

**RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
NR 16/413/0346/15**

R-01/167

(nr woj./nr działania/ nr kolejny/rok)

PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

ZNAK SPRAWY	NR IDENTYFIKACYJNY									
UM16-6930-UM1630394/13 WPROW.III.3494.201.15	<table border="1"> <tr> <td>0</td><td>6</td><td>2</td><td>8</td><td>0</td><td>5</td><td>2</td><td>3</td><td>3</td> </tr> </table>	0	6	2	8	0	5	2	3	3
0	6	2	8	0	5	2	3	3		

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa działania:	413 – Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju – Odnowa i rozwój wsi	Data otrzymania zlecenia	13.04.2015 r. <i>dd/mm/rrrr</i>												
Nazwa operacji:	„Budowa budynku szatni przy boisku w Gąskach”														
1. Rodzaj czynności kontrolnych:	<table border="0"> <tr> <td>1. Wizytacja w miejscu</td> <td>☒</td> </tr> <tr> <td>2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania</td> <td>☐</td> </tr> <tr> <td>3. Kontrola ex post w wyniku typowania</td> <td>☐</td> </tr> <tr> <td>4. Kontrola zadania w trakcie realizacji</td> <td>☐</td> </tr> <tr> <td>5. Kontrola uzupełniająca</td> <td>☐</td> </tr> <tr> <td>6. Wizytacja uzupełniająca</td> <td>☐</td> </tr> </table>			1. Wizytacja w miejscu	☒	2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania	☐	3. Kontrola ex post w wyniku typowania	☐	4. Kontrola zadania w trakcie realizacji	☐	5. Kontrola uzupełniająca	☐	6. Wizytacja uzupełniająca	☐
	1. Wizytacja w miejscu	☒													
2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania	☐														
3. Kontrola ex post w wyniku typowania	☐														
4. Kontrola zadania w trakcie realizacji	☐														
5. Kontrola uzupełniająca	☐														
6. Wizytacja uzupełniająca	☐														
Czynności kontrolne dotyczą etapu:	<table border="0"> <tr> <td>1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy</td> <td>☐</td> </tr> <tr> <td>2. obsługi Wniosku o płatność</td> <td>☒</td> </tr> <tr> <td>3. ex-post</td> <td>☐</td> </tr> </table>			1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy	☐	2. obsługi Wniosku o płatność	☒	3. ex-post	☐						
1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy	☐														
2. obsługi Wniosku o płatność	☒														
3. ex-post	☐														
2. Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego														

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Mielno		
	NIP	4 9 9 0 4 6 3 7 5 7	REGON 3 3 0 9 2 0 6 5 3
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	zachodniopomorskie	
	Powiat/gmina	koszaliński	Mielno
	Miejscowość/kod	Mielno	76-032
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	B. Chrobrego 10	
	Tel.	94 345 98 30	Fax 94 345 98 34
	E-mail	ug@gmina.mielno.pl	
	3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	-
	Powiat/gmina	-	
	Miejscowość/kod	-	
	Ulica i nr domu/lokalu	-	

INSPEKTOR
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Dariusz Soboń

Podpis podmiotu kontrolowanego

WÓJT
Olga Roszak-Pezala

Podpisy kontrolujących

GŁÓWNY SPECJALISTA

w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Lidia Cebula

III. OSOBA UPOWAŻNIENIA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK/OSOBA REPREZENTUJĄCA)

1. Imię i Nazwisko	Olga Roszak - Pezała	Stanowisko/funkcja	Wójt
--------------------	----------------------	--------------------	------

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy (DzU z 2002 r., nr 101, poz. 926 ze zm.).

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1. Powiadomienie o kontroli TAK ☒ NIE ☐	Sposób powiadomienia Telefon ☒ List polecony ☐ Inne ☐	Data 28.04.2015r. 16.06.2015r.	Osoba powiadamiana Anna Tomasik	Osoba powiadamiająca Dariusz Soboń Inspektor
---	--	--------------------------------------	------------------------------------	--

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

1. Kontrola została zrealizowana? TAK ☒ NIE ☐	Jeśli NIE podać przyczynę: nd.
---	--------------------------------

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

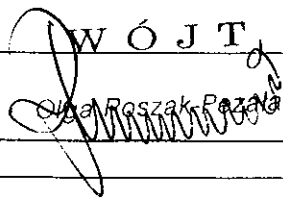
1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia
	Kierownik zespołu kontrolnego:	Dariusz	Soboń	nr 4/15 z dnia 05.01.2015 r.
	Członek zespołu:	Lidia	Cebula	nr 2/15 z dnia 05.01.2015 r.
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Olga	Roszak - Pezała	dowód osobisty ANZ 477712
		Anna	Tomasik	dowód osobisty AIP 523274

VII. UWAGI

Uwagi kontrolujących: -

Dnia 25.05.2015 r. do SW wpłynęły zastrzeżenia do Raportu z czynności kontrolnych Nr 16/413/0228/15 z dnia 11.05.2015 r. dot. przeprowadzonych czynności kontrolnych w dniu 30.04.2015 r. Zastrzeżenia wpłynęły w terminie. Beneficjent nie zgadza się z uwagą w pkt. I.A.5 Listy kontrolnej dotyczącą niewykonania schodów składanych, które zdaniem Beneficjenta zostały wybudowane lecz nie wskazano ich przez przedstawiciela Urzędu Gminy w czasie kontroli. Weryfikacja zastrzeżenia wymagała wizytacji w miejscu realizacji operacji. W dniu 18.06.2015 r. zespół kontrolny potwierdził wykonanie wyjazdu na przestrzeń dachową wraz ze składanymi schodami. Zastrzeżenia złożone przez Beneficjenta zostały rozpatrzone pozytywnie w całości, a zapis w liście kontrolnej w pkt. I.A.5 zmieniono.

INSPEKTOR
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy kontrolujących	Dariusz Soboń GŁÓWNY SPECJALISTA
--------------------------------	---	------------------------	-------------------------------------

w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Załącznik nr 1 Lista kontrolna do Raportu z czynności kontrolnych.
2.	Załącznik nr 2 Dokumentacja fotograficzna z dnia 30.04.2015 r. oraz 18.06.2015 r. pozostaje w dyspozycji podmiotu kontrolującego.
3.	Załącznik nr 3 Lista elementów do sprawdzenia podczas wizytacji w miejscu.
4.	Załącznik nr 4 – Kopia Zarządzenia nr 32/2012 Wójta Gminy Mielno z dnia 16.08.2012 r. wraz z wybranymi stronami Załącznika Nr 3 „Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych” oraz wydruki z systemu finansowo – księgowego z dn. 30.04.2015 r. (stanowi załącznik nr 4 do Raportu z czynności kontrolnych nr 16/413/0228/15 z dnia 11.05.2015 r.).
5.	-

Czynności kontrolne przeprowadzone są na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. 2013, poz. 173) oraz w trybie określonym w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 31 sierpnia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli na miejscu i wizytacji w miejscu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (DzU nr 168, poz. 1181 ze zm.).

Pouczenie:

zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 31 sierpnia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli na miejscu i wizytacji w miejscu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (DzU nr 168, poz. 1181 ze zm.), Podmiot kontrolowany ma możliwość:

- przekazania jednostce kontrolującej podpisanego raportu w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania albo,
- zgłoszenia na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w raporcie (zgłoszenia należy dokonać przed podpisaniem raportu, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania) albo,
- odmawiając podpisania raportu, złożyć w terminie 7 dni od dnia otrzymania raportu albo od dnia otrzymania stanowiska o nieuwzględnieniu w całości lub części zgłoszonych zastrzeżeń, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Jeżeli jednostka kontrolująca nie otrzyma w terminie podpisanego raportu ani umotywowanych zastrzeżeń, uznaje się że podmiot kontrolowany odmówił podpisania raportu.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	30.04.2015 r. godz. 10:00 data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych		18.06.2015 r. godz. 13:00 data i godzina zakończenia czynności kontrolnych
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	nd. okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	18.06.2015 r. dd/mm/rrrr		Mielno Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych
Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis
	Dariusz	Soboń	w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Dariusz Sobon
Podmiot kontrolowany	Lidia	Cebula	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Lidia Cebula
	20.06.2015 data podpisania Raportu		WÓJTA Olga Roszak-Pezala podpis
18.06.2015 data otrzymania Raportu		z up. WÓJTA Henryk Bieńkowski SEKRETARZ GMINY podpis	

Znak sprawy:	UM16-6930-UM1630394/13 WPROW.III.3494.201.15	K-03/W/167
LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013 WIZYTACJA W MIEJSCU		

Nr Raportu z czynności kontrolnych 16/413/0346/15	Z dnia 18.06.2015 r.
--	-------------------------

Oś	4		Wniosek o płatność
Działanie	413 - Wdrażanie LSR – Odnowa i rozwój wsi		

Lp.	Przedmiot weryfikacji	Dane podmiotu kontrolowanego		Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Uwagi kontrolujących
		Jedn. miary	Ilość	TAK	NIE	ND	
I. WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI.							
1.	Zgodność lokalizacji operacji.		woj. zachodniopomorskie, pow. koszaliński, gm Mielno, 76-034 Mielno, m. Gąski ul. Morska, dz. nr 18/5, 19/3 obręb Gąski 06	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Decyzji Nr 87/2011 z dnia 10.05.2011 r. dot. zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę wraz z klauzulą ostateczności z dn. 21.06.2011 r., - Decyzji 168/2014 z dnia 10.06.2014 r. w sprawie zmiany decyzji Nr 87/2011 wraz z klauzulą ostateczności z dn. 28.06.2014 r., - Decyzji WIK.771.1.162. 2014.ES z dnia 08.12.2014 r. dot. udzielenia pozwolenia na użytkowanie budynku szatni wraz z klauzulą ostateczności z dn. 16.12.2014 r.. Powyższe dokumenty przedłożono wraz z WoP.
Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.							
I. Koszty inwestycyjne							
A. Budowa Budynku szatni przy boisku w Gąskach – branża budowlana							
2.	1. Fundamenty	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP.
	2. Ściany parteru	komplet	1	☒	☐	☐	j. w.
	3. Konstrukcja i pokrycie dachu	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca

Podpis podmiotu kontrolowanego Olga Roszak-Pezala	Podpisy kontrolujących INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Dariusz Sobczak	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Lidia Cebula
KP-611-167-ARIMR/8/z Wersja zatwierdzona: 8	3.20	Strona 1 z 4

							realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
4.	Ścianki działowe	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP.
5.	Tynki wewnętrzne	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
6.	Stolarka okienna i drzwiowa	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
7.	Roboty posadzkowe i okładzinowe	komplet	1	☒	☐	☐	jw.
8.	Roboty malarskie	komplet	1	☒	☐	☐	jw.
9.	Elewacja i elementy zewnętrzne	komplet	1	☐	☒	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu. Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono brak wykonania : - opaski ze żwiru gr. 8 cm w ilości 28,52 m (dotyczy poz. 84, 85, 86, 87, 88 kosztorysu inwestorskiego z marca 2014 r. zał. do WoPP), Projekt budowlany załączony do dokumentacji przetargowej nie przewiduje wykonania opaski wokół budynku. W rzeczywistości wokół budynku szatni został wykonany chodnik z kostki betonowej o szerokości 2m. i łącznej pow. 146m ² , oraz chodnik – dojsie do budynku z kostki betonowej o pow. 104m ² .

Podpis podmiotu kontrolowanego

[Podpis]
Olga Różańska

INSPEKTOR Podpisy kontrolujących

w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

[Podpis]
Dariusz Sobon

GŁÓWNY SPECJALISTA
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

[Podpis]
Lidia Cebula

							Projekt budowlany załączony do dokumentacji przetargowej nie przewiduje wykonania chodników z kostki betonowej, przewiduje natomiast wykonanie miejsc parkingowych z kostki betonowej o pow. 600m ² . We wspomnianym wyżej kosztorysie inwestorskim brak jest poz. dot. wykonania nawierzchni z kostki betonowej.
B Budowa Budynku szatni przy boisku w Gąskach – branża sanitarna							
1	Przyłącze kanalizacji sanitarnej	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
2	Przyłącze wodociągowe	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
3	Zewnętrzna instalacja gazowa	komplet	1	☐	☐	☒	Koszty niekwalifikowalne
4	Wewnętrzna instalacja gazowa	komplet	1	☐	☐	☒	Koszty niekwalifikowalne
5	Instalacja wodociągowa	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
6	Instalacja kanalizacyjna	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
7	Instalacja c. o.	komplet	1	☒	☐	☐	jw.

W.O.J.T.		INSPEKTOR	GŁÓWNY SPECJALISTA
Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy kontrolujących	
w Wydziale Programów Rozwoju		w Wydziale Programów Rozwoju	
Obszarów Wiejskich		Obszarów Wiejskich	
<i>Olga Roszak-Rozala</i>		<i>Dariusz Sobon</i>	
		<i>Lidia Cebula</i>	

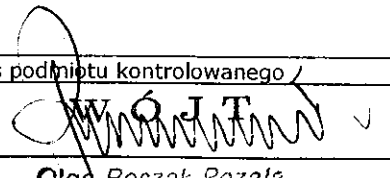
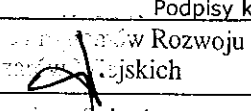
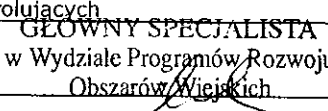
8	Instalacje w pomieszczeniu technicznym	komplet	1	☒	☐	☐	jw.
9	Instalacja solarna	komplet	1	☐	☐	☒	Koszty niekwalifikowalne
10	Odprowadzenie spalin, wentylacja	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu. Podczas wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono, że wentylacja została wykonana zgodnie z projektem budowlanym wykonawczym okazanym przez Beneficjenta w trakcie kontroli – dokumentacja fotograficzna stanowi zał. nr 2 do Raportu.
C. Budowa Budynku szatni przy boisku w Gąskach – branża elektryczna							
1.	Roboty przygotowawcze	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP.
2.	Roboty ziemne	komplet	1	☒	☐	☐	jw.
3.	Roboty montażowe	komplet	1	☒	☐	☐	jw.
4.	Instalacje elektryczne	komplet	1	☒	☐	☐	Stwierdzono na podstawie: - Umowy NR OSI.272.14.2014 z dnia 26.06.2014 r., - Protokołu końcowego odbioru robót sporządzonego dnia 12.11.2014 r., - dowodów zakupu i zapłaty, załączonych do WoP. Dokumentacja fotograficzna z przeprowadzonej wizji miejsca realizacji operacji stanowi zał. nr 2 do Raportu.
II. Koszty ogólne.							
1.	-----	-	-	☐	☐	☒	-

Uwagi kontrolujących:

W miejscu realizacji operacji Beneficjent zamieścił tablicę informacyjną.

Podczas wizytacji w miejscu zweryfikowano wykonanie wszystkich widocznych elementów inwestycji w oparciu o Projekt budowlany załączony do dokumentacji projektowej, kosztorysy inwestorskie z marca 2014 r. zał. do WoPP oraz Projekt budowlany wykonawczy okazany przez Beneficjenta w trakcie kontroli. Dokumentacja fotograficzna stanowi zał. nr 2 do Raportu.

Pomiary wykonano dalmierzem Leica DISTO A5.

Podpis podmiotu kontrolowanego /	Podpisy kontrolujących	
		
Olga Roszak-Pezala	Soboń	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich

Znak sprawy
UM16-6930-UM1630394/13

LISTA ELEMENTÓW DO SPRAWDZENIA PODCZAS WIZYTACJI W MIEJSCU

LP	Elementy wizytacji ¹	Ocena zgodności ¹	
		TAK	NIE
1	Czy beneficjent spełnił wymóg wynikający z § 5 ust. 1 pkt 4 umowy przyznania pomocy tj. <i>prowadzenia oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla wszystkich transakcji związanych z realizacją operacji?</i>	X	-
	Uwagi² W Urzędzie Gminy Mielno obowiązują zasady rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem NR 32/2012 Wewnętrzne Wójta Gminy Mielno z dnia 16.08.2012 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości. Zgodnie z wymienionym Zarządzeniem koszty przedmiotowej operacji zostały zaewidencjonowane na wyodrębnionym koncie 080 – inwestycje (środki trwałe w budowie) z oznaczeniem 01 - koszty kwalifikowalne projektu, 02 - koszty niekwalifikowalne projektu oraz 001 oznaczające nazwę zadania. Kopia ww. Zarządzenia wraz z wybranymi stronami Załącznika Nr 3 „Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych” oraz wydruki z systemu finansowo – księgowego z dn. 30.04.2015 r. stanowią zał. nr 4 do Raportu.		

Załączniki:	
	1. Brak załączników

UWAGI:³

Brak uwag.

Data, imię i nazwisko oraz podpis osoby przeprowadzającej wizytację

.....18.06.2015.....

INSPEKTOR
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Dariusz Soboń

GŁÓWNY SPECJALISTA
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Lidia Cebula

Data, imię i nazwisko oraz podpis osoby obecnej przy wizytacji

.....18.06.2015.....

WÓJT
Olga Roszak-Pezala

¹ Należy wpisać pytanie w formie zamkniętej, dotyczące elementu będącego przedmiotem wizytacji wraz uzasadnieniem. Jeśli dotyczy należy wpisać załącznik w polu „Nazwa załącznika” na podstawie, którego dany element ma być zweryfikowany i załączyć jego kopię

² Rubrykę tę wypełnia pracownik przeprowadzający wizytację.

Podpis osoby obecnej przy wizytacji	Olga Roszak-Pezala.....	Podpisy osób przeprowadzających wizytację	18.06.2015.....	Data	18.06.2015
-------------------------------------	------------------------------	---	----------------------	------	------------

³ - Osoba przeprowadzająca wizytację w miejscu wymienia inne nieprawidłowości, jeśli zostały wykryte w trakcie przeprowadzania wizytacji.