



7

## PROTOKÓŁ POKONTROLNY Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Nr projektu: RPOWZ/2.1.2/2009/033/Sz

Tytuł projektu: „Przebudowa drogi pow. nr 0600Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka – Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym”

Nazwa programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego

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<sup>1</sup>: 2.1.2 Lokalna infrastruktura drogowa

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

### 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)	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. Michał Kojder – Inspektor w Biurze ds. Kontroli, upoważnienie nr 32/2011/WWRPO-VII – Kierownik Zespołu Kontrolującego;
2. Tomasz Korowaj – Podinspektor w Biurze ds. Kontroli, upoważnienie nr 32/2011/WWRPO-VII;

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

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

2008.10.02 ee

3. Monika Korzeniowska – Grodek – Inspektor w Biurze ds. Kontroli, upoważnienie nr 32/2011/WWRPO-VII.

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

1. Arkadiusz Kuryś – inspektor w Wydziale Rozwoju, Inwestycji i Wspierania Przedsiębiorczości;
2. Dorota Witczańska – główny księgowy w Starostwie Powiatowym w Kamieniu Pomorskim.

4. Kontrola została przeprowadzona w dniach (dd/mm/rr): 26-27.07.2011r.  
W tym na miejscu realizacji projektu: 26-27.07.2011r.

5. Okres objęty kontrolą (dd/mm/rr): od<sup>3</sup> 15.10.2008r. do 27.07.2011r.

6. Miejsce przeprowadzonej kontroli: Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim

7. Nr kontroli: KPR-RPZP.02.01.02-32-033/09

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), § 11 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>)

Beneficjent przeprowadził w ramach przedmiotowej inwestycji jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych (PZP).

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego dotyczące robót budowlanych związanych z realizacją projektu: „Przebudowa drogi pow. nr 0600Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wisetka – Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym”.

Ogłoszenie w ramach powyższego postępowania umieszczone zostało:

- w Biuletynie Zamówień Publicznych (BZP) w dniu 21.10.2009r. pod numerem 184485-2009;
- na tablicy ogłoszeń w siedzibie Beneficjenta w dniu 21.10.2009r.;
- na stronie internetowej – 21.10.2009r.

W efekcie przedmiotowego postępowania wyłoniono wykonawcę robót budowlanych – firmę POL – DRÓG Nowogard S.A., z którą zamawiający zawarł umowę – nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowane zostało dnia 08.12.2009r. w BZP pod numerem 236237 – 2009.

<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.

Powyższe postępowanie zweryfikowane zostało szczegółowo przez zespół kontrolujący. W ramach przedmiotowej procedury zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości i tym samym nie wnosi uwag.

**Zamówienia realizowane w ramach inwestycji o wartości nieprzekraczającej wartości 14 000 EUR.**

1. Zadanie nr 1 pn. „Przygotowanie dokumentacji projektu” wydatek nr 2 pn. „Studium wykonalności” – Beneficjent w ramach procedury wyłonienia wykonawcy przeprowadził rozmowy telefoniczne z 3 firmami. W efekcie powyższych czynności udzielono zamówienia firmie Grupa Ergo Sp. z o.o. – umowa nr 03/U/2009 z dnia 08.01.2009r. na kwotę brutto 13 098,00 PLN.

2. Zadanie nr 1 pn. „Przygotowanie dokumentacji projektu” wydatek nr 2 pn. „Raport oddziaływania na środowisko” – Beneficjent w ramach procedury wyłonienia wykonawcy przedstawił zespołowi kontrolującemu oświadczenie o wyborze wykonawcy sporządzone w dniu 10.11.2008r. oraz notatkę służbową, z której wynika, iż w ramach przeprowadzonego rozeznania rynku ofertę złożyła tylko jedna firma tj. Molenda Paweł Usługi Projektowe. W efekcie powyższych działań Zamawiający (Beneficjent) udzielił zamówienia powyższemu wykonawcy – umowa nr Wip.Ab.3921-PV-129/08 z dnia 12.11.2008r. na kwotę netto 18 500,00 PLN.

3. Zadanie nr 3 pn. „Promocja projektu”, wydatek nr 1 pn. „Promocja” – w ramach przedmiotowego zadania mieściło się wykonanie oraz montaż w miejscu realizacji inwestycji dwóch tablic promocyjnych. Wykonawca robót budowlanych w ramach umowy zawartej z Zamawiającym – Powiatem Kamieńskim zobligowany był również do wykonania i umieszczenia tablic.

**Postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie z wolnej ręki dotyczące opracowania dokumentacji technicznej oraz kosztorysu inwestorskiego na zadanie „Modernizacja drogi powiatowej nr 006Z Międzywodzie – Wolin na odcinku Unin – Wolin” – zadanie nr 1 pn. „Przygotowanie dokumentacji projektu” wydatek nr 1 pn. „Projekt techniczny” .**

W związku z decyzją Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nr z dnia 06.05.2009r. Beneficjent Powiat Kamieński zobligowany został do zmodyfikowania dokumentacji projektowej związanej z przedmiotową inwestycją. Zmiany projektowe polegały na zakazie wycinki drzew usytuowanych wzdłuż przebudowywanego odcinka drogi. W związku z powyższym Beneficjent zmuszony został do rezygnacji z części założeń projektowych. W związku z powyższym Zamawiający (Beneficjent) udzielił zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust 1 pkt 5 na usługę dodatkową związaną z aktualizacją dokumentacji technicznej. Umowa na aktualizację projektu zawarta została w dniu 15.10.2008r. (nr Wip.AB.3421-WR-11/08) na kwotę 25 010,00 PLN brutto.

W ramach przedmiotowego zakresu kontroli projektu 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	Źródło pozyskiwania informacji (wg wniosku o dofinansowanie)	Jednostka miary	Rok „0”	Rok 2010 (wartość zakładana)	Rok 2010 (wartość zrealizowana)	Osiągnięcia wartości wskaźników	Przedstawione dokumenty potwierdzające uzyskanie wskaźników
<b>Wskaźniki planowanych produktów</b>							
Długość przebudowanych dróg powiatowych.	Protokół odbioru końcowego.	km.	0,00	5,664	5,664	100%	Protokół końcowy odbioru inwestycji z dnia 17.09.2010r., pismo Beneficjenta z dnia 18.02.2011r.
Liczba przebudowanych skrzyżowań.	Protokół odbioru końcowego.	szt.	0,00	2,00	2,00	100%	Protokół końcowy odbioru inwestycji z dnia 17.09.2010r., pismo Beneficjenta z dnia 18.02.2011r.
Liczba przebudowanych przejść dla pieszych.	Protokół odbioru końcowego.	szt.	0,00	7,00	7,00	100%	Protokół końcowy odbioru inwestycji z dnia 17.09.2010r., pismo Beneficjenta z dnia 18.02.2011r.
Liczba przebudowanych zafak autobusowych.	Protokół odbioru końcowego.	szt.	0,00	1,00	1,00	100%	Protokół końcowy odbioru inwestycji z dnia 17.09.2010r., pismo Beneficjenta z dnia 18.02.2011r.

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

Wskaźniki planowanych rezultatów									
Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich.	Pomiary ruchu drogowego wykonane przez Beneficjenta.	zi/rok	0,00	28729,00 – do osiągnięcia w 2011r.	-	-	-	-	Beneficjent w związku z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie przeprowadzi pomiary wskaźnika rezultatu w terminie do 30.09.2011r.
Oszczędność czasu w przewozach towarowych.	Pomiary ruchu drogowego wykonane przez Beneficjenta.	zi/rok	0,00	2602,00 – do osiągnięcia w 2011r.	-	-	-	-	Beneficjent w związku z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie przeprowadzi pomiary wskaźnika rezultatu w terminie do 30.09.2011r.
Zmniejszenie liczby wypadków drogowych.	Dane Komendy Powiatowej Policji w Kamieniu Pomorskim.	%	0,00	17,00 – do osiągnięcia w 2011r.	-	-	-	-	Beneficjent w związku z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie przeprowadzi pomiary wskaźnika rezultatu w terminie do 30.09.2011r.

### 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 RPOWZ/2.1.2/2009/033/Sz oraz umową nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 z dnia 28.09.2009r. projekt pt. „Przebudowa drogi pow. nr 0600Z Międzywodzie – Wolin, na odc. Unin do skrz. z drogą pow. nr 0003Z i odc. drogi nr 0003Z Wiselka – Wolin od skrz. z drogą pow. nr 0006Z do skrz. z wiaduktem kolejowym” polegającą na przebudowie drogi powiatowej.

Roboty budowlane wykonane zostały na podstawie decyzji o pozwoleniu na budowę – nr 518/09 z dnia 23.07.2009r.- wydanej przez Starostę Powiatu Goleniowskiego w oparciu o projekt budowlany przedstawiony zespołowi kontrolującemu w trakcie przedmiotowej kontroli. Roboty budowlane zostały zakończone przez wykonawcę w dniu 10.09.2010 r., zgodnie z zapisami umowy z dnia 07.12.2009. Na potwierdzenie dokonania tej czynności Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dziennik budowy (ostatni wpis z dnia 10.09.2010 - informacja o zakończeniu robót) oraz protokół spisany w dniach 17-30.09.2010r. w sprawie odbioru końcowego inwestycji. Zawiadomienie o zakończeniu budowy Beneficjent przesłał do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Goleniowie pismem z dnia 15.11.2010r. W dniu 02.03.2011r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Goleniowie potwierdził przyjęcie do wiadomości zawiadomienia o zakończeniu budowy. W trakcie realizacji przedmiotowego projektu zawarto 4 aneksy do umowy o dofinansowanie:

- nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-01 z dnia 03.02.2010r. – dotyczący zmian terminów realizacji inwestycji;
- nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-02 z dnia 16.06.2010r. – dotyczący zmian do umowy o dofinansowanie wprowadzonych do umowy z inicjatywy IZ RPO WZ;
- nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-03 z dnia 24.09.2010r. – dotyczący zmiany numeru rachunku bankowego Beneficjenta oraz zmian wprowadzonych do umowy z inicjatywy IZ RPO WZ;
- nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-04 z dnia 17.02.2011r. – dotycząca zmiany terminów realizacji projektu.

W trakcie czynności kontrolnych zespół kontrolujący potwierdził terminy, w których zrealizowana została przedmiotowa inwestycja. Stwierdzono, iż są one zgodne z datami określonymi w § 1 ust. 1 aneksu z dnia 17.02.2011r. Z oględzin miejsca rzeczowej realizacji projektu sporządzono dokumentację fotograficzną.

W zakresie przedmiotowej kontroli planowej projektu mieściła się również ocena dokonana przez zespół kontrolujący stopnia realizacji zadeklarowanych we wniosku wskaźników – produktu i rezultatu. Z korespondencji prowadzonej w ramach inwestycji wynika iż Beneficjent informował IZ RPO WZ (pismo z dnia 18.02.2011r. znak: Wip.AK.3030.RPO-UW/5/11) o zmianach dotyczących poziomu wskaźników produktu pn. „Liczba przebudowanych przejść dla pieszych” oraz „Liczba

przebudowanych zatok autobusowych" szczegółowo opisanych w dokumentacji aplikacyjnej. Przedmiotowe zmiany dotyczyły budowy mniejszej niż zakładana ilości przejść dla pieszych oraz przebudowy mniejszej niż zakładana ilości zatok autobusowych. Powyższe zmiany w projekcie wprowadzone zostały w związku z decyzją Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków (z dnia 06.05.2009r.), na mocy której aleja drzew usytuowana wzdłuż przebudowywanego odcinka drogi powiatowej wpisana została do rejestru zabytków. IZ RPO WZ pismem z dnia 28.02.2011r. poinformowała Beneficjenta o akceptacji przedmiotowych zmian w projekcie.

Ocena poziomu wskaźników rezultatu założonych w ramach projektu nie była możliwa podczas kontroli planowej, ponieważ Beneficjent w sekcji C.14 wniosku o dofinansowanie określił, iż ich pomiary projektu przeprowadzone zostaną w terminie do 30.09.2011r. Jednocześnie Beneficjent został poinformowany o konieczności prowadzenia monitoringu wszystkich rezultatów projektu ujętych w dokumentacji aplikacyjnej przez okres trwałości projektu tj. 5 lat od ostatecznego zakończenia inwestycji.

**W ramach zakresu rzeczowego projektu zespół kontrolujący nie stwierdził żadnych nieprawidłowości i tym samym nie wnosi uwag.**

#### **4. Finansowa realizacja projektu**

W złożonych przez Beneficjenta wnioskach o płatność nr:

WNP-RPZP.02.01.02-32-0033/09-01/K1 za okres do 31.03.2010 r. (suma kontrolna d40d08c332) - zaliczka, WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-02/K1 za okres do 31.05.2010 r. (suma kontrolna 2ebac8d14a), WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-03/K1 za okres do 30.06.2010 r. (suma kontrolna c4dbc374b5), WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-04 za okres do 31.07.2010 r. (suma kontrolna cc190acfb3), WNP-RPZP.02.01.02-32-033/09-05/K3 za okres do 29.10.2010 r. (suma kontrolna c9276b364e), wykazano łącznie wydatki kwalifikowalne na kwotę 5 073 363,21 PLN. Jest to suma całkowitych wydatków kwalifikowalnych poniesionych na realizację inwestycji, wykazanych w pozycjach B1 ww. wniosków o płatność, potwierdzonych dziesięcioma dowodami księgowymi, które zespół kontrolujący zweryfikował w zakresie finansowym i potwierdził ich prawidłowość podczas wykonywanych czynności kontrolnych. Wnioskowana kwota dofinansowania w ramach złożonych wniosków o płatność wynosi 1 994 502,18 PLN i mieści się w 39,31% całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Jest to zgodne z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 z dnia 28 września 2009 r. oraz późniejszymi aneksami do ww. umowy. Beneficjent do dnia kontroli otrzymał część dofinansowania w wysokości 1 836 288,15 PLN, w tym 698 528,22 PLN w formie zaliczki.

Na podstawie przedstawionych uchwał budżetowych oraz wyjaśnień Skarbnika stwierdza się, że w budżecie Powiatu zabezpieczono środki niezbędne do sfinansowania zadania inwestycyjnego, objętego kontrolą (kopie uchwał oraz wyjaśnienia dołączono do akt kontroli).

W zakresie kontroli finansowej, przeprowadzonej na dokumentach księgowych Beneficjenta, sprawdzono dokumenty księgowe w postaci faktur VAT i wyciągów bankowych. Przedstawione we wnioskach o płatność dokumenty księgowe zostały zapłacone na właściwy rachunek, czego dowodem są potwierdzenia wykonania przelewów. Zapłata za wydatki dokonywane w ramach prowadzonej

inwestycji, nastąpiła z rachunku wymienionego w umowie o dofinansowanie (m.in. konta refundacji). Wyjątek stanowią płatności za faktury dotyczące dokumentacji technicznej i kosztorysu inwestorskiego, studium wykonalności oraz raportu oddziaływania na środowisko, których płatność nastąpiła z konta bieżącego Starostwa. Beneficjent złożył stosowne oświadczenie na etapie weryfikacji wniosków o płatność.

Zarządzeniem Nr Or.ASK.0135-162-II/08 z dnia 06 czerwca 2008 r. oraz Zarządzeniem Nr OR.ASK.0135-199/09 z dnia 07 kwietnia 2009 r., Starosta Powiatu Kamieńskiego ustalił zasady rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kamieniu Pomorskim. W polityce rachunkowości znajduje się m.in. określenie roku obrotowego, zakładowy plan kont, ogólny sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. W zarządzeniu Nr OR.ASK.0135-199/09 zamieszczono plan kont dla księgowości projektów oraz zapis stanowiący, iż ewidencja księgowości prowadzona jest odrębnie dla każdego projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

Z zapisów zawartych w polityce rachunkowości (OR.ASK.0135-199/09) wynika, że środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł. umarza się i amortyzuje stosując metodę liniową. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, a kończy z chwilą ich zrównania z wartością początkową. Dla zmodernizowanego środka trwałego zastosowano 4,5% stawkę umorzeniową.

W wyniku realizacji projektu nastąpiło zmodernizowanie środka trwałego – drogi powiatowej nr 006Z Międzywodzie - Wolin. Przyjęcie środka trwałego na własny stan ewidencyjny przez Beneficjenta potwierdza dokument OT nr 174/2010 i 174A/2010 z dnia 06.12.2010 r. Zespół Kontrolujący odnotował, iż wartość początkowa środka trwałego została zwiększona o koszty dodatkowe nie będące przedmiotem refundacji w ramach badanego projektu w postaci kosztów wykonania: mapy do celów projektowych, dokumentacji przyrod. – dendrologicznej, dokumentacji technicznej i kosztorysu inwestorskiego (umowa z 2007 r.) oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru. Do dokumentacji kontroli zostało dołączone szczegółowe zestawienie kosztów składających się na wartość przekazanego środka trwałego.

Podczas kontroli projektu przedstawiono wydruki z ewidencji księgowej Starostwa Powiatowego, na których ujęto wydatki związane z realizowanym projektem. Początkowo wydatki zostały ujęte na koncie 080, natomiast w wyniku rozliczenia inwestycji zostały przeksięgowane na konto 011. Na podstawie zapisów na kontach księgowych stwierdza się, iż prawidłowo wyodrębniono ewidencję księgową wydatków związanych z realizowanym projektem. Sposób prowadzenia ewidencji księgowej umożliwia weryfikację zdarzeń gospodarczych związanych z badanym projektem, na podstawie dokumentów źródłowych można zidentyfikować odpowiednie operacje gospodarcze.

**W efekcie przeprowadzonych czynności kontrolnych w zakresie dokumentacji finansowej Beneficjenta, zespół kontrolujący nie wykrył nieprawidłowości w ramach zrealizowanego Projektu.**



	Okres realizacji projektu		Całkowita wartość projektu PLN	Koszty kwalifikowane PLN	Dofinansowanie z EFRR PLN	Współfinansowanie ze środków budżetu państwa <sup>8</sup> PLN
	Data rozpoczęcia realizacji	Data zakończenia finansowego realizacji				
Umowa nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-033/09-00	03.08.2009	30.10.2010	7 739 411,73	7 630 502,83	2 999 795,99	-
Aneks nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-033/09-01	07.12.2009	30.10.2010	7 739 411,73	7 630 502,83	2 999 795,99	-
Aneks nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-033/09-02	07.12.2009	30.10.2010	7 739 411,73	7 630 502,83	2 999 795,99	-
Aneks nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-033/09-03	07.12.2009	30.10.2010	7 739 411,73	7 630 502,83	2 999 795,99	-
Aneks nr UDA-RPZP.02.0 1.02-32-033/09-04	07.12.2009	29.10.2010	7 739 411,73	7 630 502,83	2 999 795,99	-

#### 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		
Spoleczeństwo Informacyjne	X		

<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.

## 6. Promocja projektu

Beneficjent w ramach realizacji przedmiotowego projektu założył przeprowadzenie następujących działań informacyjno – promocyjnych:

- wykonanie i umieszczenie tablic informacyjnych w miejscu realizacji inwestycji,
- przekazanie informacji do lokalnych mediów o projekcie,
- umieszczenie dwóch tablic pamiątkowych usytuowanych na początku i końcu przebudowanego odcinka drogi,
- umieszczenie informacji o współfinansowanym projekcie na stronie internetowej Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim.

W ramach działań informacyjno – promocyjnych prowadzonych przez Beneficjenta w trakcie jak i po zakończeniu inwestycji zespół kontrolujący nie stwierdził żadnych uchybień i tym samym nie wnosi uwag.

## 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.

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

Oględziny miejsca rzeczowej realizacji projektu w postaci przebudowanego odcinka drogi powiatowej nr 0006Z (Międzywodzie – Wolin) są zgodne z zakresem robót i dostaw wynikającym z wniosku o dofinansowanie.

## 9. Wykaz dokumentów poddanych kontroli:

1. Dokumentacja Przetargowa
2. Umowa na wykonanie robót budowlanych nr Wip.Ab.3431-PN-16/09 z dnia 07.12.2009r;
3. Protokół odbioru końcowego inwestycji (roboty budowlane) z dnia 17.09.2010r.;
4. Umowa nr 03/U/2009 z dnia 08.01.2009r. (studium wykonalności);
5. Umowa nr Wip.AB.3421-WR-11/08 z dnia 15.10.2008r. (aktualizacja dokumentacji technicznej);
6. Protokół zdawczo – odbiorczy na dokumentację techniczną z dnia 10.11.2008r.;
6. Umowa nr Wip.AB.3921-PV-129/08 z dnia 12.11.2008r. (raport środowiskowy);
7. Projekt budowlany/ dokumentacja powykoanwacza;

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

8. Decyzja o pozwoleniu na budowę nr 518/09 z dnia 23.07.2009r.;
9. Zawiadomienie o zakończeniu budowy przesłane do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Kamieniu Pomorskim z dnia 15.11.2010r.;
10. Dziennik budowy;
11. Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPOWZ/2.1.2/2009/033/Sz wraz z załącznikami;
12. Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPZP.02.01.02-32-033/09-00 z dnia 28.09.2009r. wraz z suplementami do umowy, aneksy do umowy o dofinansowanie;
13. Oryginalne dowody finansowo-księgowe wymienione w sekcji B.1. badanych wniosków o płatność;
14. Dowody potwierdzające dokonanie płatności za faktury związane z realizacją projektu;
15. Uchwała Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2008, 2009 oraz 2010;
16. Polityka rachunkowości oraz Zakładowy Plan Kont Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim;
17. Dowód OT nr 174/2010 oraz 174A/2010 z dnia 06.12.2010 r.;
18. Wydruki z kont księgowych: 011-, 080-, 137-, 139-, 201;
19. Tabela amortyzacyjna środków trwałych;
20. Ewidencja środków trwałych.

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 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:

INSPEKTOR  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
1. *Kocheł Michał* - 14.08.2011  
*Michał Kocheł*

Kierownik Zespołu Kontrolującego

PODINSPEKTOR  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
2. *Kocheł*  
*Tomasz Kocheł*

GŁÓWNY SPECJALISTA  
w Wydziale Wdrażania  
Regionalnego Programu Operacyjnego  
3. *Harłukowicz*  
*Krzysztof Harłukowicz*

Osoba Zatwierdzająca Protokół:  
(Marszałek Województwa)

WICEMARSZAŁEK  
*Andrzej Jakubowski*  
31 SIE. 2011

Miejscowość, data (dd/mm/rr)

Kierownik Jednostki Kontrolowanej:  
(Beneficjent)

STAROSTA  
*Beata Kopytka*  
*Beata Kopytka*

*Kamień Pomorski 14.08.2011*

Miejscowość, data (dd/mm/rr)