



## PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Nr projektu: WND-RPZP.07.01.02-32-007/09

Tytuł projektu : Modernizacja Sali Gastronomicznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego

Nr i nazwa osi priorytetowej: 7 Rozwój infrastruktury społecznej i ochrony zdrowia

Nr i nazwa działania: 7.1 Infrastruktura edukacyjna

Nr i nazwa poddziałania<sup>1</sup>: 7.1.2 Infrastruktura edukacyjna-szkolnictwo ponadgimnazjalne

Data podpisania programu (dd/mm/rr): 11.10.2007 r.

### INFORMACJE OGÓLNE

#### 1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej

Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Kamieński
Status prawny jednostki kontrolowanej	Jednostka samorządu terytorialnego
Adres (ulica, nr lokalu, kod pocztowy, miejscowość)	Ul. Wolińska 7B 72-400 Kamień Pomorski
Numer telefonu	91 38 23 120
Numer faksu	91 38 23 121
Adres poczty elektronicznej	sekretariat@powiatkamienski.pl
NIP	9860166259
REGON <sup>2</sup>	811684143

#### 2. Osoby kontrolujące (imię, nazwisko, pełniona funkcja, numer upoważnienia):

1. Wioletta Jemielita - Inspektor w Biurze ds. kontroli - Kierownik Zespołu Kontrolującego, upoważnienie nr 406/11
2. Marek Górski - Inspektor w Biurze ds. kontroli, upoważnienie nr 406/11
3. Piotr Jaś - Podinspektor w Biurze ds. kontroli, upoważnienie nr 11/2011/WWRPO-VII

#### 3. Osoby udzielające wyjaśnień (imię, nazwisko, pełniona funkcja/ stopień odpowiedzialności za realizację projektu):

1. Karolina Pieniek – inspektor w Wydziale Rozwoju, Inwestycji i Wspierania Przedsiębiorczości
2. Eugeniusz Putyrski – specjalista w Wydziale Rozwoju, Inwestycji i Wspierania Przedsiębiorczości

<sup>1</sup> Należy podać, jeśli poddziałanie występuje.

<sup>2</sup> Należy podać jeśli dotyczy jednostki kontrolowanej.

3. Tomasz Żurowski - Wydziale Rozwoju, Inwestycji i Wspierania Przedsiębiorczości

4. Kontrola została przeprowadzona w dniach: 23 –24.05.2011r.  
W tym na miejscu realizacji projektu: 23 –24.05.2011r.

5. Okres objęty kontrolą (dd/mm/rr): od<sup>3</sup> 26.04.2009 do 24.05.2011

6. Miejsce przeprowadzonej kontroli: Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim

7. Nr kontroli: KPR - RPZP. 07.01.02-32-007/09-01

8. 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 późniejszymi zmianami), §12 Umowy o dofinansowanie projektu.

### PRZEDMIOTOWY ZAKRES KONTROLI

#### 1. Przestrzeganie przepisów dotyczących zamówień publicznych (zgodnie z ustawą z 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych<sup>4</sup>(PZP))

W ramach postępowania na modernizację sali gastronomicznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim, przeprowadzonego w związku z ogłoszeniem o zamówieniu nr 73916-2010 z dnia 16.03.2010r. udzielono zamówienia na roboty budowlane w trybie przetargu nieograniczonego na mocy art. 39 ustawy PZP firmie: Stanisław Jankowski Zakład Usług Remontowo-Budowlanych z siedzibą przy ul. Zielona 3 w Kamieniu Pomorskim. W postępowaniu nie wykluczono żadnych Wykonawców i nie odrzucono żadnych ofert. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 102463-2010 z dnia 28.04.2010r.

W ramach postępowania na modernizację sali gastronomicznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim, przeprowadzonego w związku z ogłoszeniem o zamówieniu nr 199728-2010 z dnia 07.07.2010r. udzielono zamówienia na zadanie 1 w trybie przetargu nieograniczonego na mocy art. 39 ustawy PZP firmie: PHPU Zuber ul. Krakowska 29c, 50-424 Wrocław. Zadanie 1 dotyczyło dostarczenia zestawów komputerowych. W postępowaniu nie wykluczono żadnych Wykonawców i nie odrzucono żadnych ofert. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 230232-2010 z dnia 29.07.2010r.

Postępowanie dotyczące zadania 2 polegające na zakupie urządzeń do praktycznej nauki zawodu w związku z naruszeniem przez Zamawiającego art. 29 ust. 1 i na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 7 ustawy PZP zostało unieważnione. Dla zadania 2 ukazało się ogłoszenie o zamówieniu nr 230054-2010 z dnia 25.07.2010r. W ramach postępowania wpłynęło 9 ofert. W trybie przetargu nieograniczonego udzielono zamówienia na mocy art. 39 ustawy PZP firmie: P.H.U. Gastro Centrum z siedzibą przy ul. Lelewela 131 w Pile. W postępowaniu nie wykluczono żadnych Wykonawców i

<sup>3</sup> Od daty podpisania umowy o dofinansowanie ( w przypadku projektów realizowanych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie przyjmuje się dzień zebrania ofert na wykonanie przedsięwzięcia).

<sup>4</sup> Należy wypełnić w przypadku przeprowadzenia procesu zamówień publicznych podczas realizacji projektu.

odrzucono na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy PZP 5 ofert. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 279968-2010 z dnia 07.09.2010r.

W trakcie czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził, że w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) drugiego postępowania dla zadania 2 Zamawiający skorzystał z SIWZ z dnia 07.07.2010r. i omyłkowo nie usunął zapisu o możliwości składania oferty częściowej. W protokole z postępowania o udzielenie zamówienia (Druk ZP-2) w rubryce termin składania ofert omyłkowo wpisano datę 09.08.2010r. zamiast 11.08.2010r.

**Poza wymienionymi wyżej uchybieniami, zespół kontrolujący nie wykrył nieprawidłowości. Podczas czynności kontrolnych Beneficjent złożył zasadne wyjaśnienie w sprawie uchybień załączone do dokumentacji kontroli. Wymienione wyżej uchybienia w opinii Zespołu Kontrolującego nie powodują nieważności postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.**

Beneficjent dokonał rozeznania rynku uzyskując oferty czterech firm w sprawie udzielenia zamówienia na dostawę niezbędnych elementów wyposażenia sali gastronomicznej. Na podstawie art. 4 pkt 8 w związku z art. 6a ustawy PZP podpisano umowę z firmą Gastro-Tarniowy na kwotę 27.850,00zł brutto.

W celu wykonania studium wykonalności Beneficjent dokonał rozeznania rynku uzyskując oferty trzech firm. Na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy PZP podpisano umowę z firmą Consulting Daniel Bochiński z siedzibą przy ul. Piotrusia Pana 6 w Szczecinie na kwotę 18.300,00zł brutto.

**W zakresie przeprowadzonych postępowań Zespół Kontrolujący nie stwierdził żadnych nieprawidłowości i tym samym nie wnosi uwag.**

2. Osiągnięcie wskaźników realizacji projektu<sup>5</sup>

Na podstawie części C 10 wniosku o dofinansowanie				Na podstawie kontroli projektu			
Nazwa wskaźnika	Zródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Jednostka miary	Rok „0”	Rok 2011 (wartość zakładana)	Rok 2011 (wartość zrealizowana)	Osiągnięcia wartości wskaźników	Przedstawione dokumenty potwierdzające uzyskanie wskaźników
<b>Wskaźniki planowanych produktów</b>							
Liczba przebudowanych obiektów infrastruktury szkolnictwa ponadgimnazjalnego.	Sprawozdanie końcowe beneficjenta projektu, protokół odbioru.	szt.	0,00	1,000	1,000	100%	Protokół odbioru końcowego, wizja lokalna. Oświadczenie o osiągnięciu wartości wskaźników.
Liczba przebudowanych sal do praktycznej nauki zawodu.	Sprawozdanie końcowe beneficjenta projektu, protokół odbioru.	szt.	0,00	6,000	6,000	100%	Protokół odbioru końcowego, wizja lokalna. Oświadczenie o osiągnięciu wartości wskaźników.
Powierzchnia przebudowanych obiektów infrastruktury szkolnictwa ponadgimnazjalnego.	Sprawozdanie końcowe beneficjenta projektu, protokół odbioru.	m <sup>2</sup>	0,00	1347,000	1347,000	100%	Protokół odbioru końcowego, wizja lokalna, dokumentacja powykonawcza. Oświadczenie o osiągnięciu wartości wskaźników.
Powierzchnia przebudowanych sal do praktycznej nauki zawodu.	Sprawozdanie końcowe beneficjenta projektu, protokół odbioru.	m <sup>2</sup>	0,00	1257,000	1257,000	100%	Protokół odbioru końcowego, wizja lokalna, dokumentacja powykonawcza. Oświadczenie o osiągnięciu wartości wskaźników.
Liczba zakupionych urządzeń do praktycznej nauki zawodu.	Sprawozdanie końcowe beneficjenta projektu, protokół odbioru.	szt.	0,00	56,000	57,000	100%	Zestawienie wskaźników produktu, wizja lokalna.
<b>Wskaźniki planowanych rezultatów</b>							

<sup>5</sup> Dotyczy projektu po jego zakończeniu.

Liczba uczniów korzystających z przebudowanych obiektów infrastruktury szkolnictwa ponadgimnazjalnego.	Raport Operatora sporządzony rok po zakończeniu realizacji projektu, Spis uczniów oraz uczestników zajęć.	osoba	0,00	477,000 do osiągnięcia w 2011r.	-	-	Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika w 2011r.
Liczba uczniów korzystających z przebudowanych sal do praktycznej nauki zawodu.	Raport Operatora sporządzony rok po zakończeniu realizacji projektu, Spis uczniów oraz uczestników zajęć.	osoba	0,00	228,000 do osiągnięcia w 2011r.	-	-	Beneficjent zobowiązany jest do osiągnięcia wskaźnika w 2011r.

### 3. Rzeczowa realizacja projektu

Przedmiotowa kontrola została przeprowadzona w związku z zakończeniem realizacji projektu oraz złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową. Kontrolę wykazano w książce kontroli Beneficjenta. W ramach czynności kontrolnych przeprowadzono wizytację w miejscu realizacji projektu oraz kontrolę na dokumentach w siedzibie Beneficjenta. Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu w miejscu jego rzeczowej realizacji oraz weryfikacja ze stanem faktycznym dokumentacji związanej z projektem. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr WND-RPZP.07.01.02-32-007/09 oraz umową o dofinansowaniu nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-00 z dnia 31.12.2009 projekt pt. „Modernizacja Sali Gastronomicznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim” obejmował dostawę urządzeń praktycznej nauki zawodu i roboty budowlane polegającej na modernizacji sali gastronomicznej w Kamieniu Pomorskim. Roboty wykonane zostały na podstawie zgłoszenia budowy z dnia 19.05.2009r. i dokumentacji technicznej przedstawionej Zespołowi Kontrolującemu w trakcie kontroli.

W trakcie realizacji przedmiotowego projektu podpisano aneksy zmieniające umowę o dofinansowaniu:

nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-03 z dnia 22.03.2011r. – zmieniający terminy realizacji projektu i zapisy umowy o dofinansowanie;

nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-02 z dnia 09.11.2010r. – zmieniający terminy realizacji projektu i zapisy umowy o dofinansowanie;

nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-01 z dnia 25.05.2010r. – zmieniający zapisy umowy o dofinansowanie.

W trakcie czynności kontrolnych Zespół Kontrolujący potwierdził terminy, w których zrealizowana została przedmiotowa inwestycja. Stwierdzono, iż są one zgodne z datami określonymi w § 3 ust. 1 Aneksu nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-03 z dnia 22.03.2011r.

Z oględzin miejsca rzeczowej realizacji projektu sporządzono dokumentację fotograficzną. Na podstawie weryfikacji dokumentów związanych z realizacją procesu inwestycyjnego Zespół Kontrolujący stwierdza, iż projekt realizowano zgodnie z Prawem budowlanym. Roboty budowlane prowadzone były zgodnie z dokumentacją techniczną. Nadzorowane były przez osoby o odpowiednich kwalifikacjach i uprawnieniach zawodowych. W zakresie przedmiotowej kontroli planowej projektu mieściła się również ocena dokonana przez Zespół Kontrolujący, stopnia realizacji wskaźników zadeklarowanych w dokumentacji aplikacyjnej. W zakresie przedmiotowej kontroli planowej projektu mieściła się również ocena dokonana przez Zespół Kontrolujący, stopnia realizacji wskaźników zadeklarowanych w dokumentacji aplikacyjnej. Zakładane wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100%, natomiast wskaźniki rezultatu jednostka zobowiązana jest osiągnąć w 2011r. W trakcie kontroli Beneficjent poinformowany został o konieczności monitoringu wszystkich wskaźników rezultatu w okresie trwałości projektu tj. 5 lat od zakończenia projektu.

**W zakresie rzeczowym przedmiotowego projektu zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości i tym samym uwag nie wnosi.**

#### 4. Finansowa realizacja projektu

Kontrola planowa została przeprowadzona na zakończenie realizacji projektu nr WND-RPZP.07.01.02-32-007/09 w miejscu realizacji tj. w Starostwie Powiatowym w Kamieniu Pomorskim.

Do dnia przeprowadzenia kontroli projektu Beneficjent złożył wniosek o płatność pośrednią nr WNP-RPZP.07.01.02-32-007/09-01/K1 za okres do dnia 31.08.2010r. (suma kontrolna:227132f48a) oraz wniosek o płatność końcową nr WNP-RPZP.07.01.02-32-007/09-02/K2 za okres do dnia 20.10.2010 (suma kontrolna: 37287059f6). W wyszczególnionych wnioskach o płatność wykazano koszty kwalifikowane na łączną kwotę 949 999,99 PLN. Wnioskowana kwota w ramach złożonych wniosków o płatność wynosi 474 999,99 PLN i mieści się w 50,00% wartości wydatków kwalifikowanych przewidzianych umową o dofinansowanie badanego projektu nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09 z dnia 31 grudnia 2009 r. oraz z późniejszymi aneksami do ww. umowy. Do dnia przeprowadzenia kontroli projektu, przekazano Beneficjentowi w dniu 23.12.2010 r. płatność pośrednią, na kwotę 231 407, 44 PLN.

#### Źródła finansowania wydatków związanych z realizowanym projektem.

Wydatki na zadanie pn. „Modernizacja Sali Gastronomicznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim”, będące przedmiotem projektu, dokonane zostały przez Beneficjenta w latach 2009 – 2010. Na podstawie uchwał załączonych do akt kontroli stwierdza się, że w okresie tym, w budżecie Powiatu Kamieńskiego zabezpieczono środki niezbędne do sfinansowania badanego projektu.

W kontrolowanej jednostce politykę rachunkowości wprowadzono Zarządzeniem nr OR.ASK.0135-199/09 Starosty Kamieńskiego z dnia 07 kwietnia 2009 r. w sprawie określenia zasad (polityki) rachunkowości. Zgodnie z nim do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej powyżej 1.000 zł. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł, a powyżej 1.000 zł uważa się za pozostałe środki trwałe stosując umorzenie 100 % ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania w ciężar kosztów bieżącej działalności. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł umarza się i amortyzuje stosując metodę liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

W ww. zarządzeniu zamieszczono plan kont dla księgowości projektów oraz zapis stanowiący, iż ewidencja księgowości prowadzona jest odrębnie dla każdego projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej. Na podstawie analizy wydruków z kont księgowych. Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość i jednoznaczność dokonanych zapisów księgowych na wyodrębnionych dla projektu kontach analitycznych. Stwierdza się więc, że obowiązek wyodrębnienia przez Beneficjenta ewidencji księgowej na potrzeby Projektu, został spełniony.

W trakcie kontroli przeprowadzonej na dokumentach, w miejscu realizacji projektu sprawdzono oryginały dokumentów księgowych w postaci faktur oraz potwierdzenia płatności wydatków poniesionych w ramach projektu. Stwierdzono, że faktura nr FA/1474/2010 z dnia 24.09.2010 r.

została opłacona po terminie wskazanym w umowie. W trakcie trwania czynności kontrolnych, Beneficjent złożył wyjaśnienie, które znajduje się w dokumentacji pokontrolnej.

W wyniku realizacji projektu nastąpiło zwiększenie wartości istniejącego budynku o nakłady poniesione na zadanie pn.: „Sala gastronomiczna przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim”. Poniesione nakłady zostały przez Beneficjenta przyjęte do ewidencji na podstawie dokumentu OT nr 177/2010 w dniu 06.12.2010 r. W ich sumie ogólnej znalazły się wszystkie wydatki kwalifikowane związane z Projektem, łącznie z zakupionym wyposażeniem. Dodatkowo zostały zwiększone o koszty nie będące przedmiotem refundacji w ramach badanego projektu. Następnie przekazano je na podstawie dokumentu PT nr 1/01/2011 w dniu 03.01.2011 r. jednostce organizacyjnej - Zespołowi Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim. Jednostka organizacyjna przyjęła do ewidencji ulepszenie, modernizację budynku szkoły oraz wyposażenie z podziałem na środki trwałe i pozostałe środki trwałe. W Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych metody wyceny aktywów i pasywów zawiera załącznik do Zarządzenia nr 14 Dyrektora w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości. Zgodnie z jego zapisami odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3 500 zł oraz okresie użytkowania powyżej 1-go roku, dokonuje się jednorazowo za okres całego roku wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3 500 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W związku z zastosowaniem przez Beneficjenta powyższych zasad, do zapisów związanych ze środkami trwałymi uwag nie wnosi się.

Poza wymienionymi wyżej uchybieniami w zakresie kontroli finansowej dokumentacji Beneficjenta, Zespół Kontrolujący nie wykrył nieprawidłowości. Wskazane uchybienia zostały wyjaśnione i skorygowane.

	Okres realizacji projektu		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa <sup>6</sup> PLN
	Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia finansowego realizacji				
Umowa o dofinansowanie nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-00 z dnia 31.12.2009 r.	30.10.2009 r.	30.04.2011 r.	950 000,00	950 000,00	475 000,00	-
Aneks do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-01 z dnia 25.05.2010 r.	30.10.2009 r.	30.04.2011 r.	950 000,00	950 000,00	475 000,00	-
Aneks do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-02 z dnia	26.04.2010 r.	30.10.2010 r.	950 000,00	950 000,00	475 000,00	-

<sup>6</sup> Wypełnić w przypadku występowania współfinansowania ze środków budżetu państwa.



09.11.2010 r.						
Aneks do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-03 z dnia 22.03.2011 r.	26.04.2010 r.	20.10.2010 r.	950 000,00	950 000,00	475 000,00	-

#### 5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Nazwa polityki wspólnotowej	Tak <sup>7</sup>	Nie <sup>8</sup>	Uwagi <sup>9</sup>
Równość szans i przeciwdziałanie wszelkiej dyskryminacji	X		
Równość płci i zapobieganie wszelkiej dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub przynależność etniczną, wyznanie lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz zapewnienie równego dostępu do korzystania z efektów realizacji projektów.	X		
Zasada zrównoważonego rozwoju	X		
Spółczesność Informacyjne	X		

#### 6. Promocja projektu

Beneficjent w ramach działań informacyjno – promocyjnych prowadzonych w ramach projektu założył:

- Umieszczenie tablicy informacyjnej;
- Po zakończeniu realizacji zadania umieszczenie na budynku tablicy pamiątkowej;
- Wykorzystanie lokalnej, regionalnej prasy jak i promocje na stronie internetowej Powiatu Kamieńskiego;
- Wszystkie zakupione urządzenia jak i materiały informacyjne związane z realizacją projektu okleić wymaganymi logami do projektu;

**Beneficjent prawidłowo wypełnił obowiązki w zakresie informacji i promocji projektu wynikające z umowy o dofinansowanie oraz „Wytycznych IZ RPO WZ dotyczących informacji i promocji projektu realizowanego w ramach RPO WZ”.**

#### 7. Przechowywanie i archiwizacja dokumentów związanych z projektem

Podczas przeprowadzonej kontroli na dokumentach stwierdzono, że Beneficjent prawidłowo wypełnia obowiązki dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentów związanych z projektem. Dokumentacja umieszczona jest w segregatorach i ułożona w sposób umożliwiający sprawne zlokalizowanie poszczególnych dokumentów.

<sup>7</sup> W przypadku uwzględnienia danej polityki wspólnotowej w projekcie należy wstawić „X”.

<sup>8</sup> W przypadku nieuwzględnienia danej polityki w projekcie wspólnotowej należy wstawić „X”.

<sup>9</sup> Wypełnić w przypadku uwag/zastrzeżeń bądź niepełnych wyjaśnień względem stopnia zgodności realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.

## 8. Wizytacja terenowa na miejscu realizacji projektu<sup>10</sup>

Ogłędziny miejsca rzeczowej realizacji projektu w postaci zmodernizowanej sali gastronomicznej, potwierdzają zgodność zrealizowanych zadań z zakresem robót wynikającym z wniosku o dofinansowanie. Zmodernizowany obiekt został oznakowany tablicami pamiątkowymi z wymaganymi elementami promocyjnymi.

## 9. Wykaz dokumentów poddanych kontroli:

1. Umowa o dofinansowanie nr UDA-RPZP.07.03.02-32-003/09-00 z dnia 28.04.2010r.;
2. Aneks nr UDA-RPZP.07.03.02-32-003/09-01 z dnia 19.10.2010r.;
3. Aneks nr UDA-RPZP.07.03.02-32-003/09-02 z dnia 27.12.2010r.;
4. Aneks nr UDA-RPZP.07.01.02-32-007/09-03 z dnia 22.03.2011r.;
5. Wniosek o dofinansowanie nr WND-RPZP.07.03.02-032-003/09 z dnia 10.04.2009r.;
6. Ogłoszenie o zamówieniu nr 73916-2010 z dnia 16.03.2010r.;
7. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 102463-2010 z dnia 28.04.2010r.;
8. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 230232-2010 z dnia 29.07.2010r.;
9. Ogłoszenie o zamówieniu nr 199728-2010 z dnia 07.07.2010r.;
10. Ogłoszenie o zamówieniu nr 230054-2010 z dnia 25.07.2010r.;
11. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 279968-2010 z dnia 07.09.2010r.;
12. Umowa nr Wip.TŻ.3431-PN-8-1/10 z dnia 27.07.2010r. na dostawę zestawów komputerowych;
13. Umowa nr Wip.TŻ.3431-PN-8-2/10 z dnia 03.09.2010r. na dostawę urządzeń do praktycznej nauki zawodu;
14. Umowa nr Wip.TŻ.3431-PU-101/10 z dnia 12.07.2010r. na dostawę dodatkowych urządzeń do praktycznej nauki zawodu;
15. Umowa nr Wip.TŻ.3431-PN-2/10 z dnia 26.04.2010r. na roboty budowlane;
16. Umowa nr Wit.AB.3421-PU-74/2009 z dnia 27.04.2009r. na studium wykonalności;
17. Protokół technicznego odbioru z dnia 20.09.2010r.;
18. Oryginalne dowody finansowo-księgowo wymienione w sekcji B.1. badanych wniosków o płatność nr WNP-RPZP.07.01.02-32-007/09-01/K1 za okres do dnia 31.08.2010 r. i nr WNP-RPZP.07.01.02-32-007/09-02/K2 za okres do dnia 20.10.2010r.;
19. Dowody potwierdzające dokonanie płatności wydatków poniesionych w ramach projektu;
20. Uchwały Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim w sprawie uchwalenia oraz zmian w budżecie Powiatu na lata 2009-2010;
21. Polityka rachunkowości oraz Zakładowy plan kont Starostwa Powiatowego i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych;
22. Ewidencja środków trwałych i pozostałych środków trwałych oraz tabela amortyzacyjna;
23. OT nr 177/2010 z dnia 06.12.2010 r. i PT nr 1/01/11 z dnia 03.01.2011r.;
24. Wydruki z kont księgowych potwierdzające poniesienie wydatków w ramach realizowanego projektu: 011-, 013-, 072-, 080-, 130-, 137-, 139-, 201-.

<sup>10</sup> Należy wypełnić w przypadku przeprowadzenia wizytacji terenowej na miejscu realizacji projektu.

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 zawartych w nim. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Protokołu Pokontrolnego będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego. 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 Pokontrolnego nie wstrzymuje podpisania protokołu przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.**

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole oraz ewentualne wyjaśnienia Beneficjenta Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Zachodniopomorskiego może wystosować zalecenia pokontrolne, których celem będzie wyjaśnienie niezgodności oraz usunięcie uchybień stwierdzonych podczas kontroli.

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

1. Powiat Kamieński.
2. Wydział Wdrażania RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego.

Zespół Kontrolujący:

WZ  
1. GŁÓWNY SPECJALISTA  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
.....  
*Oklański Babel*

3. PODINSPEKTOR  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
.....  
*Bis...*

Kierownik Zespołu Kontrolującego

2. INSPEKTOR  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
.....  
*Marek Gwinski*

Osoba Zatwierdzająca Protokół:  
(Marszałek Województwa)

WICEMARSZAŁEK  
.....  
*Andrzej Jakobowski*

.....  
29 CZE. 2011  
Miejscowość, data (dd/mm/rr)

Kierownik Jednostki Kontrolowanej:  
(Beneficjent)

WICESTAROSTA  
.....  
*Radosław Drozdowicz*

.....  
Kamień Pomorski 13.07.2011r.  
Miejscowość, data (dd/mm/rr)