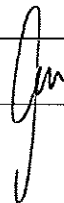


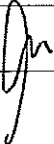

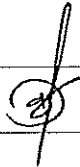


	INFORMACJA POKONTROLNA			IP - 1
	NR 00036-61540-FAPA00029/14/FAPA/M/0001/14 z dnia 07-08.08.2014 Os priorytetowa 5 - pomoc techniczna Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013			
Znak sprawy	FAPA-61540-FAPA00029/14			
I. DANE NA TEMAT KONTROLI				
Rodzaj kontroli: <input checked="" type="checkbox"/> na miejscu <input type="checkbox"/> techniczna <input type="checkbox"/> na zlecenie	Miejsce kontroli: <input checked="" type="checkbox"/> w siedzibie beneficjenta <input type="checkbox"/> 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 00036-61540-FAPA00029/14			
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 UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI¹				
Imię i Nazwisko: Dominik Gronet		Stanowisko/funkcja: p.o. Dyrektora Wydziału Rolnictwa i Rybactwa		

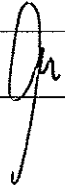
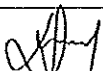
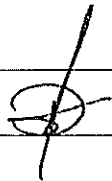
¹ Wnioskodawca lub jego pełnomocnik wskazany we Wniosku o dofinansowanie lub inna osoba posiadająca pisemne upoważnienie do reprezentacji.

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

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOŚCIACH 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	31/07/2014	Marek Kalkowski	Karol Wasiewicz
V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH				
Czynności kontrolne zostały zrealizowane <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE	Data kontroli:	Jeśli NIE podać przyczynę:		
	07-08.08.2014			
VI. DANE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH				
Zespół kontrolny FAPA	Imię i nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia		
Członek zespołu:	Lukasz Dawid	016/2014 z dnia 07.01.2014		
Członek zespołu:	Daniel Karlikowski	018/2014 z dnia 13.05.2014		
Członek zespołu:				
Podmiot kontrolowany	Imię i nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości		
	Magdalena Gałka	Dowód osobisty:		
VII. UWAGI				
Osobą obecną podczas kontroli była Pani Magdalena Gałka – Główny specjalista				
VIII. OPIS REALIZACJI KONTROLOWANEJ OPERACJI				
Beneficjent realizował operację pt. „Wynagrodzenia pracowników oraz osób wykonujących pracę na zlecenie za 2013 rok”. W ramach realizowanej operacji poniesione zostały koszty wynagrodzeń brutto, składek na ubezpieczenie społeczne płacone przez pracodawcę oraz składek na Fundusz Pracy. Dodatkowo sfinansowano koszty wynagrodzeń z tytułu rachunków do umów zleceń a także wynagrodzenia roczne, ekwiwalent za urlop, świadczenia świąteczne oraz nagrody. Sfinansowano dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 roku.				
IX. USTALENIA Z PRZEPROWADZONYCH CZYNNOŚCI KONTROLNYCH				
Przebieg czynności kontrolnych zgodnie z dokumentacją załączoną do informacji pokontrolnej.				

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

X. ZAŁĄCZNIKI PRZEKAZANE PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU			
1.	Lista kontrolna z kontroli na miejscu umowy nr: 00036-61540-FAPA00029/14		
2.			
3.			
4.			
5.			
XI. ZAŁĄCZNIKI POZOSTAJĄCE WYŁĄCZNIE W AKTACH FAPA			
1.	Pismo Informujące podmiot kontrolowany o terminie i zakresie kontroli.		
2.	Kopia zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki na realizację operacji z zaznaczonymi pozycjami poddanymi kontroli		
3.	Kopie pism Wydziału Rolnictwa i Rybactwa wraz z wyjaśnieniem dotyczących refundacji środków i księgowania wydatków		
4.	Wydruk z kartoteki zapisów na kontach księgowych wraz z planem kont na rok 2012 i 2013		
5.			
Data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych		07.08.2014 12 ⁰⁰	Data i godzina zakończenia czynności kontrolnych
			08.08.2014 10 ⁰⁰
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych			
Data i miejscowość sporządzenia Informacji pokontrolnej		12.08.2014 Siedziba Fundacji Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA	
Zespół kontrolny FAPA	Lukasz Dawid <i>imię i nazwisko</i>	Daniel Karlikowski <i>imię i nazwisko</i> <i>imię i nazwisko</i>
	<i>Lukasz... Dawid...</i> <i>podpis</i>	<i>Daniel Karlikowski</i> <i>podpis</i> <i>podpis</i>

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

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 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 instytucję zarządzającą 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 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*.

z up. ZARZĄDU WOJEWODZTWA

Podmiot kontrolowany

25.08.2014

data podpisania *Informacji pokontrolnej*

Dominik Gronet

pieczęć (nieenna) podpis
Wydział Rolnictwa i Rybactwa

Podpis podmiotu kontrolowanego

Podpisy kontrolujących



LISTA KONTROLNA DO INFORMACJI POKONTROLNEJ
Z KONTROLI NA MIEJSCU

LKM-I

Oś priorytetowa 5 - pomoc techniczna

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

INFORMACJA POKONTROLNA NR 00036-61540-FAPA00029/14/FAPA/M/0001/14

Znak sprawy FAPA-61540-FAPA00029/14

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"/>		Weryfikacji dokonano w oparciu o Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki na realizację operacji złożone wraz z WoP. Wydatki poniesione na realizację operacji znajdują swoje odzwierciedlenie w skontrolowanych dokumentach (listy płac, rachunki, zakresy obowiązków) oraz zapisach księgowych. Dane 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"/>		Weryfikacji oryginałów dokumentów finansowo księgowych 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"/>		Oryginały list płac oraz rachunki zostały oznaczone adnotacją: <i>Przedstawiono do refundacji w ramach pomocy technicznej Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”</i> i nie wskazują na możliwość podwójnego finansowania.
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"/>		Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki na realizację operacji zostały zaksięgowane zgodnie z wydrukiem z systemu finansowo - księgowego (zał. nr 4 - 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"/>		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

Podpisy kontrolujących

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"/>		Identyfikacja programu operacyjnego oś priorytetowa 5 w księgach rachunkowych następuje po klasyfikacji budżetowej 050-05011. Zgodnie z załącznikami nr 4 do informacji pokontrolnej. Beneficjent prowadzi odrębne kody księgowe 404-02 i 405-02 na którym są księgowane koszty projektu.
10. Beneficjent przechowuje całość dokumentacji związanej z realizacją operacji	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
11. Dokumenty przeznaczone dla uczestników konferencji/szkolenia/seminarium oraz potencjalnych beneficjentów, tj. ogłoszenia, plakaty, materiały, zaświadczenia, audycje etc. oznakowano informacją o współfinansowaniu z EFR (zgodnie z art. 32 i 33 rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
12. Umieszczono tablicę reklamową/informacyjną (zgodną z art. 32 i 33 rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007), w przypadku operacji dotyczących finansowania infrastruktury lub prac budowlanych o wartości przekraczającej 500 000 EUR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
13. Występują inne uchybienia, które nie zostały ujęte w pkt 1-12	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

UWAGI

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