

ZPORR

Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

Egzemplarz nr ¹

INFORMACJA POKONTROLNA nr 413/2008

z kontroli doraźnej

realizacji projektu nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05 pod nazwą „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej EUROBOISKA” objętego Umową nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05/U/244/06 z dnia 21 września 2006 roku o dofinansowanie z **Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.**

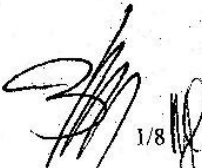
Kontrola została przeprowadzona w dniu 11.12.2008 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Kierownik zespołu kontrolującego:** Andrzej Bell – Starszy Inspektor Wojewódzki w WZFE działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 413/08 z dnia 02.12.2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, uczestniczący w kontroli doraźnej w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu w Gryfinie w dniu 11.12.2008 r.
2. **Członek zespołu kontrolującego:** Anna Ślaby – Starszy Inspektor w WZFE działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 416/08 z dnia 02.12.2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi, uczestniczący w kontroli doraźnej w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu w Gryfinie w dniu 11.12.2008 r.
3. **Członek zespołu kontrolującego:** Małgorzata Piwczyńska – Starszy Inspektor w WFIB działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 54/FS/08 z dnia 05.12.2008 roku, wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu, uczestniczący w kontroli doraźnej w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu w Gryfinie w dniu 11.12.2008 r.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Beneficjenta Zachodniopomorskiego Związku Piłki Nożnej pod pozycją 9/2008 oraz jednostki realizującej: Urzędu Miasta i Gminy Gryfino pod pozycją nr 9/2008.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

1. § 11 Umowy nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05/U/244/06 z dnia 21 września 2006 roku o dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZPORR;
2. § 2 i § 6 Rozporządzenia MRR z dnia 27 kwietnia 2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90, poz. 602).


1/8

W okresie objętym kontrolą tj. od 21 września 2006 r. do dnia 11 grudnia 2008 r. funkcje, jak niżej sprawowali:

1. Przedstawiciel Beneficjenta, Prezes Zachodniopomorskiego Związku Piłki Nożnej p. Jan Bednarek.
2. Przedstawiciel Beneficjenta Końcowego Burmistrz Gryfina p. Henryk Piłat, w imieniu którego, kontrolę przyjęła p. Ewę Kubiak Naczelnik Wydziału Planowania Przestrzennego, Strategii, Rozwoju i Inwestycji UMIG Gryfino, działająca na podstawie upoważnienia z dnia 11.12.2008 r. (**załącznik nr 1** do niniejszej informacji pokontrolnej).

Osobą upoważnioną do kontaktów, właściwą w sprawach projektu był p. Daniel Śliwiński – pracownik Wydziału Funduszy Strukturalnych ZZPN.

Rodzaj kontroli:

doraźna w siedzibie Beneficjenta – ZZPN oraz na miejscu realizacji projektu w Gryfinie przy ul. Sportowej.

Cel kontroli: wystawienie świadectwa zakończenia realizacji projektu w części zrealizowanej w Gryfinie.

Przedmiot kontroli:

1. Sprawdzenie poprawności prowadzenia ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu, prawidłowości dokonywania płatności na rzecz wykonawców, prawidłowości sporządzenia końcowego wniosku płatniczego, współfinansowania krajowego na odpowiednim poziomie.
2. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z przepisami prawa polskiego i wspólnotowego, w szczególności dotyczącymi Zamówień publicznych.
3. Sprawdzenie zgodności przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie zgodności podmiotowej i przedmiotowej z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie projektu.
4. Sprawdzenie zgodności umów zawartych z wykonawcami pod względem podmiotowej i przedmiotowej zgodności z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie projektu.
5. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z zawartą umową o dofinansowanie i realizacji harmonogramu rzeczowo – finansowego oraz z przepisami prawa polskiego i wspólnotowego, w szczególności dotyczącymi Prawa budowlanego.
6. Sprawdzenie zgodności sprawozdania końcowego z realizacji projektu ze stanem faktycznym.
7. Sprawdzenie wypełnienia obowiązku wynikającego z § 16 Umowy w zakresie zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską.
8. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z przepisami prawa polskiego i wspólnotowego dotyczącymi ochrony środowiska.
9. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z wspólnotowymi politykami horyzontalnymi.
10. Sprawdzenie poprawności archiwizacji dokumentów.

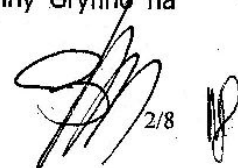
Rodzaj projektu: roboty budowlane.

USTALENIA

Ad.1.

1.1. Zabezpieczenie środków w budżecie

W toku kontroli stwierdzono, że środki niezbędne do realizacji badanego Projektu zostały zabezpieczone w budżecie Gminy Gryfino Uchwałą Nr III/32/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Gryfino na



2/8

2007 r. oraz Uchwałą Nr XVII/163/07 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 21 grudnia 2007 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków nie wygasających z upływem roku budżetowego 2007.

1.2. Podstawa działania

W dniu 21 września 2006 roku została zawarta umowa nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05/U/244/06 o dofinansowanie projektu Z/2.32/III/3.5.1/378/05 pn. „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej EUROBOISKA” w ramach Priorytetu 3 – Rozwój Lokalny. Umowa ta została zawarta pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim (Instytucją Pośredniczącą) a Zachodniopomorskim Związkiem Piłki Nożnej z siedzibą w Szczecinie przy ul. Pocztowej nr 30, reprezentowanym przez Prezesa Zachodniopomorskiego Związku Piłki Nożnej, Pana Jana Bednarka.

W dniu 29 lipca 2008 roku podpisano aneks nr 1/65/08 do ww. umowy, którym na wniosek Beneficjenta zmniejszono wysokość dofinansowania, wartość wkładu własnego Beneficjenta oraz całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych. Aneksiem tym zmieniono także okres realizacji projektu. Termin rozpoczęcia realizacji rzeczowej projektu pozostał nie zmieniony, tj. 01 maja 2005 roku. Terminy zakończenia rzeczowego i finansowego realizacji projektu zmieniono odpowiednio: z dnia 15 października 2007 roku na dzień 30 maja 2008 roku oraz z dnia 15 listopada 2007 roku na dzień 29 czerwca 2008 roku. Aneksiem nr 1/65/08 do umowy dokonano zmiany jednego z podmiotów realizujących projekt – z Gminy Bobolice na Gminę Miasto Szczecin.

1.3. Wielkość dofinansowania

Zgodnie z §2 aneksu nr 1/65/08 do umowy Beneficjentowi zostało przyznane dofinansowanie w kwocie 7.469.703,92 zł, w tym: środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 5.627.952,24 zł, co stanowi 30,56 % wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu, oraz współfinansowanie ze środków budżetu państwa w kwocie 1.841.751,68 zł – 10,00% wydatków kwalifikowanych. Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania na realizację wkładu własnego o wartości 10.947.812,90 zł. Całkowita wartość kwalifikowalna Projektu wynosi 18.417.516,82 zł.

1.4. Ustalenia kontrolne



Kontroli doraźnej poddano końcowy wniosek o płatność z dnia 14 października 2008 roku wyłącznie w zakresie wydatków poniesionych przez jednostkę realizującą projekt: Gminę Gryfino z siedzibą w Gryfinie przy ul. 1 Maja nr 16.

W złożonym przez Beneficjenta końcowym wniosku o płatność z dnia 14 października 2008 roku za okres od 06/10/2007 do 19/06/2008 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków nie została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w końcowym wniosku o płatność poniesiona przez kontrolowaną jednostkę realizującą w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 2.299.770,45 zł. Beneficjent we wniosku o płatność wykazał wydatki kwalifikowalne dotyczące również jednostek realizujących: Gminy Miejskiej Koszalin, Gminy Trzebiatów oraz Gminy Szczecin na ogólną kwotę 2.685.839,00 zł i zawniioskował o kwotę 1.523.482,90 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 30,5576060382 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Całkowita kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację inwestycji w jednostkach realizujących zgodnie z projektem i potwierdzonych jedenastoma dowodami księgowymi.

Bieżącej kontroli poddano cztery dokumenty dotyczące jednostki realizującej: Gminy Gryfino na ogólną kwotę 2.342.734,20 zł. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.


3/8 

Jednostka realizująca do chwili zakończenia kontroli nie otrzymała dofinansowania z tytułu poniesionych na realizację Projektu wydatków ze środków z EFRR oraz ze środków z tytułu współfinansowania projektu z budżetu państwa. Oświadczenie w tej sprawie, złożone przez Skarbnika Gminy Gryfino stanowi element dokumentacji roboczej z części finansowej kontroli, stanowiącej załącznik do egzemplarza nr 2 i 3 informacji pokontrolnej.

Dowody księgowe zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do zapłaty.

1.5. Sprawdzenie prawidłowości dokonywanych płatności związanych z realizacją projektu.

Płatności za koszty kwalifikowalne poniesione w ramach projektu po podpisaniu umowy o dofinansowanie zrealizowane zostały z rachunku bankowego jednostki realizującej tj. Gminy Gryfino prowadzonego przez Bank Pekao S.A. - innego niż wskazany w umowie o dofinansowanie - w umowie wskazano numer rachunku bankowego Beneficjenta.

Na powyższą okoliczność jednostka realizująca złożyła oświadczenie stanowiące załącznik do wniosku o płatność z dnia 14 października 2008 roku.

1.6. Sprawdzenie zgodności oryginałów dokumentacji stanowiącej załączniki do wniosku o płatność przechowywanych w siedzibie Beneficjenta z przedłożonymi kopiami.

W trakcie kontroli dokonano analizy porównawczej zweryfikowanego przez WZFE wniosku o płatność pod kątem zgodności dokumentów księgowych dołączonych do wniosku o płatność z oryginałami znajdującymi się w siedzibie jednostki realizującej - Gminy Gryfino.

Wszystkie dokumenty załączone przez Beneficjenta do wniosku o płatność są zgodne z oryginałami przedstawionymi przez jednostkę realizującą.

1.7. Sprawdzenie poprawności prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu.

Beneficjent na podstawie §13 pkt 1 umowy o dofinansowanie powinien posiadać w swoim systemie księgowym wydzielone analitycznie konta, na których rejestrowane są zapisy dotyczące badanego Projektu.

W roku 2007-2008 operacje dotyczące realizowanego projektu zaewidencjonowano w sposób poniższy:

Księgowania w jednostce:

1. Otrzymanie faktury:

Wn (080-926-92601-6050) - środki trwale w budowie - z analityką na realizowany projekt wg klasyfikacji budżetowej / Ma (201-01-00716) - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - z analityką dla kontrahenta,

- księgowanie zapłaty za fakturę dokonanej w ewidencji organu finansowego:

Wn (201-01-00716) - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - z analityką dla kontrahenta /

Ma (228-01) - rozliczenie wydatków z funduszy pomocowych.

Księgowania w organie:

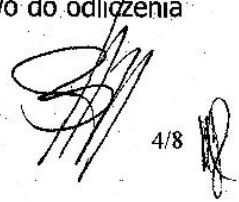
1. Zrealizowanie wydatku w części dotyczącej środków własnych:

- wydatki dotyczące realizowanego zadania zaksięgowano w roku 2007 na koncie (908-926-92601-6050) - wydatki budżetu - z analityką wg klasyfikacji budżetowej oraz w roku 2008 na koncie (904-926-92601-6050-02) - niewygasające wydatki z analityką dla projektu wg klasyfikacji budżetowej.

Zapisy na kontach księgowych dotyczące zrealizowanego projektu pokrywają się z przedstawionymi dowodami księgowymi.

Podatek VAT stanowi koszt zrealizowanego Projektu, a jako koszt inwestycji zaksięgowano kwoty brutto wynikające z faktur dołączonych do wniosków o płatność.

Beneficjent jest podatnikiem podatku VAT, jednak zgodnie z przepisami Ustawy o podatku od towarów i usług VAT z dnia 11 marca 2004 roku podatnikom przysługuje prawo do odliczenia



podatku naliczonego tylko wówczas, gdy zakupione towary lub usługi służą do wykonywania czynności opodatkowanych.

1.8. Pozostałe ustalenia kontrolne.

Jednostka realizująca – Gmina Gryfino - sfinansowała projekt środkami pochodzącymi z długoterminowego kredytu bankowego. Zgodnie z art. 83 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych jednostka uzyskała pozytywną opinię Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie: z dnia 27 marca 2007 roku w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty kredytu przez gminę Gryfino (Uchwała Nr LI/100/2007).

Dokumentacja robocza z kontroli części finansowej stanowi **załącznik nr 2** do egzemplarza nr 2 i 3 informacji pokontrolnej.

Ad. 2.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego były prowadzone w oparciu o przepisy Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (PZP) z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2004 r. nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Roboty budowlane – budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią w Gryfinie przy ul. Sportowej.

Badanie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego przez Gminę Gryfino na wykonanie boiska, przeprowadzono przy pomocy listy sprawdzającej nr 1/378/2008 (**załącznik nr 3** do informacji pokontrolnej). Zespół kontrolujący nie wniósł zastrzeżeń do postępowania.

Do akt kontroli, pod listę sprawdzającą włączono wyciąg z dokumentacji ww. postępowania.

Ad. 3.

Sprawdzenia zgodności przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie zgodności podmiotowej i przedmiotowej z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz umową o dofinansowanie projektu, dokonano za pomocą listy sprawdzającej będącej **załącznikiem nr 4** do niniejszej informacji pokontrolnej oraz porównując ogłoszenia o zamówieniu publicznym, elementy SIWZ – strona tytułowa, informacje ogólne, opis przedmiotu zamówienia, z elementami ofert Wykonawców prac i robót.

Na tej podstawie stwierdza się, że przeprowadzone postępowania o zamówienia publiczne są zgodne pod względem przedmiotowym i podmiotowym z *Wnioskiem aplikacyjnym* i zawartą *Umową o dofinansowanie*.

Ad. 4.

Jednostka realizująca w ramach projektu zawarła umowy:

- nr 1/EUROBOISKO/2007 z dnia 07.08.2007 r. w zakresie budowy boiska sportowego przy ul. Sportowej w Gryfinie - EUROBOISKA, zawarta przez Gminę Gryfino firmą UNIPOL Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie przy ul. Duńska 73 (zasadnicza),
- nr 2/EUROBOISKO/2007 z dnia 28.04.2008 r. w zakresie robót dodatkowych w Gryfinie - EUROBOISKA, zawarta przez Gminę Gryfino firmą UNIPOL Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie przy ul. Duńska 73 (umowy stanowią **dokument nr 5** akt kontroli),

która pod względem przedmiotowym i podmiotowym jest zgodna z *Wnioskiem aplikacyjnym* i zawartą *Umową o dofinansowanie*.



Ad. 5.

Kontrolę realizacji rzeczowej projektu rozpoczęto wizją lokalną przeprowadzoną na miejscu realizacji projektu. Osoby uczestniczące w wizji podpisały listę obecności (akta kontroli **dokument nr 6**). Z wizji wykonano dokumentację fotograficzną, która w postaci plików elektronicznych została włączona do dokumentacji projektu w WZFE ZUW.

Budowę zrealizowano na podstawie zgłoszenia zamiaru przystąpienia do robót budowlanych z dnia 16.01.2006 r. (akta kontroli **dokument nr 7**). Ze zgłoszenia wynika zakres robót będący przebudową istniejącej płyty boiska wraz z towarzyszącymi sieciami (odwodnienie terenu i oświetlenie boiska). Na potwierdzenie charakteru wykonanych robót zespół kontrolujący przyjął stosowne oświadczenie od Inspektora nadzoru, potwierdzone przez upoważnionego przedstawiciela Beneficjenta (akta kontroli **dokument nr 8**).

W dniu 10.08.2007 r. wprowadzony został wykonawca na budowę (akta kontroli **dokument nr 9**). W trakcie robót prowadzony był Dziennik Budowy nr 1/EUROBOISKO/2007 z dnia 07.08.2007 r. założony przez Gminę Gryfino (akta kontroli **dokument nr 10**).

Odbiór wykonanych robót został dokonany w dniu 13.06.2008 r. (**dokument nr 11** akt kontroli) i obejmował zakres umowy nr 1/EUROBOISKO/2007.

Po zakończeniu budowy, geodeta p. Grzegorz Filipiuk sporządził *Inwentaryzację geodezyjną powykonawczą*, która została zaewidencjonowana w Wydziale Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa w Gryfinie w dniu 11.07.2008 r. pod pozycją nr 856/2008 (**dokument nr 12** akt kontroli). Wykonawca przekazał dokumentację powykonawczą, która znajduje się w posiadaniu Beneficjenta. Do akt kontroli włączono spis przekazywanej dokumentacji (**dokument nr 13** akt kontroli).

Wielkości wykonanych elementów robót są zbieżne z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym częścią Suplementu do *Umowy o dofinansowanie* projektu.

Zamawiający wprowadził majątek powstały w trakcie realizacji projektu do ewidencji środków trwałych (dokumenty OT – **dokument nr 14** akt kontroli).

Ad. 6.

Zakres sprawozdawczości z realizacji projektu zostanie zbadany w trakcie kontroli kompleksowej w siedzibie ZZPN po skontrolowaniu wszystkich – ośmiu obiektów wybudowanych w ramach projektu.

Na podstawie wizji lokalnej, analizie dokumentacji powykonawczej, oświadczenia Beneficjenta Końcowego o uzyskanych poziomie wskaźników projektu (**dokument nr 15** akt kontroli). Zespół kontrolujący potwierdza poziom osiągniętych wskaźników i prawidłowość zrealizowanej w Gryfinie części projektu zgodnie z *Wnioskiem aplikacyjnym* oraz *Umową o dofinansowanie*.

Ad. 7.

Obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego został spełniony poprzez umieszczenie tablicy pamiątkowej na terenie obiektu (przy bramie wjazdowej na teren). Beneficjent przekazał materiały informacyjno – promocyjne, które włączono do akt kontroli pod **pozycją nr 16**).

Ad. 8.

Mając na uwadze deklarowany przez Beneficjenta we wniosku aplikacyjnym brak negatywnego wpływ projektu względem środowiska, sprawdzono czy wbudowane materiały budowlane posiadają wymagane atesty i świadectwa dopuszczenia do stosowania w budownictwie – kserokopie aprobat technicznych, zbiór dokumentów znajduje się w dokumentacji powykonawczej Beneficjenta. Beneficjent przedstawił oświadczenie Inspektora nadzoru, że wbudowane materiały posiadają obowiązujące świadectwa



dopuszczenia do stosowania w budownictwie i są kompletne (**dokument nr 17** akt kontroli) oraz informację Kierownika budowy o zagospodarowaniu odpadów i nie powstaniu odpadów niebezpiecznych (**dokument nr 18** akt kontroli).

Ad. 9.

Realizacja projektu jest neutralna w stosunku do polityki ochrony środowiska. Projektu ma pozytywny wpływ na politykę równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego.

Ad. 10.

Sprawdzenie sposobu archiwizacji dokumentacji dotyczącej realizowanego projektu zespół kontrolujący przeprowadził w Urzędzie Miasta i Gminy Gryfino, lustrując pomieszczenia oraz miejsca jej przechowywania. Dokumentacja jest spięta w trwałe segregatory i oznaczona logo ZPORR oraz Unii Europejskiej. Upoważniony przedstawiciel Beneficjenta złożył oświadczenie o sposobie przechowywania i udostępniania dokumentacji projektu (**dokument nr 19** akt kontroli).

Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu do dnia 31 grudnia 2013 roku.

PODSUMOWANIE

Kontrolowaną część projektu w Gryfinie przy ul. Sportowej zrealizowano zgodnie z zawartą z Wojewodą Zachodniopomorskim w dniu 21 września 2006 roku Umową nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05/U/244/06 o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05 pn.: „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej EUROBOISKA”.

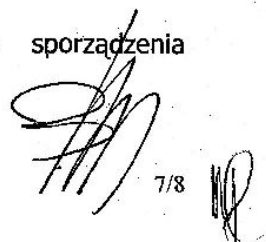
Kontrola została przeprowadzona w miejscu realizacji projektu oraz poprzez badanie oryginalnych dokumentów znajdujących się w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy Gryfino. Dokumenty przywołane w treści niniejszej informacji pokontrolnej stanowią akta kontroli i zostały włączone do dokumentacji projektu w WZFE ZUW.

Załączniki do informacji pokontrolnej:

- 1) Upoważnienie z dnia 11.12.2008 r. dla p. Ewy Kubiak (tylko egz. nr 2).
- 2) Dokumentacja robocza z części finansowej (tylko egz. nr 2 i 3).
- 3) Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 1/378/2008 (tylko egz. nr 2).
- 4) Lista sprawdzająca zakres zgodności podmiotowej i przedmiotowej (tylko egz. nr 2).

Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią informacji pokontrolnej, przysługują następujące uprawnienia:

1. przed podpisaniem informacji pokontrolnej, kontrolowany może zgłosić umotywowane zastrzeżenia na piśmie co do jej treści w ciągu 14 dni od dnia otrzymania. Zastrzeżenia wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej,
2. po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej,
3. kontrolowany w terminie 7 dni od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisane egzemplarze nr 2 i 3 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanymi egzemplarzami nr 2 i 3,
4. odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.



7/8

Informację pokontrolną podpisano *bez uwag / z uwagami (*niepotrzebne skreślić).

.....
.....
.....
.....

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których:

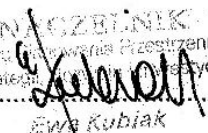
- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent – Gmina Gryfino.
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.
- egzemplarz nr 3 otrzymuje Wydział Finansów i Budżetu Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.


Zespół kontrolujący:


Przedstawiciel Beneficjenta

Końcowego:

1. 
STARSZY INSPEKTOR WYDZIAŁU
w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi
mgr inż. Andrzej Bell
11.12.08
(podpis, pieczęć, data)


NACZELNIK
Wydziału Zarządzania Przestrzennego,
Strategii i Polityki
Ewa Kubiak
11.12.2008
(podpis, pieczęć, data)

2. 
STARSZY INSPEKTOR
w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi
inż. Aneta Staby
11.12.2008
(podpis, pieczęć, data)

3. 
STARSZY INSPEKTOR
w WYDZIALE FINANSÓW I BUDŻETU
Alicja Pinczewska
11.12.2008
(podpis, pieczęć, data)