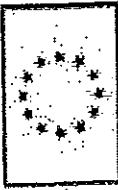




PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Egzemplarz IZ RPO WZ	<input checked="" type="checkbox"/>
Egzemplarz Beneficjenta	<input type="checkbox"/>

PROTOKÓŁ POKONTROLNYZ KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

INSTYTUCJA ZARZĄDZAJĄCA REGIONALNYM PROGRAMEM OPERACYJNYM WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2007-2013

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
 Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego: Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego
 Data podpisania programu (dd/mm/rr): 11.10.2007 r.
 Nr i nazwa osi priorytetowej: 2 Rozwój infrastruktury transportowej i energetycznej
 Nr i nazwa działania: 2.1 Zintegrowany system transportowy województwa
 Nr i nazwa poddziałania: 2.1.7 Regionalny transport kolejowy Schemat B Tabor kolejowy
 Status prawny jednostki kontrolowanej: Jednostka samorządu terytorialnego
 Beneficjent: Województwo Zachodniopomorskie
 Tytuł projektu: Modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym

Podmiot realizujący projekt: (jeśli dotyczy): nie dotyczy
 Nr kontroli: KPR-RPZP.02.01.07-32-001/13-01
 Rodzaj kontroli:

PLANOWA	<input type="checkbox"/>	X
DOBRZANA	<input type="checkbox"/>	
NAMIEJSCU	<input type="checkbox"/>	X
NABOKUMENTACH WISIEDZIBIE IZ RPO WZ	<input type="checkbox"/>	

Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli: art. 26 ust. 1 pkt 14 Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. 2009 Nr 84 poz. 712, z późn. zm.), § 13 Umowy/decyzji/porzuczenia o dofinansowanie projektu

Nazwa jednostki kontrolowanej	Województwo Zachodniopomorskie
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin
Numer telefonu	0914419181
Numer faksu	0914419159
NIP	8512871498
REGON	811683876

1. Miejsce przeprowadzenia kontroli: Pl. Hobu Pruskiego 3, 70-550 Szczecin
 2. Kontrola została przeprowadzona w dniach: 2-4. 12.2014 r., w tym w miejscu realizacji projektu 04.12.2014 r.

9c

	Imię i nazwisko:	Stanowisko:	numer upoważnienia:	pehiora funkcja:
1.	Ewa Birnkiewicz	Inspektor w Biurze ds. Kontroli	100/2014MMWRP-O-VII	Kierownik zespołu kontrolującego
2.	Agnieszka Wagner	Inspektor w Biurze ds. Kontroli	100/2014MMWRP-O-VII	Członek zespołu kontrolującego
3.	Michał Tiede	Inspektor w Biurze ds. Kontroli	100/2014MMWRP-O-VII	Członek zespołu kontrolującego
1.	Stawomir Kocot – Główny Specjalista			
2.				
3.				

1	terminami, zapobiegając wnosku o dofinansowanie z wyjątkiem zamówień publicznych przez Iz. RPO, WZ zmiennych						
2	Uzyskano pozwolenie na użytkowanie obiektu budowlanego / dokonano zgłoszenia zakończenia robót budowlanych			X		Nie dotyczy.	
3	Zgodność specyfikacji zakupionego sprzętu/urządzenia/ materiałów i praktyczny z wykorzystaniem dokumentacji projektowej/obrobki technicznej/wniosku o dofinansowanie	X				Zakupiony labor jest zgodny z przewidywaniami wniosku o dofinansowanie.	
4	Zakupione sprzęt /materiały/ materiały/ materiały są dostępne w miejscu realizacji projektu wskazanym we wniosku o dofinansowanie /użytkowane zgodnie z przeznaczeniem			X		Projekt niestacjonarny.	
5	Poniższe w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych opublikowanym w ramach konkursu			X		Poniższe w ramach realizacji projektu wydatki są niezbędne do jego realizacji oraz mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych.	
6	Należy w ramach realizacji projektu wartości niematerialne i prawne są wykazywane wydatkami przez Beneficjenta			X		Nie dotyczy.	
7	Zrealizowano zadania związane z wydatkami kwalifikowalnymi ujętymi w harmonogramie rzeczowo-miarymowym projektu			X		Nie dotyczy.	
8	W projekcie nie zidentyfikowano zagrożenia wystąpienia leżących pomocy publicznej	X				Podmiot świadczy usługi w ogólnym interesie gospodarczym	
PROCEDURA WYBORU WYKONAWCY							
1	Czy Beneficjent jest przedmiotowo-właścicielem stosowania przepisów ustawy Pzp? (Wartość szacunkowa zamówienia poniżej 14000€/20 000€)				X	Beneficjent nie był przedmiotowo wyłączonej ze stosowania przepisów ustawy Pzp.	
2	Czy Beneficjent jest podmiotowo-właścicielem ze stosowania przepisów ustawy Pzp? (Należy przedstawić adresariusz w przepisach 3 ust. 1 pkt 5, które formuła być spełnione /całkowicie aby podmiot który do tego point nie był zobowiązany do stosowania przepisów ustawy Pzp w związku z przyznaniem dofinansowaniem, są: 1) nie zawierający w jej (zobowiązanie)				X	Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy Pzp.	
Procedura wyboru wykonawcy po podpisaniu umowy o dofinansowanie							
1	Czy Beneficjent zmógł się do pełnego opłatow (co do zasady minimum 3) ewentualnie upublicznił informacje o zamówieniu?				X	Nie dotyczy.	
2	Czy Beneficjent przy wyborze oferty przestrzegając zasad konkurencyjności, jawności, przejrzystości i transparentności zgodnie z umową o dofinansowanie?				X	Beneficjent nie ponosił wydatków o wartości szacunkowej poniżej 14.000 euro.	



Wykonanie modernizacji kolejowego laboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym
Przebieg nieograniczony
2013/S 084-142425 z 30.04.2013 r.
Pojazdy Szynowe PESA Bydgoszcz SA ul. Zygmunta Augusta 11 85-082 Bydgoszcz. Umowa nr WIT-11-91/2013 z dnia 27.06.2013 r.
Wartość umowy: 57 687 000,00 zł brutto
Nr 2013/S 126-216610 z 02.07.2013 r.

1	Zamawiający: prawidłowo, listyli, wartości, szacunkowa, zamowienia, od, kolej, stacje, powozek, przekazania, ogłoszenia, o, zamówieniu, do, UPUJE								
2	Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych.	X						Zamawiający określił tryb postępowania w sposób prawidłowy, na podstawie przesłanek ustawowych.	
3	Zamawiający sformułował obowiązki przekazania ogłoszenia o zamówieniu do UPUJE	X						Dopełniono obowiązki przekazania ogłoszenia o zamówieniu do UPUJE - przekazanie - 26.04.2013 r. - publikacja w Dzienniku Urzędowym UE pod 2013/S 084-142425 z 30.04.2013 r.	
4	Zamawiający dokonał powołania, przekazania ogłoszenia o konkursie do UPUJE	X						Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.	
5	Zamawiający umieszczył ogłoszenie o zamówieniu: a) na stronie internetowej; b) na tablicy ogłoszeń; c) w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim	X						Ogłoszenie o zamówieniu zostało umieszczone na: - stronie www.bip.wzpd.pl dnia 30.04.2013 r.,	
6	Treść ogłoszenia o zamówieniu, przekazany do UPUJE jest zgodna z treścią SWZ.	X						Treść ogłoszenia o zamówieniu przekazany do UPUJE jest zgodna z treścią SWZ.	
7	Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert.	X						Zamawiający prawidłowo ustalił terminy składania ofert – zgodnie z dyspozycją art.43 ust.3 pkt 1.	
8	Zamawiający zmienił istotne elementy ogłoszenia zgodnie z terminami określonymi w art. 12a ustawy Pzp	X						Zgodnie z przepisami Pzp zmieniono termin składania ofert z 22.05.2013 r. na 04.06.2013 r. Nr ogłoszenia 2013/S 095-160860 z 17.05.2013 r.	
9	Zamawiający dokonał modyfikacji treści SWZ, zgodnie	X						Zmieniono termin składania ofert.	

10	Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu przekazanym UPUJE i SIWZ/UPUE albo SIWZ.	X			Zamawiający umieścił pełną informację o warunkach udziału w postępowaniu oraz kryteriach oceny ofert w ogłoszeniu o zamówieniu przekazanym UPUJE i SIWZ.
11	Zamawiający opisał przedmiot zamówienia w sposób zgodny z zasadami określonymi w ustawie (art. 29 i art. 30) Pzp.	X			Zamawiający właściwie opisał przedmiot zamówienia.
12	Zamawiający nie określił nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert	X			Wskazano że nazwy zamieszczone w opisie przedmiotu zamówienia należy traktować jako określenie požadanego standardu. Przewidziano możliwość stosowania materiałów równoważnych.
13	Zamawiający nie określił nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert	X			Zamawiający nie określił nie stosował dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert.
14	Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.	X			Zamawiający żądał od wykonawców oświadczeń lub dokumentów, niezbędnych do przeprowadzenia postępowania.
15	Zamawiający wskażał informację o dokumentach krajowych takich jak: odpis z właściwego rejestru, US, ZUS, KRK, potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.	X			Zamawiający wskażał informację o dokumentach krajowych takich jak: odpis z właściwego rejestru, US, ZUS, KRK, potwierdzających warunek udziału w postępowaniu i informację jakie dokumenty równoważne do ww. mają składać podmioty zagraniczne.
16	Zamawiający prawidłowo ustalił wartość wadium.	X			Wartość wadium - 400 000 zł - ustalono zgodnie z Pzp.
17	Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.	X			Zamawiający dokonał wyboru oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w SIWZ.
18	Zamawiający nie ograniczył reguł potencjalnych wykonawców w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego poprzez zaproszenie do składania ofert mniejszej liczby wykonawców niż minimalna liczba przewidziana w ustawie	X			Postępowanie prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego.
19	Zamawiający prawidłowo określił zapisy dotyczące podwykonawców	X			Zamawiający nie precyzował zapisów o podwykonawcach.

		<p>2. Uchwały Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.</p> <p>3. Uchwały Nr XXVI/368/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXIII/305/13 z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.</p> <p>4. Uchwały Nr XXIX/403/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 17 grudnia 2013 r. zmieniająca uchwałę Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.</p> <p>5. Uchwały Nr XXIX/402/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2014 rok.</p> <p>6. Uchwały Nr XXXII/435/14 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 18 marca 2014 r. zmieniająca uchwałę Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2038.</p>
<p>4. Dokumenty źródłowe i ich wskaźniki z tabelami i tabelkami. Dokumenty w formie skanów kwalifikowalnych.</p>	X	<p>Na podstawie przedłożonych uchwał oraz zaciągniętych zobowiązań IZ RPO WZ, stwierdza, że Beneficjent zabezpieczył środki finansowe niezbędne do realizacji projektu.</p> <p>W wyniku analizy przedstawionych dokumentów finansowo - księgowych, nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków kwalifikowanych projektu.</p>
ELI KWALIFIKOWALNOŚĆ WYDATKÓW		
<p>1. Dany planność za faktury/inne dokumenty o finansowaniu wartości umów/ów bez daty i nie dokumenty umów/ów zawierają się w okresie realizacji projektu. Oświadczenia finansowe dopinające są do uzasadnienia do realizacji projektu.</p>	X	<p>Terminy ponoszenia wydatków związanych z realizacją projektu są zgodne z zapisami Decyzji o dofinansowanie Projektu wraz z decyzją zmieniającą. Ostatnia płatność została zrealizowana w dniu 22 lipca 2014 r., co jest zgodne z terminem finansowego zakończenia realizacji projektu.</p>
<p>2. Faktury VAT/inne dokumenty o finansowaniu wartości umów/ów zgodne z zapisami w terminach płatności.</p>	X	<p>Wyniki kontroli ustalono, że faktury VAT przedłożone do refundacji w ramach RPO WZ zostały zapłacone w terminach płatności.</p>
<p>3. Faktury/inne dokumenty o finansowaniu wartości umów/ów zgodne z zapisami w terminach płatności. Działalność wykonawcy.</p>	X	<p>Faktury VAT zostały wystawione przez Wykonawcę wybranego w ramach przetargu nieograniczonego.</p>
<p>4. Faktury VAT/inne dokumenty o finansowaniu wartości umów/ów zgodne z zapisami w terminach płatności. Beneficjent płatności.</p>	X	<p>W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent ujął w harmonogramie rzeczowo-finansowym wydatki niekwalifikowane w wysokości 10 787 000,00 zł, które stanowią część niekwalifikowaną dokumentów przedłożonych do dofinansowania tj. podatek od towarów i usług VAT.</p>

5	Transakcje przez wizerunku bez fizyczne wykazanych z nich płatności, przekazywanych równowartość 15 000 euro przeleżone na zbie wstępu siedmego kursu walut obcych ogłoszonego dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc w którym dokonano transakcji, nastąpiły za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.	X	Faktry VAT obejmujące wydatki niekwalifikowane wystawione są na Beneficjenta oraz zostały opłacone w całości. Poszczególne transakcje przekraczające równowartość 15.000 euro zostały zrealizowane za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta.				
6	Wydatki poniesione w ramach projektu, charakteryzujące się odzwierciedleniem w dokumentach oraz w księgach	X	Sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT, potwierdzeń przelewu, wyciągów bankowych oraz wydruków z kont księgowych przedłożonych w trakcie kontroli. Wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych.				
7	Do polityki rachunkowości wprowadzono opis przyjeżdżających do siedziby Beneficjenta, ewidencje, rozliczenia oraz prezentacji środków finansowych lub dokonano zmian w zasadowym planie kont wprowadzono dodatkowe konta księgowo-syntetyczne analityczne.	X	Weryfikacji dokonano na podstawie zapisów na kontach księgowych: 011-, 080-, 130-, 133-, 201-. Zespół kontrolijący ustalił, że po podpisaniu Decyzji o dofinansowanie Projektu Beneficjent wyodrębnił konta analityczne na potrzeby realizowanego zadania inwestycyjnego. W trakcie kontroli stwierdzono, że księgowanie wydatków przedłożonych do refundacji odbywa się na kontach wydzielonych do projektu, w tym na koncie 080-02 dotyczącym środków trwałych w budowie (inwestycje) - środki unijne.				
8	Nabywane w ramach projektu środki finansowe finansowane przez Beneficjenta, w tym w ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.		Do akt kontroli dołączono wydruk z konta księgowego: 011-, 080-, 130-, 133-, 201-.				
9	Wydatki kwalifikowane przedłożone do refundacji zostały ujęte w wartości środków trwałych.	X	W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że przedmiotem projektu była modernizacja 7 elektrycznych zespołów trakcyjnych typu 5B+6B+5B o oznaczeniu kolejowym EN57, przeznaczonych do realizacji przewozów wewnątrz wojewódzkich.				W trakcie kontroli Zespół kontrolijący ustalił, że poniesione nakłady na modernizację ww. środków trwałych zostały przeksięgowane na uzyskane efekty inwestycyjne i ujęte w ewidencji księgowej Beneficjenta.
10	Przebieg ewidencji księgowej umożliwiający weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z projektem.	X	Pozytywnej weryfikacji dokonano na podstawie wydruków z konta 011-, ewidencji środków trwałych oraz dokumentów OT nr: 1. OT-M/16/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/20), 2. OT-M/17/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/21), 3. OT-M/18/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/23), 4. OT-M/19/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/24), 5. OT-M/1/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/018), 6. OT-M/6/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/022), 7. OT-M/7/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/019).				W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że wydatki przedłożone do refundacji w ramach RPO WZ zostały ujęte w wartości początkowej środków trwałych, co jest zgodne z przedłożonymi w trakcie kontroli dokumentami OT, wydrukiem z konta 011- oraz ewidencją środków trwałych. Na podstawie zapisów na kontach księgowych stwierdza się, że sposób prowadzenia ewidencji księgowej umożliwiający weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z badanym projektem. Na podstawie dokumentów źródłowych można zidentyfikować

<p>C. Beneficjent zatrudnił oddzielną pracownią realizacji zadań związanych z wdrażaniem projektu</p>			X	Nie dotyczy.
<p>Zarządzenie nr 53/12 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 19 czerwca 2012 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 18/12 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie Zasad rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego</p>			X	Podatek VAT wynikający z faktur VAT przedłożonych do dofinansowania w ramach RPO WZ w kwocie 10 870 000,00 zł, stanowi w całości wydatek niekwalifikowany w projekcie.
<p>18. Podatek VAT profesjonalny w ramach realizacji projektu, miejsce sprzedaży w katalogu Wydziału Kwalifikowania i Obsługi Usług w ramach konkursu i gotowy projektów w których VAT był kwalifikowalny (całość lub część)</p>			X	Nie dotyczy.

UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI FINANSOWEJ:

- Czynności kontrolnych dokonano na podstawie wniosków o płatność nr:
1. WNP-RPZP-02.01.07-32-001/13-01 za okres do dnia 28.10.2013 r.
 2. WNP-RPZP-02.01.07-32-001/13-02 za okres do dnia 31.10.2013 r.
 3. WNP-RPZP-02.01.07-32-001/13-03 za okres do dnia 31.12.2013 r.
 4. WNP-RPZP-02.01.07-32-001/13-04/K01 za okres do dnia 24.04.2014 r.
 5. WNP-RPZP-02.01.07-32-001/13-05/K01 za okres do dnia 22.07.2014 r.

WYKAZ DOKUMENTÓW PODDANYCH KONTROLI:

1. Oryginalne dowody finansowo-księgowe wymienione w sekcji B.1. badanych wniosków o płatność potwierdzające dokonanie płatności wydatków poniesionych w ramach projektu.
2. Zarządzenie Nr 18/12 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie Zasad rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.
3. Zarządzenie Nr 53/12 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 19 czerwca 2012 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 18/12 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie Zasad rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.
4. Zarządzenie Nr 4/14 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 10 stycznia 2014 r. w sprawie Zasad rachunkowości (polityki rachunkowości) w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego.
5. Uchwała Nr XX/262/12 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2013 rok.
6. Uchwała Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.
7. Uchwała Nr XXVI/368/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXIII/305/13 z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.
8. Uchwała Nr XXIX/403/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 17 grudnia 2013 r. zmieniająca uchwałę Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2036.
9. Uchwała Nr XXX/402/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2014 rok.
10. Uchwała Nr XXXIII/435/14 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 18 marca 2014 r. zmieniająca uchwałę Nr XXIII/305/13 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2013-2038.
8. Dokument OT-M/16/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/20).
9. Dokument OT-M/17/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/21).
10. Dokument OT-M/18/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/23).
11. Dokument OT-M/19/WIIT/2013 (numer inwentarzewy UM/700/A/24).
12. Dokument OT-M/1/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/018).
13. Dokument OT-M/6/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/022).
11. Dokument OT-M/7/WIIT/2014 (numer inwentarzewy UM/700/A/019).
12. Ewidencja środków trwałych.
13. Wydruk-amortyzacja składnika majątku.
14. Wydruk z konta księgowego: 011-, 080-, 130-, 133-, 201-.
15. Wydruk (zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych- Analityka) w zakresie księgowania podatku od towarów i usług VAT w projekcie.

6

KRYTERIA WYKONANIA		WYKONANIE	
Brak zastrzeżeń. Nie stwierdzono naruszeń.	X		
Stwierdzono niezachowanie uchwalonej metody, nie mających skutków finansowych		X	
Istnieje możliwość wystąpienia znaczących uchybień mających skutki finansowe skutujące rażąco niekorrekty finansowe		X	

KRYTERIA WYKONANIA		WYKONANIE	
A			
B			
C			X
D			
E			

Beneficjent udostępnił wszystkie wymagane dokumenty, gierz umożliwił kontrole na miejscu realizacji projektu.	X	
Beneficjent został poinformowany o możliwości przeprowadzenia kontroli dotyczącej projektu przez Urząd Inspekcji do Regu i Praktyki.	X	
Kontrola została odrobowowana w książce Kontroli	X	
Zachodził podziałem wystąpienia nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu (naruszenia przepisów)		X

POUCZENIE

Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika rezultatów zgodnie i w terminach przewidzianych we wnioskach o dofinansowanie. Osiągnięcie wskaźnika rezultatu beneficjent zobowiązany jest do wykazania w sprawozdaniu z trwałości projektu składanego zgodnie z zasadami określonymi w wytycznych IZ RPO WZ. Realizacja wyżej wymienionych założeń może być przedmiotem kontroli trwałości projektu. Nie osiągnięcie zakładanego poziomu wskaźnika w terminie może skutkować zwrotem dofinansowania wraz z odsetkami.

W Protokole Pokontrolnym wskazano jedynie podejrzenia wystąpienia uchybień i/lub nieprawidłowości w trakcie realizacji przedmiotowego projektu oraz wskazano wysokość korekt do nich przypisanych w związku z naruszeniem przez Beneficjenta ustawy Prawo zamówień publicznych. Dokument stanowi wstępne ustalenie pokontrolne.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni roboczych od dnia otrzymania Protokołu Pokontrolnego, w formie pisemnej, uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów w nim zawartych. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Dyrektora Wydziału w porozumieniu z Kierownikiem Biura oraz Kierownikiem Zespołu Kontrolującego. W przypadku niedotrzymania ww. terminu Beneficjent zobowiązany jest poinformować IZ RPO WZ o tym fakcie oraz wnieść o wydłużenie terminu na ewentualną odpowiedź.

Po analizie wyjaśnień przesłanych przez Beneficjenta IZ RPO WZ może zmienić wysokość ustalonych korekt bądź kwalifikację stwierdzonych naruszeń. Ostateczne stanowisko w przedmiotowej sprawie zostanie przedstawione w piśmie kończącej kontrolę.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta IZ RPO WZ może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Protokołu Pokontrolnego, składając w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu, pisemnie wyjaśnienie tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu nie zwalnia Beneficjenta z obowiązku przesłania do IZ RPO WZ 1 egzemplarza protokołu pokontrolnego oznaczonego „Egzemplarz IZ RPO WZ”.

Odmowa podpisania Protokołu Pokontrolnego nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.

IZ RPO WZ zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia kontroli doraźnej, zarówno w trakcie jak i po zakończeniu realizacji projektu, w sytuacji, gdy przedmiotowy projekt będzie kontrolowany przez inne Instytucje, a ich ustalenia będą różnić się od ustaleń przez nią dokonanych w ramach własnych czynności kontrolnych.

Protokół pokontrolny został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Beneficjent
2. Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013


4 1 2015 n.
 Data Spodziewanej
 protokołu

INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		INSPEKTOR w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego	
1. Kierownik Zespołu Kontrolującego <i>Ewa Binkiewicz</i>		2. Członek Zespołu Kontrolującego <i>Agnieszka Wójcik</i>		3. Członek Zespołu Kontrolującego		4. Członek Zespołu Kontrolującego	

GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego		KIEROWNIK KONTROLI	
<i>Olewniczka Rabeł</i>		<i>Wojcik</i>		<i>Bibera ds. Kontrola</i> <i>David Pierick</i>	
Koordynator Zespołu Kontrolującego <i>19.02.2015</i> Data (dd/mm/rr)		Kierownik Zespołu Kontrolującego <i>19.02.15</i> Data (dd/mm/rr)		Kierownik Biura ds. Kontroli <i>19.02.15</i> Data (dd/mm/rr)	

PROTOKÓŁ ZAKŁEPIOWAŁ

PROTOKÓŁ ZATWIERDZILENIA


DYREKTOR
Urząd Województwa Lubuskiego
W imieniu Zarządu Województwa Lubuskiego
Dyrektor Wydziału Wzrostu i Rozwoju Regionalnego Programu Operacyjnego

Data (dd/mm/rr)

PODPIS PRZEDSTAWICIELA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

Kierownik Jednostki (kontrolowanej)
Miejscowość: Data (dd/mm/rr)

