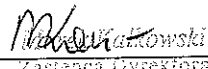
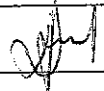
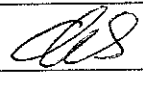


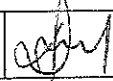
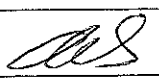
	<b>INFORMACJA POKONTROLNA</b>		IP - 1
	NR 00101-61540-FAPA00058/12/EAPA/M/0001/13 z dnia 16/01/2013 Oś priorytetowa 5 - pomoc techniczna Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013		
Znak sprawy	FAPA-61540-FAPA00058/12		
<b>I. DANE NA TEMAT KONTROLI</b>			
Rodzaj kontroli: <input type="checkbox"/> techniczna <input checked="" type="checkbox"/> na miejscu <input type="checkbox"/> na zlecenie (doraźna)	Miejsce kontroli: <input type="checkbox"/> w miejscu realizacji szkolenia, seminarium, konferencji <input checked="" type="checkbox"/> w siedzibie beneficjenta		
Przeprowadzający kontrolę	Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA		
Przedmiot i zakres czynności kontrolnych:	Weryfikacja informacji zawartych w dokumentach dotyczących realizacji operacji nr 00101-61540-FAPA00058/12		
<b>II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO</b>			
Nazwa podmiotu kontrolowanego	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego		
NIP	8512871498		
REGON	811683876		
Adres podmiotu kontrolowanego	Województwo: Zachodniopomorskie Powiat/gmina: Szczecin/ Szczecin Miejscowość i kod pocztowy: 70-540 Szczecin Ulica i nr lokalu: Korsarzy 34 Tel/fax: (91) 441 02 01		
Miejsce realizacji szkolenia, seminarium, konferencji	Województwo: Powiat/gmina: Miejscowość i kod pocztowy: Ulica i nr lokalu: Tel/fax:		
<b>III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI</b>			
Imię i Nazwisko: Marek Kalkowski	Stanowisko/funkcja: Z-ca Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa		

URZĄD ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Podpis podmiotu kontrolowanego	 Marek Kalkowski Zastępca Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa	Podpisy kontrolujących	 
--------------------------------	---	------------------------	---

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOSCIACH KONTROLNYCH				
Powiadomienie o kontroli <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE	Sposób powiadomienia	Data powiadomienia	Osoba powiadamiana	Osoba powiadamiająca
	<input type="checkbox"/> Telefon <input checked="" type="checkbox"/> Fax <input checked="" type="checkbox"/> List polecony <input type="checkbox"/> Mail	9.01.2013	Jarosław Rzepa	Anna Kieruczenko
V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOSCI KONTROLNYCH				
Czynności kontrolne zostały zrealizowane <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE	Data kontroli: 16.01.2013	Jeśli NIE podać przyczynę:		
VI. DANE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOSCIACH KONTROLNYCH				
Zespół kontrolny FAPA	Imię i nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia		
Członek zespołu:	Sławomir Orzeł	009/2013 z dnia 03.01.2013		
Członek zespołu:	Łukasz Dawid	007/2013 z dnia 03.01.2013		
Członek zespołu:				
Podmiot kontrolowany	Imię i nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości		
	Magdalena Gałka	Dowód osobisty		
VII. UWAGI				
Osobą obecną przy kontroli była Pani Magdalena Gałka – główny specjalista w Wydziale Rolnictwa i Rybactwa				
VIII. USTALENIA Z PRZEPROWADZONYCH CZYNNOSCI KONTROLNYCH				
<p><b>1.Opis sposobu realizacji operacji.</b> Beneficjent realizował operację pt. „Wynajem pomieszczeń biurowych w latach 2010-2011 oraz wyposażenie biura w roku 2011” W ramach operacji, refundacji podlegały koszty wynajmu pomieszczeń biurowych wraz z opłatami związanymi z dostarczeniem do budynku mediów oraz inne koszty związane z eksploatacją pomieszczeń. W roku 2011 w ramach realizacji celu operacji zakupiono dyktafon, tonery do drukarki, faxu i kserokopiarki oraz materiały biurowe.</p> <p><b>2.Opis czynności kontrolnych.</b> Zgodnie z dokumentacją załączoną do informacji pokontrolnej.</p>				

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Podpis podmiotu kontrolowanego	Marek Malowski Zastępca Dyrektora	Podpisy kontrolujących	 
--------------------------------	--------------------------------------	------------------------	---



Wydział Rolnictwa i Rybactwa

**IX. ZAŁĄCZNIKI PRZEKAZANE PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU**

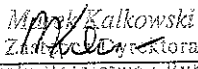
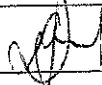

1. Lista kontrolna z kontroli na miejscu umowy nr 00101-61540-FAPA00058/12
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

**X. ZAŁĄCZNIKI POZOSTAJĄCE WYŁĄCZNIE W AKTACH FAPA**

1. Kopia pisma informującego podmiot kontrolowany o terminie i zakresie kontroli.
2. Kopia zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki na realizację operacji.
3. Wyjaśnienie dotyczące sposobu księgowania wydatków na kontach wyodrębnionych do projektu.
4. Kopie pism Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska dotyczących refundacji środków i księgowania wydatków.
5. Wydruk zestawienia obrotów i sald na kontach księgowych wraz z planem kont za rok 2010.
6. Wydruk zestawienia obrotów i sald na kontach księgowych wraz z planem kont za rok 2011.
7. Kopia upoważnienia z-cy Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa Pana Marka Kalkowskiego.

<b>Data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych</b>	16.01.2013 08 <sup>00</sup>	<b>Data i godzina zakończenia czynności kontrolnych</b>	16.01.2013 14 <sup>00</sup>
<b>Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych</b>			
<b>Data i miejscowość sporządzenia informacji pokontrolnej</b>		16.01.2013 siedziba Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie	
<b>Zespół kontrolny FAPA</b>	 Łukasz Dawid ZK FAPA		 Sławomir Orzel ZK FAPA

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

<b>Podpis podmiotu kontrolowanego</b>	 Marek Kalkowski Zastępca Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa	<b>Podpisy kontrolujących</b>	 
---------------------------------------	---	-------------------------------	---

**POUCZENIE:**

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy (Dz. U. Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).

Czynności kontrolne przeprowadzone są na podstawie:

- art. 24 Ustawy z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. U. Nr 72 poz. 619 z późn. zm.),
- rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2009 r. z późn. zm. w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania przez instytucje zarządzające kontroli w odniesieniu do instytucji pośredniczących oraz operacji realizowanych w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (Dz. U. Nr 147 poz. 1191).


Podmiot kontrolowany może:

- podpisać *Informację pokontrolną* i przekazać 1 egzemplarz FAPA (nie później niż w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania),
- zgłosić na piśmie umotywowane zastrzeżenia co do ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej* (przed jej podpisaniem, nie później niż w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania), wraz zastrzeżeniami należy odesłać 1 egzemplarz niepodpisanej *Informacji pokontrolnej*,
- w odpowiedzi na pismo FAPA o wyniku rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń (nie później niż w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania) pisemnie zgłosić odmowę podpisania *Informacji pokontrolnej* wraz z uzasadnieniem oraz 1 egzemplarzem niepodpisanej *Informacji pokontrolnej* lub przekazać 1 egzemplarz podpisanej *Informacji pokontrolnej*.

Podmiot kontrolowany

16. 01 2013 .....  
data podpisania *Informacji pokontrolnej*

Łup. ZARZĄDU WUBIEWODZI WA

  
Marek Kalkowski  
Zastępca Dyrektora  
podpis



**LISTA KONTROLNA DO INFORMACJI POKONTROLNEJ  
Z KONTROLI NA MIEJSCU**

LKM-1

Os priorytetowa 5 - pomoc techniczna

Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa  
i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013

INFORMACJA POKONTROLNA NR 00101-61540-FAPA00058/12/FAPA/M/0001/13

Znak sprawy FAPA-61540-FAPA00058/12

PRZEDMIOT WERYFIKACJI	TAK	NIE	ND	UWAGI
1. Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w skontrolowanych dokumentach oraz zapisach księgowych (w postaci papierowej i elektronicznej)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Weryfikacji dokonano w oparciu o Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki na realizację operacji złożone wraz z WoP. Wydatki poniesione na realizację operacji znajdują swoje odzwierciedlenie w skontrolowanych dokumentach (faktury VAT) oraz zapisach księgowych. Informacje zawarte w dowodach zapłaty (wyciągi bankowe) są tożsame z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki.
2. Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacją projektu	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Weryfikacji dokonano porównując Zestawienie finansowo - rzeczowe operacji z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki w ramach realizacji operacji, przedstawionymi wraz z WoP.
3. Faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej zostały trwale oznakowane i nie wskazują na możliwość wystąpienia podwójnego finansowania	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Na wszystkich oryginałach faktur trwale umieszczone informacje o poprawności merytorycznej i formalno-rachunkowej oraz Przedstawiono do refundacji w ramach pomocy technicznej Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.
4. Faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej zostały zaksięgowane w księgach rachunkowych lub księgowym systemie informatycznym. (aplikacji wspierającej księgowość).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Beneficjent prowadzi księgowy system informatyczny. Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki na realizację operacji zostały zaksięgowane zgodnie z wydrukiem kartoteki zapisu z systemu finansowo księgowego (zał. nr 5, 6 – do informacji pokontrolnej). Wyjaśnienie dotyczące sposobu księgowania zostało załączone do informacji pokontrolnej (zał. nr 3).
5. Wartość dokumentów finansowo-księgowych przedstawionych do refundacji nie uległa zmianie w wyniku korekt lub tzw. refakturowania.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	W trakcie kontroli nie stwierdzono korekt dokumentów finansowych lub refakturowania.
6. Zakupiony w ramach projektu sprzęt/wyposażenie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7. Zakupiony w ramach projektu sprzęt/wyposażenie znajduje się w posiadaniu beneficjenta	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

ul. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Podpis podmiotu kontrolowanego

Zastępca Dyrektora

Podpisy kontrolujących

KP-08-FAPA-3/z

Wydziału Rolnictwa i Rybołówstwa


Strona 2 z 2

8. Zakupiony w ramach projektu sprzęt/wyposażenie jest odpowiednio oznakowany (numer inwentaryzacyjny, logo programu)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9. Beneficjent posiada odrębny system księgowości/kod księgowy do prowadzenia ewidencji księgowej w projekcie	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dokumenty potwierdzające wydatki poniesione w ramach realizowanej operacji zostały zaksięgowane. Identyfikacja programu operacyjnego oś priorytetowa 4 w księgach rachunkowych następuje po koncie nr 137-007 w 2010 r. oraz 130-004-07 w roku 2011. Zgodnie z załącznikami nr 5, 6 do informacji pokontrolnej.
10. Beneficjent przechowuje całość dokumentacji związanej z realizacją projektu	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
11. Dokumenty przeznaczone dla uczestników konferencji/szkolenia/seminarium, tj. ogłoszenia, plakaty, materiały, zaświadczenia etc. oznakowano informacją o współfinansowaniu z EFR (zgodnie z art. 32 rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
12. Występują inne uchybienia, które nie zostały ujęte w pkt. 1-11	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Stwierdzono, że w zestawieniu obrotów i sald za rok 2010 błędnie wpisano nr Pisma WRiOŚ-V-MG-42/2010 dot. refundacji środków i księgowania wydatków wynajmu powierzchni biurowej za miesiąc listopad. Prawidłowy nr pisma to WRiOŚ-V-MG-43/2010.

#### UWAGI

--

z up. ZARZĄDU WOJEWODZTWA

Podpis podmiotu kontrolowanego	<i>Marek Kalkowski</i> Zastępca Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa	Podpisy kontrolujących	
--------------------------------	---	------------------------	---