

### Raport z kontroli przeprowadzonej przez KPK

Data przeprowadzenia	12 września 2008r.
Tryb (planowa/doraźna)	O planowanej kontroli beneficjent projektu został poinformowany pismem z dnia 29 sierpnia br. sygn. DPT-IV-6351-20-JL/08
Nazwa Jednostki Kontrolowanej	Beneficjent projektu PL041 <i>Szkolenia dla pracowników administracji samorządowej szczebla powiatowego i gminnego</i> Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty
Miejsce przeprowadzenia (adres)	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty ul. Szymanowskiego 17, 78-230 Karlino
Osoby przeprowadzające – Zespół Kontrolujący (ZK)	Pani Justyna Lasota, Pan Jacek Przydróżny
Przedmiot i zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania i zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy;</li> <li>- Rzeczowy i finansowy postęp w realizacji projektu;</li> <li>- Terminowość i rzetelność przygotowywania informacji w sprawozdaniach okresowych oraz wnioskach o płatność;</li> <li>- Zmiany w założeniach realizacji projektu i ich cel;</li> <li>- Ryzyko związane z realizacją projektu;</li> <li>- Informacja i promocja projektu.</li> </ul>
Projekty, dokumenty, procedury objęte kontrolą	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Postęp rzeczowy w realizacji projektu;</li> <li>- Budżet projektu oraz postęp finansowy projektu;</li> <li>- Rzetelność i terminowość dotycząca finansowej realizacji projektu;</li> <li>- Terminowość i rzetelność przygotowywania informacji w sprawozdaniach okresowych;</li> <li>- Zmiany w założeniach realizacji projektu i jego celu;</li> <li>- Ryzyko w realizacji projektu;</li> <li>- Informacja i promocja – weryfikacja planu działań informacyjnych oraz jego realizacji.</li> </ul>
Uwagi	

#### *Wyniki wizyty monitorującej/ kontroli*

Wnioski z kontroli	<p><u>Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania i zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy.</u> Beneficjent projektu spełnia ogólne warunki przyznania dofinansowania. Ponadto, beneficjent wniósł zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy, zgodnie z art. 8, w formie weksła własnego in blanco.</p> <p><u>Postęp rzeczowy w realizacji projektu.</u> Realizacja rzeczowa projektu postępuje zgodnie z planem i ma odzwierciedlenie w wydatkach poniesionych przez beneficjenta.</p> <p><u>Budżet projektu oraz postęp finansowy projektu.</u> W trakcie realizacji projektu nie zmieniła się wysokość współfinansowania, ani proporcje finansowania. Postęp finansowy jest zgodny z przewidzianym w zatwierdzonym Planie Wdrażania Projektu i harmonogramie.</p> <p><u>Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu – kontroli zostały poddane dokumentu złożone do wniosku o płatność nr 1.</u> Dokumenty dot. wniosków o płatność przechowywane są prawidłowo, -beneficjent załączył wszelką odpowiednią dokumentację księgową do wniosków o płatność, -kwoty wynikające z faktur i innych dokumentów księgowych naniesiono prawidłowo do wniosków o płatność, -zestawienia dokumentów księgowych załączonych do wniosków o płatność zostały</p>
--------------------	--

	<p>odpowiednio przygotowane,          -wyciągi bankowe potwierdzają fakt zapłacenia kwot wynikających z dokumentów księgowych,          -poniesione wydatki odpowiadają rzeczywistemu postępowi rzeczowemu realizacji projektu,          -wydatki zostały odpowiednio wskazane w dokumentach sprawozdawczych zgodnie z datą ich poniesienia,          - prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa na potrzeby projektu.</p> <p><u>Terminowość i rzetelność przygotowywania informacji w sprawozdaniach okresowych.</u>          Beneficjent przekazał do Instytucji Pośredniczącej wszystkie sprawozdania, do których był zobowiązany. Ostateczne wersje sprawozdań kwartalnych za 2007r. oraz spr. roczne zostały przekazane do IP z opóźnieniem. Natomiast sprawozdania za I i II kwartał 2008r. zostały przekazane przez beneficjenta zgodnie z obowiązującymi w Systemie monitorowania terminami.</p> <p><u>Zmiany w złożeniach realizacji projektu i jego celu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu.</u>          Beneficjent zmienił datę zakończenia projektu oraz przesunął środki z działania 3 do 5 na kwotę nie przekraczającą 15%. Wszystkie zmiany były zgłaszane przez beneficjenta w odpowiednim terminie.</p> <p><u>Ryzyko w realizacji projektu.</u>          Beneficjent zidentyfikował potencjalne ryzyka mogące się pojawić przy realizacji projektu już na etapie jego przygotowywania i opracowywania dokumentacji aplikacyjnej. Podejmowane przez beneficjenta działania zaradcze są wystarczające.</p> <p><u>Informacja i promocja – weryfikacja planu działań informacyjnych oraz jego realizacji.</u>          Beneficjent posiada plan informacyjno-promocyjny, który został zawarty jako odrębne działanie w PWP. Działania promocyjne realizowane są zgodnie z PWP.</p>
<p>Rekomendacje dla kontrolowanego</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>W odniesieniu do opisów faktur zaleca się aby beneficjent poprawił nr działania z 3 na 5 w opisach faktur załączonych do wniosku o płatność nr 1 oraz z 4.1 na 5 w opisach faktur dołączonych do wniosku o płatność nr 2. Ponadto biorąc pod uwagę fakt, iż faktury te we wniosku o płatność oraz zestawieniu faktur zostały przypisane do odpowiednich, wskazanych w PWP działań, korekta ta jest konieczna w celu utrzymania jednolitości oraz poprawności zapisów.</li> </ul>

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolowanej i podmiotu kontrolującego

Justyna Lasota  
 1.10.2008r.

Jacek Przydrożny  
 1.10.2008r.

*Justyna Lasota*  
 .....  
 Data i podpisy osób z Zespołu Kontrolującego (ZK)

1.10.08 *Mikhael*  
 .....  
 Data i podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora

8.10.2008 *Hz*  
 .....  
 Data i podpis osoby upoważnionej w Jednostce kontrolowanej