

**INFORMACJA POKONTROLNA**

NR 00039-61540-FAPA00042/13/FAPA/M/0001/13 z dnia 05/09/2013

Os priorytetowa 5 - pomoc techniczna

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

IP - 1

Znak sprawy FAPA-61540-FAPA00042/13

I. DANE NA TEMAT KONTROLI

Rodzaj kontroli:

- na miejscu
 techniczna
 na zlecenie

Miejsce kontroli:

- w siedzibie beneficjenta
 w miejscu realizacji szkolenia, seminarium, konferencji

Przeprowadzający kontrolę

Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA

Przedmiot i zakres czynności kontrolnych:

Weryfikacja informacji zawartych w dokumentach dotyczących realizacji operacji nr 00039-61540-FAPA00042/13.

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

Nazwa podmiotu kontrolowanego

Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego

NIP

8512871498

REGON

811683876

Adres podmiotu kontrolowanego

Województwo

Zachodniopomorskie

Powiat/gmina

Szczecin

Szczecin

Miejscowość/kod

Szczecin

70-540

Ulica/ nr domu/lokalu

Korsarzy 34

Tel.

(91) 441 02 01

Fax:

(91) 488 24 93

Miejsce realizacji szkolenia, seminarium, konferencji

Województwo

Powiat/Gmina

Miejscowość/kod

Ulica/ nr domu/lokalu

Tel.

Fax:

III. OSOBA UPOWAŻNIANA DO REPREZENTACJI¹




Imię i Nazwisko: Marek Kalkowski

Stanowisko/funkcja Z-ca Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa

Podpis podmiotu kontrolowanego

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 checked="" type="checkbox"/> List polecony <input checked="" type="checkbox"/> Fax <input type="checkbox"/> Telefon <input type="checkbox"/> e-mail	28/08/2013	Marek Kalkowski	Łukasz Dawid
V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOSCI KONTROLNYCH				
Czynności kontrolne zostały zrealizowane <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE	Data kontroli:	Jeśli NIE podać przyczynę:		
	05/09/2013			
VI. DANE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOSCIACH KONTROLNYCH				
Zespół kontrolny FAPA	Imię i nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia		
Członek zespołu:	Łukasz Dawid	007/2013 z dnia 03.01.2013		
Członek zespołu:	Sławomir Orzeł	009/2013 z dnia 03.01.2013		
Członek zespołu:				
Podmiot kontrolowany ¹	Imię i nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości		
	Magdalena Gałka			
VII. UWAGI				
VIII. OPIS REALIZACJI KONTROLOWANEJ OPERACJI				
Beneficjent realizował operację pt. „Działania informacyjno-promocyjne w roku 2012”. W ramach operacji do kosztów kwalifikowanych operacji zaliczono realizację następujących działań: przeprowadzenie szkoleń dla pracowników lokalnych grup rybackich, realizacja konferencji podsumowującej działalność LGR w 2012 roku, zamieszczenie artykułu w Gazecie Wyborczej promującego działalność LGR, realizacja przez TVP 8 odcinków audycji propagujących zasady działania i idee LGR, emisja cyklu audycji reklamowych dotyczących działania PO RYBY w Polskim Radiu Regionalnym, promocja PO RYBY na Targach Smaki Regionów 2012 w Poznaniu oraz zakup materiałów promocyjnych na potrzeby promocji Programu Ryby 2007-2013.				
IX. USTALENIA Z PRZEPROWADZONYCH CZYNNOSCI KONTROLNYCH				
Zgodnie z dokumentacją dołączoną do Informacji pokontrolnej.				

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy kontrolujących		
--------------------------------	---	------------------------	---	---



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

Oś priorytetowa 5 - pomoc techniczna

LKM-1

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

INFORMACJA POKONTROLNA NR 00039-61540-FAPA00042/13/FAPA/M/0001/13

Znak sprawy FAPA-61540-FAPA00042/13

PRZEDMIOT WERYFIKACJI	TAK	NIE	ND	UWAGI
1. Wydatki poniesione w ramach operacji 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, rachunki) oraz zapisach księgowych. Informacje zawarte w dowodach zapłaty (wyciągi bankowe) są tożsame z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki.
2. Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacją operacji.	<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 3 – do informacji pokontrolnej).
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 operacji sprzęt/wyposażenie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7. Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie znajduje się w posiadaniu beneficjenta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Podpis podmiotu kontrolowanego



M. K.

Podpisy kontrolujących

[Signature]

8. Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie jest odpowiednio oznakowany (numer inwentaryzacyjny, logo programu)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
9. Beneficjent posiada odrębny system księgowości/kod księgowy do prowadzenia ewidencji księgowej w projekcie ramach operacji	<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 130-004-07 (zał. nr 3 do informacji pokontrolnej).
10. Beneficjent przechowuje całość dokumentacji związanej z realizacją operacji	<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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że materiały informacyjno – promocyjne zakupione w ramach operacji są prawidłowo oznakowane informacją o współfinansowaniu projektu z EFR.
12. Występują inne uchybienia, które nie zostały ujęte w pkt 1-11	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

UWAGI

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy kontrolujących	
--------------------------------	---	------------------------	---

X. ZAŁĄCZNIKI PRZEKAZANE PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU

1.	Lista kontrolna z kontroli na miejscu umowy nr 00039-61540-FAPA00042/13
2.	
3.	
4.	
5.	

XI. 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.	Wydruk zestawienia obrotów i sald na kontach księgowych wraz z planem kont za rok 2012
4.	Kopie list obecności z konferencji oraz spotkania informacyjnego dla pracowników LGD
5.	
6.	
7.	

Data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych	05/09/2013 9 ⁰⁰	Data i godzina zakończenia czynności kontrolnych	05/09/2013 14 ⁰⁰
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	-		
Data i miejscowość sporządzenia informacji pokontrolnej	05/09/2013 Szczecin		
Zespół kontrolny FAPA	Łukasz Dawid <i>imię i nazwisko</i>	Sławomir Orzeł <i>imię i nazwisko</i> <i>imię i nazwisko</i>
	<i>Łukasz Dawid</i> <i>podpis</i>	<i>Sławomir Orzeł</i> <i>podpis</i> <i>podpis</i>

Podpis podmiotu kontrolowanego	<i>Mkeu</i>	Podpisy kontrolujących	<i>Orzeł</i> <i>AM</i>
--------------------------------	-------------	------------------------	------------------------

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 przeprowadzane są na podstawie:

- art. 24 Ustawy z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównowzonego 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 instytucję zarządzającą kontrolą w odniesieniu do instytucji pośredniczących oraz operacji realizowanych w ramach programu operacyjnego „Zrównowazony 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 Fundacji 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 2 egzemplarze niepodpisanej *Informacji pokontrolnej*;
- w odpowiedzi na pismo Fundacji 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

05.09.2013

.....
data podpisania *Informacji pokontrolnej*

z up. ZARZĄDU WOJEWODZTWA

M. Kalkowski
.....
Marek Kalkowski

pieczęć i podpis
Wydziału Rolnictwa i Rybołówstwa