SUE.042/39

R-01/167

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
NR 11/ 313,322,323/0007/17
(nr woj./nr działania/ nr kolejny/rok)
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

ZNAK SPRAWY	NR IDENTYFIKACYJNY
UM11-6930-UM1130394/13 DPROW-K.052.52.2017	0 6 2 7 1 2 9 1 1

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa działania:	Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi"	Data otrzymania zlecenia	21/02/2017 *dd/mm/rrrr*	
Nazwa operacji:	Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana			

1. Rodzaj czynności kontrolnych:

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:

1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy	☐
2. obsługi Wniosku o płatność	☐
3. ex-post	☒

2. Przeprowadzający kontrolę

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego		Gmina Sierakowice			
	NIP	5 8 9 1 0 1 8 8 9 4	REGON	1 9 1 6 7 4 9 7 7	
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	pomorskie			
	Powiat/gmina	kartuski		Sierakowice	
	Miejscowość/kod	Sierakowice		83-340	
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	ul. Lęborska 30			
	Tel.	58/ 681 95 00	Fax	58/ 681 95 75	
	E-mail	sierakowice@sierakowice.pl			
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	n/d			
	Powiat/gmina	n/d		n/d	
	Miejscowość/kod	n/d		n/d	
	Ulica i nr domu/lokalu	n/d			

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy kontrolujących	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajińska

III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK/OSOBA REPREZENTUJĄCA)				
1.	Imię i Nazwisko	Tadeusz Kobiela	Stanowisko/funkcja	Wójt Gminy

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		Data	Osoba powiadamiana	Osoba powiadamiająca
		Telefon	☒	23/03/2017	Tadeusz Kobiela	Magdalena Rozenek
		List polecony	☐			
		Inne	☐			

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH		
1.	Kontrola została zrealizowana? TAK ☒ NIE ☐	Jeśli NIE podać przyczynę: n/d

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH				
1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia
	Kierownik zespołu kontrolnego:	Magdalena	Rozenek	DO.ZO.087.68.2017 z dn. 16/02/2017
	Członek zespołu:	Ewa	Kraińska	DO.ZO.087.124.2017 z dn. 14/03/2017
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Tadeusz	Kobiela	Dowód osobisty: AZH 768863

VII. UWAGI
Uwagi kontrolujących:
n/d

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy kontrolujących	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Kraińska

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Załącznik nr 1 - K-02/313,322,323/167 Lista kontrolna do Raportu z czynności kontrolnych Program Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2007 – 2013 Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju – odnowa wsi.
2.	Załącznik nr 2 - Zgodność lokalizacji operacji.
3.	Załącznik nr 3 - Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji/ Nabyte maszyny, urządzenia, wyposażenie, sprzęt lub oprogramowanie zostały zamontowane oraz uruchomione.
4.	Załącznik nr 4 - Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej / Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji / Operacja nie była finansowana z udziałem innych środków publicznych, z wyłączeniem przypadku współfinansowania z Funduszu Kościelnego lub ze środków własnych JST, ze środków będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury fizycznej sportu oraz ministra właściwego do spraw turystyki.
5.	Załącznik nr 5 - Zgodność realizacji operacji z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych.
6.	Załącznik nr 6 - Nieprzeniesienie, bez zgody Samorządu Województwa, posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków i budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc / Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana pomoc .
7.	Załącznik nr 7 – Dokumentacja zdjęciowa.
8.	
10.	

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	27/03/2017 godz. 9:30 *data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych*		27/03/2017 godz. 14:00 *data i godzina zakończenia czynności kontrolnych*
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	n/d *okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych*		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	31/03/2017 *dd/mm/rrrr*	Gdańsk *Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych*	
ntrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis
	Magdalena	Rozenek	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek
	Ewa	Kraińska	INSPEKTOR Ewa Kraińska
Podmiot kontrolowany	06. 04. 2017 *data podpisania Raportu*		WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela *podpis*
	06. 04. 2017 *data otrzymania Raportu*		WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela *podpis*

Załącznik nr 1

Znak sprawy:	UM11-6930-UM1130394/13 DPROW-K.052.52.2017	K-02/313;322;323/413-313;322;323/167

LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

Nr Raportu z czynności kontrolnych	z dnia
11/ 313,322,323/0007/17	31/03/2017

Oś	**4**	**etap ex-post**
Działanie	**Odnowa i rozwój wsi LEADER**	

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.			X			**Zgodnie z załącznikiem nr 2**
2.	Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.						
	I. Koszty inwestycyjne.						
	A Roboty budowlane w zakresie budowy kompleksu sportowo - rekreacyjnego						
	1) Roboty przygotowawcze	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	2) Boiska trawiaste	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	3) Boisko do siatkówki	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	4) Boisko do koszykówki	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	5) Ciągi piesze	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	6) Elementy małej architektury	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	7) Ogrodzenie	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	8) Zieleń	**kpl**	**1**	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
	II. Koszty ogólne.						
	1) Koncepcja funkcjonalno - przestrzenna	**kpl**	**1**			X	**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
3.	Nabyte maszyny, urządzenia, wyposażenie, sprzęt lub oprogramowanie zostały zamontowane oraz uruchomione.			X			**Zgodnie z załącznikiem nr 3**
4.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej.			X			**Zgodnie z załącznikiem nr 4**
5.	Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości			X			**Zgodnie z załącznikiem nr 4**

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek	INSPEKTOR Ewa Krajńska

	albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji.					
6.	Zgodność realizacji operacji z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych:					
	1)	przekazanie dokumentacji wszystkich postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z operacją,	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 5**
	2)	zgodność terminów zakończenia realizacji operacji z terminami zapisanymi w umowie z wykonawcą.	X			**Zgodnie z załącznikiem nr 5**
II. WERYFIKACJA ZOBOWIĄZAŃ BENEFICJENTA.						
1.	Nieprzeniesienie, bez zgody Samorządu Województwa, posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków i budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc.		X			**Zgodnie z załącznikiem nr 6**
2.	Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana pomoc.		X			**Zgodnie z załącznikiem nr 6**
3.	W miejscu realizacji operacji została zamieszczona odpowiednia tablica informacyjna lub odpowiednia tablica reklamowa.				X	**Beneficjent nie jest zobowiązany do zamieszczenia tablicy.**
4.	Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją operacji.		X			**Zweryfikowano na podstawie:** - oględziny w siedzibie beneficjenta - Dokumentacja zdjęciowa **Załącznik nr 7**
5.	Operacja nie jest finansowana z udziałem innych środków publicznych, z wyłączeniem przypadku współfinansowania z krajowych środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury i dziedzictwa narodowego w ramach Programu Promesa Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z Funduszu Kościelnego lub ze środków własnych JST, ze środków będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury fizycznej sportu oraz ministra właściwego do spraw turystyki.		X			**Zgodnie z załącznikiem nr 4**

Uwagi kontrolujących:

Przedmiot czynności kontrolnych obejmuje zakres operacji realizowanej w jednym etapie w okresie związania celem.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek	INSPEKTOR Ewa Krajńska

Załącznik nr 2 - Zgodność lokalizacji operacji

Zgodność lokalizacji operacji wynikającej z:

§ 3. ust. 3 Umowy nr 00285-6930-UM1130394/13 z dnia 15/11/2013.

zweryfikowano na podstawie:

1. Zgłoszenie budowy obiektów lub wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę dot. inwestycji „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana".

2. Oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane z dnia 09/07/2013;

3. Projekt budowlany „Zagospodarowanie placu sportowo – rekreacyjnego we wsi Szklana, gmina Sierakowice";

4. Zawiadomienie o przyjęciu do wiadomości zgłoszonych robót budowlanych z dnia 07/08/2013;

5. Wyrys z mapy zasadniczej, mapa do celów informacyjnych.

Powyższe dokumenty stanowią Załącznik nr 7 – dokumentacja zdjęciowa.

6. Oględziny miejsca realizacji operacji, miejscowość Szklana **– Załącznik nr 7, dokumentacja zdjęciowa.**

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajńska

Załącznik nr 3 - Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji

I. Wykonanie zakresu rzeczowego wynikającego z zestawienia rzeczowo-finansowego, w tym również elementów niemożliwych do pełnego zweryfikowania w trakcie oględzin, zweryfikowano na podstawie:

1. Umowy nr NR: SUE.272.15.2013 z dnia 11/09/2013 na wykonanie „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana, zgodnie z wymaganiami określonymi przez Zamawiającego i zasadami wiedzy technicznej, na warunkach wskazanych w ofercie z dnia 04/09/2013 r. stanowiącą załącznik nr 1 do umowy";
2. Protokołu odbioru końcowego robót budowlanych dot. Budowy kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana z dnia 23/10/2013;
3. Protokół odbioru wykonanych robót pielęgnacyjnych z dnia 04/08/2014;
4. Protokół przeglądu gwarancyjnego z dnia 30/07/2015;
5. Projektu budowlanego wymienionego w załączniku nr 2.

Powyższe dokumenty stanowią Załącznik nr 7 - dokumentacja zdjęciowa.

Oględzin miejsca realizacji operacji, miejscowość Szklana - **Załącznik nr 7 - dokumentacja zdjęciowa.**

II. Liczba elementów wytypowanych do kontroli na miejscu

Typowanie elementów do kontroli dotyczy nasadzeń.
Pula elementów do kontroli = 25+ ([całkowita ilość elementów - 25]x10%)

W związku z powyższym zweryfikowano:

a) **28 drzew i krzewów starszych z bryłą korzeniową o śr. 1,2 m (poz. 25 kosztorysu powykonawczego – różnicowego) = (25+ ([51 - 25]x10%) => 28;**
b) **94 drzewa i krzewy liściaste form naturalnych na terenie płaskim (poz. 26 i 27 kosztorysu powykonawczego – różnicowego) = (25+ ([127 + 579 - 25]x10%) => 94.**

III. Weryfikacja zakresu rzeczowego na podstawie oględzin miejsca realizacji projektu w oparciu o kosztorys powykonawczy - różnicowy - zgodnie z załącznikiem nr 3a.

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajińska

IV. Nabyte maszyny, urządzenia, wyposażenie, sprzęt lub oprogramowanie zostały zamontowane oraz uruchomione zweryfikowano na podstawie:

1. Protokołu odbioru końcowego robót budowlanych dot. Budowy kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana z dnia 23/10/2013.

Powyższe stanowi Załącznik nr 7 - dokumentacja zdjęciowa.

2. Oględziny miejsca realizacji projektu potwierdzają, że nabyte urządzenia, wyposażenie, sprzęt zostały zamontowane w miejscowości Szklana - **Załącznik nr 7 dokumentacja zdjęciowa.**

V. Koszty ogólne:

1. Wykonanie dokumentacji koncepcji funkcjonalno - przestrzennej zweryfikowano na podstawie:

Koszt wykonania dokumentacji stanowi koszt niekwalifikowalny.

Pomiary zostały dokonane za pomocą następujących urządzeń pomiarowych:

- drogomierz GEO-FENNEL M 10;

Załączniki:

3a. Zweryfikowany zakres projektu w oparciu o kosztorys powykonawczy - różnicowy;

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krainski

Załącznik nr 3a

Lp.	Nr pozycji wynikającej z kosztorysu powykonawczego - różnicowego	Jednostki miary	Ilość wynikająca z kosztorysu powykonawczego - różnicowego	Ilość wynikajaca z oględzin miejsca realiazacji projektu	Różnica (4) - (3)	Ilość wynikająca z projektu budowlanego	Uwagi
	1	2	3	4	5	6	7
1.	3	m	196	196	0	-	n/d
2.	6	m^2	2145	2145	0	-	n/d
3.	7	szt.	2	2	0	-	n/d
4.	8	m	34	34	0	-	n/d
5.	10	szt.	1	1	0	-	n/d
6.	11	m	20	20	0	-	n/d
7.	13	m^2	24	24	0	-	n/d
8.	14	szt.	1	1	0	-	n/d
9.	17	m	228	228	0	-	n/d
10.	18	szt.	8	8	0	-	n/d
11.	19	szt.	1	1	0	-	n/d
12.	20	szt.	8	8	0	-	n/d
13.	21	szt.	3	3	0	-	n/d
14.	22	m^2	211,5	211,5	0	-	n/d
15.	23	m^2	234	234	0	-	n/d

WÓJT GMINY
Tadeusz Kalisz

GŁÓWNY SPECJALISTA
Magdalena Rozenek

INSPEKTOR
Ewa Krajńska

Załącznik nr 4 - Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej/ Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji/ Operacja nie jest finansowana z udziałem innych środków publicznych, z wyłączeniem przypadku współfinansowania z krajowych środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury i dziedzictwa narodowego w ramach Programu Promesa Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z Funduszu Kościelnego lub ze środków własnych JST, ze środków będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury fizycznej sportu oraz ministra właściwego do spraw turystyki.

I Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej:

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność „wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty" stanowiącego pkt V do wniosku o płatność złożonego do SW dnia 22/08/2014 – **Załącznik nr 4a.** z oryginałami dokumentów wymienionych w wykazie posiadanymi przez Beneficjenta oraz z wyciągami dokumentującymi sposób i datę zapłaty. (Weryfikację danych wskazanych w kolumnach 8 (*pozycja zestawienia rzeczowo-finansowego)* i 12 (*kwota wydatków kwalifikowalnych ogółem)* przeprowadzono na podstawie opisu znajdującego się na odwrocie dokumentu).

Zespół Kontrolny potwierdza, iż Beneficjent posiada oryginały faktur i dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wymienione w powyższym zestawieniu i są one oznaczone adnotacją *„Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013"*

II Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji zweryfikowano na podstawie:

1. Zarządzenie nr 42/2012 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 28/05/2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości;

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajńska

2. Zarządzenie Nr 94/2013 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 20/11/2013 w sprawie zmiany Zarządzenia nr 42/2012 Wójta Gminy Sierakowice z dnia 28/05/2012 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości;

3. Zapisy kont księgowych;

4. PK nr 910 z dnia 18/09/2014 oraz PK nr 1191 z dnia 20/11/2013.

Powyższe dokumenty stanowią Załącznik nr 7 dokumentacja zdjęciowa

5. Dowody księgowe o których mowa w pkt. I i II.

III. Operacja nie była finansowana z udziałem innych środków publicznych:

Weryfikacja oryginałów dokumentów w siedzibie Beneficjenta wynikających z „wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty" stanowiącego załącznik nr 4a do raportu z czynności kontrolnych, nie wykazała współfinasowana operacji z innych środków publicznych, z wyłączeniem przypadku współfinansowania z krajowych środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury i dziedzictwa narodowego w ramach Programu Promesa Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z Funduszu Kościelnego lub ze środków własnych JST, ze środków będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury fizycznej sportu oraz ministra właściwego do spraw turystyki.

Załączniki:

4a. Kopia wykazu faktur lub dokumentów wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty.

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek
			INSPEKTOR Ewa Krajińska

Załącznik nr 4a

V. WYKAZ FAKTUR LUB DOKUMENTÓW O RÓWN AŻNEJ WARTOŚCI DOWODOWEJ DOKUME UJĄCYCH PONIESIONE KOSZTY

Lp	Nr faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej	Data wystawienia faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej	Nr księgowy/ ewidencyjny faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej	Nazwa wystawcy faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej	NIP wystawcy faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej	Pozycja na fakturze lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej albo nazwa towaru/usługi	Pozycja w zestawieniu rzeczowo-finansowym	Data zapłaty [dd/mm/rrrr]	Opis zdarzenia gospodarczego	Kwota wydatków całkowitych (zł)	Kwota wydatków kwalifikowalnych	
											(zł)	w tym VAT *
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-			-10-	-11-
1	157/B/2013	28.10.2013	9321/OF/1-2	Prywatne Przedsiębiorstwo "ELWOZ" Kazimierz Woźniak	589-000-65-29	Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Szklana	I.A.1-8	25.11.2013	Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Szklana	146184,93	118849,54	0,00
* 2	044/0/2013	06.05.2013	3565/OF	Firma "OGRÓD" Jarosław Znamiński	584-035-49-55	Opracowanie wstępnej koncepcji budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Szklana	II.1	17.05.2013	Wykonanie kocepcji budowy kompleksu sportowo - rekreacyjnego	5000,00	0,00	0,00
							RAZEM (zł)			151 184,93	118 849,54	0,00

W kolumnie 11 należy wpisać kwotę VAT jedynie w przypadku, gdy VAT jest kosztem kwalifikowalnym. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0,00.

WÓJT GMINY
Tadeusz Kobiela

Faktura stanowi koszt niekwalifikowalny

Załącznik nr 5 - Zgodność realizacji operacji z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych

I. Przekazanie dokumentacji wszystkich postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z operacją wynikających z zestawienia rzeczowo – finansowe stanowiącego załącznik nr 1 do umowy o przyznanie pomocy nr 00285-6930-UM1130394/13 z dnia 15/11/2013 wraz z Aneksem nr 1 zawartym dnia 04/08/2014 zweryfikowano na podstawie:

Poz. I A – koszty inwestycyjne: Roboty budowalne w zakresie budowy kompleksu sportowo – rekreacyjnego zg. z Umową z wykonawcą:

Pismo Beneficjenta znak: SUE.042.15.2013 z dnia 25/11/2013 przekazujące dokumentację przetargową dotyczącą zakresu robót budowlanych - **Załącznik nr 7 dokumentacja zdjęciowa.**

Poz. II 1 – koszty ogólne: Koncepcja funkcjonalno-przestrzenna:

- Nie dotyczy.

Koszt wykonania dokumentacji stanowi koszt niekwalifikowalny.

II. Zgodność terminów zakończenia realizacji operacji z terminami zapisanymi w umowie z wykonawcą zweryfikowano na podstawie:

1. Umowa nr NR: SUE.272.15.2013 z dnia 11/09/2013 na wykonanie „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana, zgodnie z wymaganiami określonymi przez Zamawiającego i zasadami wiedzy technicznej, na warunkach wskazanych w ofercie z dnia 04/09/2013 r. stanowiącą załącznik nr 1 do umowy" (termin zakończenia zadania – do dnia 30/10/2013);
2. Protokół odbioru końcowego robót budowlanych dot. Budowy kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana z dnia 23/10/2013 (data zakończenia robót: 11/10/2013).

Powyższe dokumenty stanowi Załącznik nr 7 – dokumentacja zdjęciowa.

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajińsk

Załącznik nr 6 - Nieprzeniesienie, bez zgody Samorządu Województwa, posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków i budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc/ Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana pomoc

I Nieprzeniesienie, bez zgody Samorządu Województwa, posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków i budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc zweryfikowano na podstawie:

1. Zestawienie obrotów na koncie Środki trwałe;

2. Ewidencja środków trwałych;

3. Dokumenty finansowo – księgowe, o których mowa w **załączniku nr 4;**

Powyższe dokumenty stanowią Załącznik nr 7 – dokumentacja zdjęciowa.

4. Oględziny miejsca realizacji operacji, miejscowość Szklana **– Załącznik nr 7 – dokumentacja zdjęciowa.**

II. Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana pomoc zweryfikowano na podstawie:

1. Zgłoszenie budowy obiektów lub wykonania robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę dot. inwestycji „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w miejscowości Szklana;

2. Projekt budowlany „Zagospodarowanie placu sportowo – rekreacyjnego we wsi Szklana, gmina Sierakowice".

Powyższe dokumenty stanowią - Załącznik nr 7 dokumentacja zdjęciowa

Oględziny miejsca realizacji projektu – miejscowość Szklana - **Załącznik nr 7 dokumentacja zdjęciowa.**

Podpis podmiotu kontrolowanego	WÓJT GMINY Tadeusz Kobiela	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	GŁÓWNY SPECJALISTA Magdalena Rozenek INSPEKTOR Ewa Krajńska