12.357,30 zł;
2. Novotel Szczecin Centrum, Al. 3 Maja 31, 70-215 Szczecin, koszt usługi netto 17.170,00 zł;
3. Radisson Blu Hotel, Plac Rodła 10, 70-478 Szczecin, koszt usługi netto 26.400,00 zł.

Zgodnie z podanym kryterium, którym była cena brutto za najkorzystniejszą uznano ofertę Centrum Bankietowo – Konferencyjne „AMBASADOR” F.H. „Lazar Bis” Janusz Lazar, któremu udzielono zamówienia.

Umowę z wybranym wykonawcą nr WZRPO-SV/80/2011 zawarto w dniu 08 grudnia 2011 r.

W umowie określono wynagrodzenie w następującej wysokości:

- za wynajem sali konferencyjnej wraz z niezbędnym wyposażeniem i obsługą techniczną – 1.020,00 zł netto + 23% VAT,
- za usługę cateringu – 56,68 zł netto od osoby + 8% VAT.

W konferencji wzięło udział 160 osób, więc ostateczny koszt usługi cateringowej wyniósł 9.068,80 zł netto. Łączny koszt wyniósł zatem 10.088,80 zł netto, 11.048,90 zł brutto.

Konferencję zorganizowano w dniu 14 grudnia 2011 roku. Ze zgromadzonej dokumentacji fotograficznej wynika, że podczas konferencji zastosowano prawidłową wizualizację. Tematyka konferencji była zgodna z celami projektu.

Usługa została wykonana bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia Wykonawca wystawił w dniu 14.12.2011 r. fakturę VAT nr 9/12/2011/A.

Uregulowania zobowiązania wynikającego z wyżej wymienionej faktury dokonano w dniu 23.12.2011 r.

6. Postępowanie na wykonanie modułu do zarządzania pracą Konsultantów Sieci (Zlecenie nr WZRPO-V.041.24.23.2012.KM)

Przedmiotem zamówienia było przygotowanie modułu do zarządzania pracą konsultantów i statystykami za pośrednictwem strony www.pi.wzp.pl.

Zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych” do Uchwały nr 957/2011 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego w przypadku zamówień, których wartość nie przekracza 3.000,00 złotych netto nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych oraz postanowień określonych w wyżej wymienionym załączniku.

Przygotowanie niniejszego modułu zlecono temu samemu Wykonawcy, któremu wcześniej powierzono modyfikację i rozszerzenie funkcjonalności strony internetowej Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich w województwie zachodniopomorskim www.pi.wzp.pl tj. Marcinowi Macioszkowi prowadzącemu działalność gospodarczą pod nazwą Studio graficzne ARS – Marcin Macioszek, ul. Smolańska 4/301, 70-026 Szczecin (Zlecenie nr WZRPO-V.041.24.23.2012.KM z dnia 07.02.2012 r.) Koszt zlecenia określono na kwotę 2.280,00 zł netto tj. 2.804,40 zł brutto.

Moduł do zarządzania pracą Konsultantów Sieci zawiera odpowiednie oznaczenia tzn. znak Punktu Informacyjnego Narodowej Strategii Spójności, herb Województwa Zachodniopomorskiego, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz adnotację „Sieć Punktów Informacyjnych powstała w ramach projektu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego „System Informacji o Funduszach Europejskich na lata 2007 - 2013”, który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna oraz ze środków budżetu państwa".

Usługa została wykonana bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego, co potwierdza protokół odbioru z dnia 29.02.2012 r.

W związku ze zrealizowaniem zamówienia Wykonawca wystawił w dniu 20.03.2012 r. fakturę VAT nr 75/2012.

Uregulowania zobowiązania wynikającego z wyżej wymienionej faktury dokonano w dniu 04.04.2012 r.

Ocena:

Na podstawie weryfikacji dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie oraz dostawę druków promocyjnych i gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich należy stwierdzić, że Zamawiający:

- prawidłowo dokonał ustalenia wartości zamówienia,
- SIWZ zawiera wszystkie elementy zawarte w art. 36 ustawy,
- ogłoszenia o prowadzonym postępowaniu przekazywane były do publikacji zgodnie z przepisami ustawy,
- umowy zawarte z wybranymi Wykonawcami są zgodne w treści z SIWZ,
- Zamawiający posiada dokumenty potwierdzające realizację udzielonego zamówienia.

Stwierdza się następujące nieprawidłowości:

Zgodnie z warunkami postępowania wybrany w części II Wykonawca zobowiązany był do wykonania przedmiotu zamówienia w terminie 10 dni od dnia podpisania umowy.

W § 12 zawartego w SIWZ wzoru umowy Zamawiający zawarł zapis „(...) Zamawiający przewiduje możliwość wprowadzenia zmian do treści umowy:

- a) *Zmiany umowy będą mogły być wprowadzone w związku z zaistnieniem okoliczności, których wystąpienia Strony nie przewidywały w chwili zawierania Umowy.*
- b) *(...) Okoliczności powyższe odnosić się mogą w szczególności do wystąpienia nagłych zmian stanu prawnego, gwałtownej dekonstrukcji, kryzysów finansowych w skali ponadpaństwowej, powszechnej niedostępności surowców, niekorzystnych warunków atmosferycznych, konieczności uwzględnienia wpływu ewentualnych prac dodatkowych i zamiennych na realizację przedmiotu umowy”.*

W oparciu o wyżej wymienione zapisy Zamawiający zawarł aneks do umowy z Wykonawcą, zgodnie z którym wykonanie przedmiotu zamówienia powinno nastąpić w terminie 10 dni kalendarzowych od dnia otrzymania kompletu materiałów od Zamawiającego. Wydłużenie terminu realizacji zamówienia zostało uzasadnione tym, iż „w wyniku akceptacji przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego wniosku o dotację na rok 2012 dla Sieci Punktów Informacyjnych zmieniły się plany wydawnicze, co powoduje konieczność wydłużenia terminu zlecenia druku, bowiem jedna z planowanych do wydruku broszur musiała zostać dopiero zaprojektowana”. Wskazane przez Zamawiającego okoliczności powodujące przesunięcie terminu wykonania przedmiotu zamówienia nie znajdują się w katalogu wymienionych okoliczności umożliwiających dokonanie zmian w umowie, ani też nie stanowią okoliczności jakich Zamawiający nie mógł przewidzieć, przy dołożeniu należytej staranności podczas wykonywania czynności przygotowujących postępowanie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli udzielania zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy na podstawie art. 4, stwierdza się, że w przypadku postępowania na zakup namiotów do wykorzystania na stoiska promocyjne, ze zgromadzonej dokumentacji nie wynika, w jaki sposób Zamawiający dokonał porównania ofert pod kątem jakości oferowanych namiotów reklamowych i uznał, że „spośród trzech najkorzystniejszych cenowo ofert najwyższą jakość namiotów reklamowych zaoferowała wiodąca na rynku firma EFFECT-SYSTEM”.

W zakresie objętych kontrolą pozostałych postępowań o udzielenie zamówienia wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy na podstawie art. 4 nie stwierdzono naruszeń uregulowań wewnętrznych obowiązujących w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.

Zalecenia:

1. Zawarcie aneksu do umowy z Wykonawcą wybranym w części II postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie oraz dostawę druków promocyjnych i gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich – należy udzielić wyjaśnień w zakresie okoliczności powodujących konieczność przesunięcia terminu wykonania przedmiotu zamówienia zgodnych i wynikających z § 12 umowy.
2. W związku z tym, że w wyniku postępowania na zakup namiotów do wykorzystania na stoiska promocyjne nie została wybrana najkorzystniejsza cenowo oferta należy udzielić szczegółowych wyjaśnień, w jaki sposób Zamawiający dokonał oceny złożonych ofert w zakresie jakości oferowanych produktów i uznał, że „spośród trzech najkorzystniejszych cenowo ofert najwyższą jakość namiotów reklamowych zaferowała wiodąca na rynku firma EFFECT-SYSTEM”.

Rekomendacja:

1. Rekomenduje się archiwizowanie maili z zapytaniem ofertowym kierowanych do podmiotów, które nie odpowiedziały na zapytanie ofertowe.

II. STANDARDY UDZIELANIA INFORMACJI I ARCHIWIZACJA MAILI

Korespondencja e-mailowa wpływająca do GPI jest przechowywana w wersji elektronicznej za pomocą programu Microsoft Outlook. Dodatkowo odpowiedzi archiwizowane są w plikach programu Microsoft Word w osobnych folderach podzielonych na miesiące w danym roku.

Zapytania są kierowane do Punktu na adres e-mailowy: gpi@wzp.pl, do którego każdy z konsultantów ma zapewniony dostęp.

W okresie objętym kontrolą w raportach merytorycznym z realizacji Porozumienia wykazano, iż GPI udzielił odpowiedzi na 325 pytań zadanych drogą elektroniczną.

Do kontroli wiadomości wysyłanych drogą elektroniczną przez GPI zostały wylosowane 24 e-maile, stanowiące próbę 7,4 wszystkich zapytań w kontrolowanym okresie.

W wyniku analizy korespondencji elektronicznej stwierdzono następujące braki uchybienia w wypełnianiu standardów informacyjnych e-maila Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich.

- W 24 zbadanych e-mailach 24 zawiera imię i nazwisko odpowiadającego konsultanta (100% zgodności).
- W 17 zbadanych e-mailach 15 odpowiedzi było udzielonych w terminie wynikającym ze standardów Sieci PIFE (88% zgodności). W przypadku 3 e-maili ocena terminowości nie była możliwa ze względu na uzupełniający charakter wiadomości. 4 e-maile w związku z błędem archiwizacyjnym nie były weryfikowane w tym kryterium.
- W 24 zbadanych e-mailach 24 zawiera dane teleadresowe punktu (100% zgodności).
- W 24 zbadanych e-mailach pod kątem posiadania historii korespondencji 20 spełniło kryterium (83% zgodności).
- W 24 zbadanych e-mailach 23 posiada logotypy (96% zgodności).
- W 23 e-mailach posiadających logotypy 23 zawierało poprawne logotypy (100% zgodności).
- W 24 zbadanych e-mailach 23 posiada informację o niewiążącym charakterze udzielanej odpowiedzi (96% zgodności).
- W 24 zbadanych e-mailach 24 zawiera zwrot grzecznościowy na początku oraz na końcu wiadomości (100% zgodności).

Treść zapytań i odpowiedzi e-mailowych wylosowanych do oceny oraz ich ocena znajdują się w aktach kontroli.

Ocena:

Zawartość informacji identyfikujących zbadanych e-maili nie jest zgodna ze standardami sieci PIFE, w obszarze umieszczania historii korespondencji. Należy także zwrócić uwagę, iż w prowadzonej archiwizacji przez GPI znajdują się błędy uniemożliwiające identyfikację terminu odpowiedzi na pytanie.

Zalecenia:

1. Należy zadbać aby archiwizowane e-maile posiadały historię korespondencji.

Rekomendacje:

Brak

III. KONTROLA FINANSOWA

Kontroli finansowej podlegały następujące dokumenty:

Lp.	Nr pierwotny dokumentu	Kategoria i podkategoria wydatków	Data zapłaty	Opis dokumentu	Kwota całkowita dokumentu	Kwota finansowana z Porozumienia
1	11519	2a	12.2011	Lista płac	26 819,45	26 819,45
2	11537	2a	12.2011	Lista płac	6 352,56	6 352,56
3	2275/2011/23	2f	12.10.2011	Usługa hotelowa	518,00	518,00
4	449/09/11	2f	21.09.2011	Usługa gastronomiczna	480,00	480,00
5	FA/0440/11760/11/SZ	3a	17.11.2011	Ogłoszenie prasowe	5 166,00	5 166,00
6	10042F1109K03	3a	12.12.2011	Usługi reklamowe	3 188,16	3 188,16
7	127/2011	2c	23.12.2011	Szkolenie	5 900,00	5 900,00
8	9/12/2011/A	2f	23.12.2011	Wynajem Sali/usługa cateringowa	11 048,90	11 048,90
9	WZRPO-V.041.14.09.2011.Pwa	5	06.10.2011	Pyrzyce - lipiec	5 706,89	5 706,89
10	WZRPO-V.041.20.07.2011.Pwa	5	06.10.2011	Świdwin - lipiec	4 408,95	4 408,95
11	WZRPO-V.041.14.12.2011.Pwa	5	27.12.2011	Pyrzyce - październik	4 497,41	4 497,41
12	WZRPO-V.041.17.11.2011.Pwa	5	23.12.2011	Szczecinek - październik	4 733,19	4 733,19
13	WZRPO-V.041.14.12.2011.Pwa	5	27.12.2011	Pyrzyce - grudzień	9 435,50	9 435,50
14	WZRPO-V.041.17.11.2011.Pwa	5	23.12.2011	Szczecinek - grudzień	5 025,64	5 025,64

2012

Lp.	Nr pierwotny dokumentu	Kategoria i podkategoria wydatków	Data zapłaty	Opis dokumentu	Kwota całkowita dokumentu	Kwota finansowana z Porozumienia
15	12209	2a	05.2012	Lista płac	5 383,80	5 383,80
16	0002/03/12	3c	23.04.2012	Gadżety reklamowe	9 559,60	9 559,60
17	1003121/1/12.04/6952	2f	02.05.2012	Usługa telekomunikacyjna	507,51	507,51
18	2012/04/000121	3a	25.04.2012	Krzesło cateringowe	589,17	589,17

19	0309/12/FVS	3c	25.04.2012	Stojaki na ulotki	2 258,77	2 258,77
20	9/2012	2c	28.03.2012	Szkolenie „Komunikacja Interpersonalna w zespole”	21 400,00	450,53
21	WZRPO-V.041.17.01.2012.Pwa	5	22.05.2012	Szczecinek - zimowy	14 194,50	14 194,50

Powyższe dokumenty objęto kontrolą w zakresie:

- zgodności dokumentacji przekazanej do rozliczenia z oryginałami przechowywanymi w jednostce,
- odrębnej ewidencji księgowej,
- płatności z rachunku wskazanego w porozumieniu,
- kwalifikowalności wydatków.

Ustalenia dotyczące zagadnień finansowo-księgowych:

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego posiada pisemne procedury dotyczące zagadnień finansowo-księgowych (politykę rachunkowości, instrukcję obiegu dokumentów).

W okresie objętym kontrolą obowiązywała Polityka rachunkowości wprowadzona do stosowania Zarządzeniami Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie zasad rachunkowości dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego (Zarządzenia: nr 7/11 z dnia 31.01.2011 r. obowiązujące od dnia 01.01.2011 r., nr 109/11 z dnia 30.12.2011 r. obowiązujące od dnia 01.01.2012 r., nr 18/12 z dnia 07.02.2012 r. obowiązujące od dnia 01.01.2012 r. oraz nr 53/12 z dnia 19.06.2012 r. w sprawie zmiany zarządzenia nr 18/12)

Polityka rachunkowości uwzględnia zasady ogólne oraz postanowienia szczegółowe obowiązujące w Urzędzie Marszałkowskim w takim zakresie jak:

- opis rozwiązań dopuszczonych ustawą o rachunkowości,
- wykaz ksiąg rachunkowych,
- zakładowy plan kont dla jednostki budżetowej,
- zasady ewidencji księgowej i wyceny majątku trwałego, środków pieniężnych, krótkoterminowych papierów wartościowych i kredytów bankowych, rozrachunków i roszczeń,
- zasady ewidencji księgowej kosztów według rodzaju i ich rozliczenie,
- zasady ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów,
- zasady ewidencji księgowej przychodów, dochodów i kosztów,
- zasady ewidencji księgowej Funduszy, rezerw i wyniku finansowego,
- opis kont pozabilansowych.

W okresie objętym kontrolą obowiązywała w jednostce instrukcja obiegu i kontroli dowodów księgowych wprowadzona:

- Zarządzeniem nr 1110/11 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30.12.2011 r. obowiązująca od dnia 02.01.2012 r.
- Zarządzeniem nr 67/08 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 14.07.2008 r. obowiązująca od dnia podpisania,

Polityka rachunkowości nie posiada części poświęconej zasadom ewidencji operacji związanych z Porozumieniem.

Dla celów ewidencyjnych i sprawozdawczych kodem rachunkowym jest zadanie budżetowe jako element dekretu uzupełniającego w opisie zbioru danych tworzących księgi rachunkowe.

Dla wyodrębnienia ewidencji zdarzeń związanych z realizowanym Porozumieniem wprowadzono oznaczenie zadania budżetowego w księgach rachunkowych: 001004071.

Wpływy i wydatki dotyczące Projektu ewidencjonowane są także na wyodrębnionych kontach księgowych. Wyodrębnienie to zostało dokonane poprzez wprowadzenie do numeru konta analitycznego numeru konta na drugim (*-02-*) lub trzecim (*-*02-*) poziomie analityki.

Numer zadania budżetowego „001-004-071” jest umieszczany na dokumentach źródłowych (dekret dokumentu), potwierdzających poniesienie wydatku związanego z realizowanym Porozumieniem. Grupowanie poszczególnych operacji księgowych odbywa się według tego numeru.

Na dzień kontroli oryginalne dokumenty księgowe związane z realizacją Porozumienia są przechowywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Wydział finansów i budżetu, ul. Korsarzy 34 w Szczecinie.

Dokumenty archiwizowane są w odrębnych (segregatorach) opisanych i wydzielonych dla realizowanego projektu. Dokumenty są przechowywane w odrębnych zbiorach grupujących je według rodzaju w podziale na wydatki oraz wyciągi bankowe.

W próbie badanych dokumentów stwierdzono:

- jako numer księgowy podawany jest numer dokumentu pierwotnego, zamiast unikatowego numeru księgowego lub ewidencyjnego, pod jakim został zarejestrowany w systemie finansowo-księgowym, co utrudnia ścieżkę audytu,
- w odniesieniu do list płac wskazanych w próbie (poz. 1, 2,15) podano zbiorczo miesiąc zapłaty (12.2011r.), zamiast daty faktycznych dokonanych płatności osobno dla każdej zapłaty w okresie, za jaki sporządzono rozliczenie: wynagrodzenia netto, składki ZUS, (pracownika, pracodawcy), składka na FP, zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych,
- w odniesieniu do listy płac wskazanej w próbie (poz. 15) podano zbiorczo jeden miesiąc zapłaty (05.2012r.), podczas gdy część płatności dokonana była w miesiącu następnym. Faktyczne zapłaty:
 - wynagrodzenia netto - opłacono kwotę 3.134,58 zł dnia 28.05.2012 r.
 - składki ZUS, (pracownika, pracodawcy), składka na FP opłacono kwotę 1.850,22 zł dnia 05.06.2012 r. (przelew zbiorczym UM),
 - zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych - opłacono kwotę 399,00 zł dnia 20.06.2012 r. (przelew zbiorczy UM).

Ocena:

Polityka rachunkowości prawidłowo opisuje zasady rachunkowości stosowane w UMWZ, na podstawie których ewidencjonowane są operacje gospodarcze dotyczące Porozumienia. Ewidencja księgowa jest prowadzona prawidłowo. Dokumenty źródłowe są zgodne z kopiami przekazanymi do MRR. Płatności dokonywane są z rachunku o numerze 02 1020 4795 0000 9702 0101 0859, prowadzonego dla celów realizowanego Porozumienia lub ponoszone z rachunku ogólnego Urzędu a następnie refundowane z wyodrębnionego rachunku bankowego, prowadzonego dla celów realizowanego Porozumienia.

Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki są prawidłowo opisane i zaakceptowane do wypłaty przez osoby do tego upoważnione. Sposób archiwizacji dokumentów nie budzi zastrzeżeń.

Zalecenia:

1. Listy płac powinny być wskazywane w „Zestawieniu faktur, rachunków i dokumentów równoważnych” stosownie do dokonywanych płatności, jako: wynagrodzenia netto, składki ZUS, (pracownika, pracodawcy), składka na FP, zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych - osobno dla każdej zapłaty w okresie, za jaki sporządzono rozliczenie.
2. W „Zestawieniu faktur, rachunków i dokumentów równoważnych” należy podawać unikatowy numer księgowy lub ewidencyjny tzn. numer, pod jakim dokument został zarejestrowany w systemie finansowo-księgowym, zamiast podawanego dotychczas numeru dokumentu pierwotnego.

Rekomendacje:

Brak

IV. SPOTKANIA INFORMACYJNE DLA BENEFICJENTÓW

W okresie objętym kontrolą Główny Punkt Informacyjny przeprowadził cztery spotkania informacyjne

- Konferencja pn. Realizacja projektów unijnych w województwie zachodniopomorskim na przykładzie Dobrych Praktyk - 14.12.2011 r.,
- Wsparcie na zakładanie działalności gospodarczej - 29.08.2011 r. i 23.09.2011 r.,

- Dobre praktyki Funduszy Unijnych na przykładzie inwestycji w Szczecinie - 27.02.2012 r.

Konferencja pn. Realizacja projektów unijnych w województwie zachodniopomorskim na przykładzie Dobrych Praktyk

Konferencja zorganizowana przez GPI odbyła się w dniu 14.12.2011 r. Dotyczyła przekazania informacji uczestnikom o doświadczeniach przy realizowaniu projektów w województwie zachodniopomorskim dofinansowanych z Funduszy Europejskich. Konferencja była podzielona na III moduły dedykowane konkretnej grupie beneficjentów:

- I Samorządy,
- II Przedsiębiorcy,
- III Uczelnie Wyższe,

ponadto przeprowadzona była godzinna dyskusja moderowana pt. *Przygotowanie i realizacja projektów unijnych w praktyce*.

Tematyka poszczególnych bloków tematycznych uwzględniała projekty realizowane w ramach następujących programów:

- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka (Działania 8.3, 2.2),
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko (Działanie 13.1),
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki (Działania 4.1.1, 6.2, 8.1.1, 7.2.1),
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego (1.1.1, 7.1.1).

W konferencji wzięło udział 116 uczestników, co potwierdza lista obecności. Liczba ta jest niezgodna z raportem merytorycznym, w którym GPI przekazało informację o 120 uczestnikach.

Dokumentacja z przeprowadzonego spotkania zawiera: wzór materiałów przekazanych uczestnikom, listę obecności, program konferencji, formularze zgłoszeniowe, zdjęcia.

Spotkanie oraz dokumentacja posiada prawidłową wizualizację uwzględniającą logo Punkt Informacyjny, Urząd Marszałkowski, Unia Europejska wraz z odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Wsparcie na zakładanie działalności gospodarczej

Spotkanie poprowadzone przez GPI odbyło się na terenie Zakładu Karnego w Starogardzie Szczecińskim w dniu 29 sierpnia 2011 r. w odpowiedzi na zaproszenie Zrzeszenia Kupców i Przedsiębiorców z Koszalina. Skazanym została przedstawiona informacja o możliwości uzyskania dofinansowanie na rozwój i utworzenie działalności gospodarczej.

W spotkaniu wzięło udział 17 uczestników, co potwierdza lista obecności. Liczba ta jest niezgodna z raportem merytorycznym, w którym GPI przekazało informację o 24 uczestnikach.

Dokumentacja z przeprowadzonego spotkania zawiera: pismo z zaproszeniem na spotkanie informacyjne z Zrzeszenia Kupców i Przedsiębiorców z Koszalina, potwierdzenie odbycia spotkania wystawione przez zakład karny, lista obecności.

Ze względu na specyfikę grupy odbiorców fotorelacja ze spotkania nie mogła mieć miejsca, również warunki panujące w obiekcie nie pozwalały na przeprowadzenie prezentacji multimedialnej.

Lista obecności nie posiada wizualizacji PIFE.

Ocena:

Zadania w badanym obszarze realizowane są prawidłowo i zgodnie z celami porozumienia. GPI prowadzi działalność informacyjną w zakresie Funduszy Europejskich. Za niezgodne należy jednak uznać brak zgodności faktycznej liczby osób uczestniczących w spotkaniach z raportami merytorycznymi.

Zalecenia:

1. Należy umieszczać w raportach merytorycznych liczby uczestników poszczególnych spotkań zgodnych ze stanem faktycznym wynikającym z list obecności.
2. Należy stosować wizualizację Sieci PIFE na dokumentach związanych z realizacją wszystkich spotkań informacyjnych.

Rekomendacje:

1. W przypadku przeprowadzania spotkań informacyjnych w miejscach, w których specyfika miejsca nie pozwala na sporządzenie pełnej dokumentacji, należy sporządzać notatkę opisującą jej przebieg.

V. SZKOLENIA DLA KONSULTANTÓW

Konsultanci GPI w Szczecinie uczestniczą w szkoleniach dotyczących Funduszy Europejskich, a ich tematyka jest zgodna z obowiązkami wykonywanymi w Punkcie. Do przykładowych obszarów należą – rozliczanie, sprawozdawczość, kontrola projektów dofinansowanych z FE, obsługa klienta.

Każdy z konsultantów ma prowadzoną osobną na dany rok Indywidualną kartę szkoleń pracownika, przechowywaną w osobnym skoroszytku przez koordynatora Punktu.

Karta ta zawiera informacje dotyczące:

- tematu szkolenia,
- terminu przeprowadzania szkolenia,
- miejsca organizacji szkolenia,
- organizatora szkolenia,
- uwag i ocena dotycząca .

Plany szkoleń są opracowywane przez koordynatora GPI, w oparciu o informacje zawarte w raportach merytorycznych LPI oraz rozmowy z pracownikami GPI.

Szkolenie dla konsultantów pn. „Obsługa interesantów”

Szkolenie zostało przeprowadzone w dniach 15-16.12.2011 r. przez firmę Profi Biznes Group – Sylwia Majewska.

Dokumentacja zrealizowanego zadania podzielona jest na dwie części. I część dotyczy przygotowania organizacyjnego szkolenia (m.in. umowa z firmą, potwierdzenia prawidłowego zrealizowania zadania, dokumentów finansowych). II część poświęcona jest części merytorycznej szkolenia zawiera materiały szkoleniowe, zdjęcia, lista obecności, certyfikatu, ankiety oceniającej szkolenie.

Dokumentacja posiada wizualizację wskazującą na finansowanie zadania z porozumienia (logo NSS¹/PI – UM – UE z odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego). W szkoleniu uczestniczyło 15 osób.

W trakcie dwóch dni szkoleniowych poruszone zostały następujące zagadnienia:

- zasady obsługi klienta,
- klient i jego wymagania,
- wizerunek urzędu i profesjonalnego urzędnika,
- komunikacja z klientem, zaangażowanie w budowie i utrzymywanie relacji z Klientem,
- etapy procesu obsługi klienta,
- najczęstsze błędy popełniane w obsłudze klienta i ich eliminowanie,
- dostosowanie języka komunikatu do odbiorcy,
- trudne sytuacje w obsłudze klienta, umiejętność postępowania z trudnym klientem,
- waga diagnozy potrzeb klienta i jej wpływ na efekt obsługi,
- prezentacja i wystąpienie publiczne,

¹ Umieszczone na materiałach szkoleniowych i certyfikatach.

- kreowanie własnego wizerunku publicznego,
- etyczne sposoby wywierania wpływu na audytorium,
- mowa ciała w autoprezentacji.

Ocena:

Zadania w badanym obszarze realizowane są prawidłowo i zgodnie z celami porozumienia. Konsultanci uczestniczą w szkoleniach związanych z wykonywanymi obowiązkami, a także poszerzają wiedzę i umiejętności z zakresu profesjonalnej obsługi klienta.

Zalecenia:

Brak

Rekomendacje:

1. Należy konsekwentnie wykorzystywać logo „Punkt Informacyjny” na dokumentach związanych z realizacją szkoleń.

VI. WDROŻENIE ZALECEŃ I REKOMENDACJI

Zalecenia:

1. Należy przekazywać w raportach informacje o liczbie udzielonych odpowiedzi przez GPI zgodne ze stanem faktycznym. – **zalecenie wdrożono** (wykaz zapytań elektronicznych w okresie kontrolnym stanowi akt kontroli).

Rekomendacje:

1. W celu ujednoczenia standardów przechowywania i dostępu do dokumentacji projektowej we wszystkich Głównych Punktach Informacyjnych przy poszczególnych Urzędach Marszałkowskich Województw RP ponownie rekomenduje się prowadzenie przez GPI Województwa zachodniopomorskiego zestawienia tabelarycznego wszystkich umów i zleceń dotyczących realizacji zawartego porozumienia z MRR. – **zalecenie wdrożono** (kopia wykazu stanowi akt kontroli).
2. Należy rozważyć dodanie do raportów miejsca na formalną akceptację ostatecznych wersji przedstawianych raportów wraz z datą. – **zalecenie wdrożono** kopia wykazu stanowi akt kontroli).

Ocena:

W zakresie objętym kontrolą zadania były realizowane prawidłowo.

Zalecenia:

Brak

Rekomendacje:

Brak

VII. SPOSÓB WERYFIKACJI WDRAŻANIA REKOMENDACJI Z PRZEPROWADZONYCH PRZEZ KOORDYNATORA KONTROLI LPI

W okresie objętym kontrolą GPI przeprowadził 4 kontrole LPI:

1. 27 grudnia 2011 LPI Pyrzyce,
2. 29 grudnia 2011 LPI Szczecinek,
3. 29 grudnia 2011 LPI Świdwin,
4. 2 stycznia 2012 LPI Gryfice.

Każda z kontroli miała następujący zakres:

- Sprawdzenie zakresów czynności pracowników finansowanych w ramach porozumienia.
- Sprawdzenie zgodności przedstawionych raportów z realizacji porozumienia ze stanem faktycznym.
- Sprawdzenie infrastruktury technicznej i funkcjonowania Lokalnego Punktu Informacyjnego.
- Weryfikacja stosowania obowiązku związanego z wizualizacją Punktu.
- Sprawdzenie zgodności z oryginałami przedstawionych kopii dokumentów finansowych związanych z porozumieniem.

Opracowane protokoły wskazują na poprawne funkcjonowanie Lokalnych Punktów Informacyjnych w województwie zachodniopomorskim. Nie zostały skierowane żadne zalecenia i rekomendacje.

Ocena:

Zadania w badanym obszarze realizowane są prawidłowo i zgodnie z celami porozumienia. GPI przeprowadza kontrole dotyczące funkcjonowania LPI.

Zalecenia:

Brak

Rekomendacje:

Brak

VIII.	WIZUALIZACJA
-------	--------------

Wizualizacja GPI wskazuje na jego działalność w ramach Sieci PIFE. Na zewnątrz Punktu znajdują się dwie tablice informacyjne zawierające logotyp Punktu Informacyjnego nazwę Punktu tj. *Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego*. Na drzwiach wejściowych do GPI widnieje logotyp Punkt Informacyjny wraz z informacją o godzinach jego funkcjonowania. W przedsionku Punktu po lewej stronie znajduje się tablica informacyjna przedstawiająca umiejscowienie poszczególnych pokoi np. sala konsultacyjna, sala konferencyjna, pokój kierownika. Sala konsultacyjna swoją wizualizacją oraz wyposażeniem wskazuje na działalność PIFE.

Stanowiska pracy oraz sprzęt biurowy posiada naklejki informujące o finansowaniu z porozumienia (logo Narodowej Strategii Spójności, Urząd Marszałkowski, Unia Europejska z odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego).

Podczas czynności kontrolnych jeden z konsultantów obecnych w Punkcie nie posiadał identyfikatora.

Publikacje i plakaty informacyjne, strona internetowa, materiały promocyjne (balony długopisy, krówki) posiadają prawidłową wizualizację (logo PI/UM/UE z odniesieniem do EFRR).

Ocena:

Zadania w badanym obszarze realizowane są prawidłowo i zgodnie z porozumieniem z wyjątkiem dwóch tablic informujących o zachodniopomorskiej sieci PIFE umieszczonych w sali konsultacyjnej i w sali konferencyjnej oraz dwóch tablic na zewnątrz budynku. W pierwszym przypadku w ciągu logotypów flaga UE ze względu na jej umieszczenie na niebieskim tle powinna posiadać białą obwódkę. W drugim przypadku tablica posiada tylko duże logo Punkt Informacyjny, co jest niezgodne z „Zasadami stosowania znaku Punkt Informacyjny”.

Zalecenia:

Brak

Rekomendacje:

1. Należy konsekwentnie uwzględniać, w każdym przypadku, wizualizację PIFE zgodną z „Zasadami stosowania znaku Punkt Informacyjny”.
2. Należy zadbać, aby wszyscy konsultanci nosili identyfikatory.

ZALECENIA POKONTROLNE (w celu usunięcia niezgodności z umową)

Lp.	Zalecenie	Termin wdrożenia
1.	Należy zadbać aby archiwizowane e-maile posiadały historię korespondencji.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej
2.	Listy płac powinny być wskazywane w „Zestawieniu faktur, rachunków i dokumentów równoważnych” stosownie do dokonywanych płatności, jako: wynagrodzenia netto, składki ZUS, (pracownika, pracodawcy), składka na FP, zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych - osobno dla każdej zapłaty w okresie, za jaki sporządzono rozliczenie.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej
3.	W „Zestawieniu faktur, rachunków i dokumentów równoważnych” należy podawać unikatowy numer księgowy lub ewidencyjny tzn. numer, pod jakim dokument został zarejestrowany w systemie finansowo-księgowym, zamiast podawanego dotychczas numeru dokumentu pierwotnego.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej
4.	Należy umieszczać w raportach merytorycznych liczby uczestników poszczególnych spotkań zgodnych ze stanem faktycznym wynikającym z list obecności.	Od następnego raportu merytorycznego
5.	Należy stosować wizualizację Sieci PIFE na dokumentach związanych z realizacją wszystkich spotkań informacyjnych.	Od otrzymania informacji pokontrolnej
6.	Zawarcie aneksu do umowy z Wykonawcą wybranym w części II postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie oraz dostawę druków promocyjnych i gadżetów reklamowych dla Sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich – należy udzielić wyjaśnień w zakresie okoliczności powodujących konieczność przesunięcia terminu wykonania przedmiotu zamówienia zgodnych i wynikających z § 12 umowy.	Niezwłocznie
7.	W związku z tym, że w wyniku postępowania na zakup namiotów do wykorzystania na stoiska promocyjne nie została wybrana najkorzystniejsza cenowo oferta należy udzielić szczegółowych wyjaśnień, w jaki sposób Zamawiający dokonał oceny złożonych ofert w zakresie jakości oferowanych namiotów reklamowych i uznał, że „spośród trzech najkorzystniejszych cenowo ofert najwyższą jakość namiotów reklamowych zaoferowała wiodąca na rynku firma EFFECT-SYSTEM”.	Niezwłocznie

REKOMENDACJE DLA LEPSZEJ REALIZACJI CELU UMOWY

1.	Rekomenduje się archiwizowanie maili z zapytaniem ofertowym kierowanych do podmiotów, które nie odpowiedziały na zapytanie ofertowe.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej
2.	W przypadku przeprowadzania spotkań informacyjnych w miejscach, w których specyfika miejsca nie pozwala na sporządzenie pełnej dokumentacji, należy sporządzać notatkę opisującą jej przebieg.	Od następnego spotkania informacyjnego
3.	Należy konsekwentnie wykorzystywać logo „Punkt Informacyjny” na dokumentach związanych z realizacją szkoleń.	Od następnego szkolenia
4.	Należy konsekwentnie uwzględniać, w każdym przypadku, wizualizację PIFE zgodną z „Zasadami stosowania znaku Punkt Informacyjny”.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej
5.	Należy zadbać, aby wszyscy konsultanci nosili identyfikatory.	Od dnia podpisania informacji pokontrolnej

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Imię i nazwisko	Podpis	Data
1. Michał Sięstrzeńcewicz-Kuczuk, MRR – w części II, IV, V, VI, VII, VIII		
2. Ewa Gniewkowska – Euro in – w części III	<i>Ewa Gniewkowska</i>	
3. Barbara Chojnacka – Euro-in – w części I	<i>Barbara Chojnacka</i>	

Akceptuje zalecenia Wydziału

A. Kruszkowska - Gorbaryk 16.12.2012

Podpis, Naczelnika Wydziału Koordynacji Informacji, data
Informacji, Promocji i Szkoleń

A. Nowak - Piatkowska 17/12/12
Podpis Dyrektora DIP, data

Podpis Kierownika Jednostki Kontrolowanej

podpisuję bez zastrzeżeń

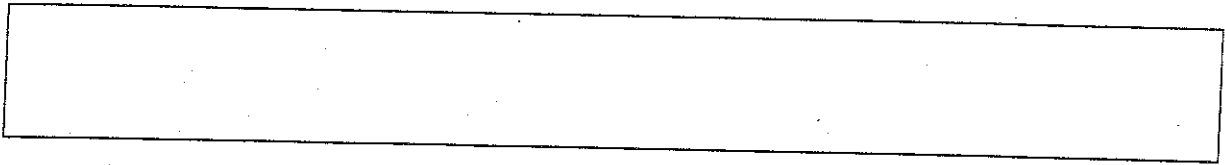
MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Ogierd Goblewicz

Podpis, data

składam następujące wyjaśnienia/zastrzeżenia:

M. S.



.....
Podpis, data

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WYDZIAŁ ORGANIZACJI I ROZWOJU
ZASOBY LUDZKIE

WPEŁNIŁO

22-03-2013

Ilość zat. k.dz.
podpis