

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
NR 14/4.1/413/0092/15
 (nr woj./nr działania/ nr kolejny/rok)
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

R-01/167

ZNAK SPRAWY	NR IDENTYFIKACYJNY
OW-PROW.042.10.648.2013 UM14-6930-UM1440648/13	0 6 2 7 0 7 2 5 5

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa działania:	4.1/413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie małych projektów	Data otrzymania zlecenia	16.03.2015 <small>dd/mm/rrrr</small>
Nazwa operacji:	„Turystyczne kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę ciągu pieszego w miejscowości Galiny – Gmina Bartoszyce”		
Rodzaj czynności kontrolnych:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Wizytacja w miejscu <input checked="" type="checkbox"/> 2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania <input type="checkbox"/> 3. Kontrola ex post w wyniku typowania <input type="checkbox"/> 4. Kontrola zadania w trakcie realizacji <input type="checkbox"/> 5. Kontrola uzupełniająca <input type="checkbox"/> 6. Wizytacja uzupełniająca <input type="checkbox"/> 		
Czynności kontrolne dotyczą etapu:	<ol style="list-style-type: none"> 1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy <input type="checkbox"/> 2. obsługi Wniosku o płatność <input checked="" type="checkbox"/> 3. ex-post <input type="checkbox"/> 		
2. Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie		

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Bartoszyce		
NIP	7 4 3 1 9 7 0 6 6 9	REGON	5 1 0 7 4 2 9 2 0
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	warmińsko-mazurskie	
	Powiat/gmina	bartoszycki	Bartoszyce
	Miejscowość/kod	Bartoszyce	11-200
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	Plac Zwycięstwa 2	
	Tel.	89 762 77 00	Fax 89 762 77 24
	E-mail	info@bartoszyce.ug.gov.pl	
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	-	
	Powiat/gmina	-	-
	Miejscowość/kod	-	-
	Ulica i nr domu/lokalu	-	

INSPEKTOR

Jakub Zawistowski

MŁODSZY REFERENT

Sylvia Mysiak

WÓJT

Jadwiga Gut

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących
--------------------------------	------------------------

7 p. Gut

III. OSOBA UPOWAŻNIANA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK/OSOBA REPREZENTUJĄCA)			
1.	Imię i Nazwisko	Jadwiga Gut	Stanowisko/funkcja Wójt Gminy Bartoszyce
2.	Imię i Nazwisko		Stanowisko/funkcja

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 <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>	Sposób powiadomienia	Data	Osoba powiadamiana	Osoba powiadamiająca
		Telefon	23.03.2015r.	Sylwia Jończyk	Sylwia Mysiak
		List polecony			
		Inne			

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Kontrola została zrealizowana? TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>

Jeśli NIE podać przyczynę:
-

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH				
1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia
	Kierownik zespołu kontrolnego:	Jakub	Zawistowski	3/2015 z dn. 02.01.2015 r.
	Członek zespołu:	Sylwia	Mysiak	11/2015 z dn. 10.02.2015 r.
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Jadwiga	Gut	Dowód osobisty nr:

VII. UWAGI
Uwagi kontrolujących:
Beneficjent został poinformowany o możliwości wniesienia zastrzeżeń oraz odmowy podpisania raportu z czynności kontrolnych.
Sporządzono dokumentację fotograficzną (załącznik nr 1).
Zweryfikowano zgodność realizacji projektu z zestawieniem rzeczowo-finansowym.
Elementy zakryte i niemożliwe do sprawdzenia skontrolowano w oparciu o projekt budowlany, dzienniki budowy nr 182/13 z dnia 22.10.2013 r. oraz protokół odbioru wykonanych robót.
Sprawdzono następujące dokumenty finansowo-księgowe dotyczące realizowanej operacji:
1. Faktura VAT nr 59/11/2013 z dnia 29.11.2013 r., na kwotę 41 916,20 zł (roboty przygotowawcze, podbudowy, roboty wykończeniowe, elementy ulic i dróg, mała architektura ogrodowa);
2. Faktura VAT nr 2/06/2013 z dnia 18.06.2013 r., na kwotę 2 091,00 zł (wykonanie dokumentacji budowlanej);
Dokumenty były oznaczone adnotacją „Przedstawiono do refundacji w ramach PROW 2007-2013”.
Beneficjent posiada wyodrębnienie wszystkich zdarzeń finansowych związanych z przedmiotową operacją (załącznik nr 3).
Sprawdzono również inne dokumenty związane z kontrolowaną operacją:
1. Umowa nr 133/2013 z dnia 24.10.2013 r. (roboty budowlane);
2. Protokół końcowego odbioru robót z dnia 29.11.2013 r.;
3. Decyzja nr Bg-138/13 zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie na budowę z dnia 17.07.2013 r.;
W kontrolowanym zakresie operacji nie stwierdzono nieprawidłowości.

Podpis podmiotu kontrolowanego	<p style="text-align: center;">WÓJT</p> <p style="text-align: center;">Jadwiga Gut</p>	Podpisy kontrolujących	INSPIKTOR
			<p style="text-align: center;">Jakub Zawistowski</p>
			<p style="text-align: center;">SYLVIA MYSIAK</p>

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Załącznik nr 1 – Dokumentacja fotograficzna;
2.	Załącznik nr 2 – Lista kontrolna do Raportu z czynności kontrolnych PROW 2007-2013;
3.	Załącznik nr 3 – Dokumentacja związana z prowadzeniem odrębnej rachunkowości;
4.	Załącznik nr 4 - Lista elementów do sprawdzenia podczas wizytacji w miejscu.
5.	
6.	
7.	
8.	
9.	
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	24.03.2015 r. godz. 13 ¹⁰	24.03.2015 r. godz. 17 ³⁵	
	data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych	data i godzina zakończenia czynności kontrolnych	
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	brak		
	okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	24.03.2015 r.	Bartoszyce	
	dd/mm/rrrr	Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych	
Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis
	Jakub	Zawistowski	INSPEKTOR Jakub Zawistowski
	Sylwia	Mysiak	MŁODSZY REFERENT Sylwia Mysiak
Podmiot kontrolowany	24 MAR. 2015		WÓJT Jadwiga Gut
	data podpisania Raportu		podpis
	24 MAR. 2015		WÓJT Jadwiga Gut
	data otrzymania Raportu		podpis

Jadwiga Gut

Dokumentacja fotograficzna

do Raportu z czynności kontrolnych Nr 14/4.1/413/0092/15 z dnia 24.03.2015 r.



MŁODSZY REFERENT

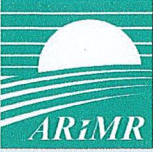
Sylvia Mysiak

24 MAR. 2015

INSPEKTOR

Jakub Zawistowski

F. Agulini

Znak sprawy:	OW-PROW.042.10.648.2013 UM14-6930-UM1440648/13	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 14/4.1/413/0092/15		Z dnia 24.03.2015 r.

Oś	Oś 4	Wniosek o płatność
Działanie	413. Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju (w zakresie małych projektów)	

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.	Dz. nr 568,569, obręb geodezyjny nr 18 Galiny, 11-200 Bartoszyce		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Decyzja nr Bg-138/13 zatwierdzająca projekt budowlany i wydająca pozwolenie na budowę z dnia 17.07.2013 r.
Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.							
I. Koszty kwalifikowane z wyłączeniem wkładu niepieniężnego oraz kosztów ogólnych							
A Turystyczne kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę ciągu pieszego w miejscowości Galiny – Gmina Bartoszyce							
1.	Roboty przygotowawcze	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dziennik budowy nr 182/13 z dnia 22.10.2013 r.
2.	Podbudowy	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dziennik budowy nr 182/13 z dnia 22.10.2013 r.
3.	Roboty wykończeniowe	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Załącznik nr 1 Dziennik budowy nr 182/13 z dnia 22.10.2013 r.
4.	Elementy ulic i dróg	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Załącznik nr 1; Faktura VAT nr 59/11/2013 z dnia 29.11.2013 r.; Dziennik budowy nr 182/13 z dnia 22.10.2013 r.
5.	Mała architektura ogrodowa	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Załącznik nr 1; Faktura VAT nr 59/11/2013 z dnia 29.11.2013 r.;
II. Wartość wkładu niepieniężnego							
1.	-	-	-	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-
III. Koszty ogólne							
1.	Wykonanie dokumentacji budowlanej na potrzeby budowy chodnika w Galinach na dz. nr 568,569 obręb geodezyjny Galiny 18	szt.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Faktura VAT nr 2/06/2013 z dnia 18.06.2013 r.

Uwagi kontrolujących:

Dodatkowe elementy sprawdzone według kosztorysu powykonawczego:

ławki parkowe – podpory żelbetowe (4 szt.), ławki parkowe – obudowa drewniana siedzeniowa (6 szt.), słup z rur stalowych (1 szt.), tablica informacyjna (1 szt.), balustrady (2 szt.), kosze parkowe na śmieci (3 szt.).

WÓJT

Podpis podmiotu kontrolowanego <i>Jadwiga Gut</i>	Podpisy kontrolujących INSPEKTOR <i>Jakub Zajączkowski</i>	MELODZY REFERENCI <i>Sylvia Mysiak</i>
--	---	--

**Zarządzenie Nr OA.0050.169.2014
Wójta Gminy Bartoszyce
z dnia 10 grudnia 2014r.**

w sprawie: **zasad ewidencjonowania wydatków na realizację projektu „ Turystyczne kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę ciągu pieszego w miejscowości Galiny- Gmina Bartoszyce”**

Na podstawie art.10 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2002r poz. 694 z póź. zmianami) zarządza się, co następuje:

§ 1

Wprowadza się zasady ewidencjonowania , finansowania i kontroli wydatków na realizację projektu” **Turystyczne kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę ciągu pieszego w miejscowości Galiny- Gmina Bartoszyce”- na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr 01165-6930-UM1440648/13. zgodnie z załącznikiem nr 1.**

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

GMINA BARTOSZYCE
11-200 BARTOSZYCE
Plac Zwycięstwa 2
tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
woj. warmińsko-mazurskie
IP 743 10 70 669 REGON 510742920

WÓJT
Jadwiga Gut

ZGODNE Z ORYGINAŁEM
URZĄD GMINY BARTOSZYCE

* 24-03-2015 *

Podpis ... **SEKRETARZ GMIN**

Włodzisław Kowalski

J. Gulewicz

X

str 1

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr OA.0050.169.2014
Wójta Gminy Bartoszyce z dnia 10 grudnia 2014r.

1. Dla projektu nie zakłada się odrębnego rachunku bankowego ponieważ umowa o dofinansowanie tego nie wymaga.
2. Sprawdzenia dokumentów pod względem merytorycznym wydatków poniesionych w ramach projektu dokonuje wyznaczony przez Wójta pracownik, który dokonuje opisu dokumentu z podaniem nazwy projektu zgodnie z zapisami umowy.
3. Sprawdzenia dokumentów pod względem **formalnym i rachunkowym** (zbadanie wiarygodności dowodu księgowego oraz ustaleniu czy dokument spełnia wymogi dowodu księgowego, czy zawiera prawidłowe wyliczenia, czy poddany został kontroli merytorycznej) **dokonuje** księgowy projektu (w przypadku nie ustalania księgowego projektu - z-ca skarbnika lub osoba zastępująca).
4. Sprawdzenia pod względem **zgodności z planem finansowym** dokonuje główny księgowy (skarbnik) lub jego zastępca.
5. **Zatwierdzenie dokumentu** do wypłaty dokonuje kierownik jednostki (Wójt) lub osoba upoważniona (Zastępca Wójta lub Sekretarz Urzędu).
6. Dowodem potwierdzenia o dokonaniu kontroli przez pracownika jest jego podpis.
7. Kontrola wstępna obejmująca analizę czynności pod względem zgodności z harmonogramem i budżetem projektu jest wykonywana przed podjęciem czynności i podlegają jej kosztorysy, projekty umów, wnioski o płatność.
8. Kontrola bieżąca polega na badaniu czynności i operacji w toku jej wykonywania w celu stwierdzenia czy przebiegają one prawidłowo.
9. Ewidencję księgową należy stosować zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2013r. poz. 289 z późn. zm.), przy uwzględnieniu Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r. poz. 1382 z późn. zm.).
10. Ewidencja księgową prowadzona jest w systemie księgowym PUMA.

GMINA BARTOSZYCE
11-200 BARTOSZYCE
Plac Zwycięstwa 2
tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 743 19 70 669 • REGON 510742920

ZGODNE Z ORYGINAŁEM
URZĄD GMINY BARTOSZYCE
21.12.2015
Podpis
SEKRETARZ GMIN.

Włodzisław Kozłowski

Prace gminy

Dochody otrzymane w ramach refundacji klasyfikowane są w paragrafie 6297.

Ponieważ umowa o przyznanie pomocy została podpisana po zamknięciu ksiąg rachunkowych, tj. w roku poprzedzającym przyznanie pomocy, wydatki w ramach projektu klasyfikowane były w dziale 600. Rozdziale 60016, paragrafie 6050- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych z uwzględnieniem rozwinięcia analitycznego w systemie **PUMA -901238, które oznacza nazwę zadania.**

11. Ewidencja środków odbywa się przy wykorzystaniu kont uwzględnionych w obowiązującej Polityce Rachunkowości.

Ewidencja księgowa wydatków projektu prowadzona jest w sposób umożliwiający identyfikację zadania poprzez kod księgowy stosowany do kont na których prowadzona jest ewidencja wg klasyfikacji budżetowej poprzez ewidencję z numerem zadania 901238.

Dla projektu prowadzi się odrębny zbiór dokumentów.

Wyodrębniona ewidencja księgowa jest integralną częścią ewidencji księgowej prowadzonej w Gminie.

Do prowadzenia ewidencji wydatków projektu w **Urzędzie Gminy** korzysta się z bilansowych kont syntetycznych:

011 - Środki trwałe

080 - Środki trwałe w budowie (Inwestycje)

130 - Rachunek bieżący jednostki

201 - Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami

800- Fundusz jednostki

810- Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środków z budżetu na inwestycje

Oraz pozabilansowych:

975- Wydatki strukturalne

980-Plan finansowy wydatków budżetowych

998- Zaangażowanie wydatków roku bieżącego

Przechowywanie i archiwizacja dokumentacji projektu

1. Wszystkie oryginalne dowody źródłowe, w tym dowody księgowe dotyczące realizacji operacji są przechowywane w oddzielnych segregatorach w siedzibie Urzędu Gminy.

GMINA BARTOSZYCE
11-200 BARTOSZYCE
Plac Zwycięstwa 2
tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 743 19 70 669 • REGON 510742097



J. Gulon

2. Dowody księgowe dokumentujące wydatki tj: faktury, rachunki i inne dokumenty potwierdzające wydatki oraz wydruki komputerowe dotyczące realizowanego Projektu przechowywane są w Wydziale Finansowo – Księgowym.

3. Po zakończeniu realizacji, rozliczeniu finansowym Projektu, dowody oraz wszelka dokumentacja związana z projektem, jego rozliczeniem i sprawozdawczością zostaną przekazane do archiwum zakładowego znajdującego się w siedzibie Urzędu Gminy .

4. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana będzie w archiwum zakładowym zgodnie z umową o przyznanie pomocy

5. Dla spraw nieuregulowanych niniejszym zarządzeniem dotyczących obiegu , kontroli , ewidencji księgowej i archiwizowania dokumentów obowiązują zasady zgodnie z obowiązującymi w Gminie przepisami w tym zakresie.

WÓJT
Jadwiga Gut

GMINA BARTOSZYCE
11-200 BARTOSZYCE
Plac Zwycięstwa 2
tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 743 19 70 669 • REGON 510742020

ZGODNE Z ORYGINAŁEM
URZĄD GMINY BARTOSZYCE
* 24-03-2015 *
Podpis: *[Signature]*
SEKRETARZ GMINY
Włodzisław Kozmał

[Signature]

Dzienniki

Symbol	Nazwa
DZW	Dziennik WIPO
HSB	Budowa hali sportowej w Bezedach
PCG	Budowa chodnika w msc. Galiny
PFB	Plan Finansowy Budżetu
PHK	Adaptacja byłej hydr. w Kosach na św
POS	Przebudziew. na świet. wiej. w Osiece
PRC	BUDOWA PLACU ZABAW W CIEMNEJ WOLI
PRD	BUDOWA PLACU ZABAW W SEDŁAWKACH
PRG	DOPOSZCZENIE OSP GALINY W SAM. RAT. PO
PRI	Budowa placu zabaw w Krikajmach
PRK	Budowa placu zabaw w Krawczykach
PRŁ	Budowa placu zabaw w Łojdach
PRO	BUD. PLZAB. W PARKOSZEWIE I WIRWILT
PRP	Budowa placu zabaw w Pietselach
PRR	Nakreć się na rower
PRS	REIM. ŚWIET. W BUD. OSP W BEZLEDACH
PRŚ	Zm. sp. użyt. bud. na świet. w Galinach
PRT	BUDOWA PLACU ZABAW W SKITNIE
PRZ	Tunys. zag. msc. Żydowo-bud. pl. zabaw
PWS	Wypozazanie świetlicy wiej. w Osiece



SKARBNIK GMINY GMINA BARTOSZYCE
 11-200 BARTOSZYCE
 Plac Zwycięstwa 2
 tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
 woj. warmińsko-mazurskie
 ul. P. 743, 10 70 669 • REGON 510742920

D. G. S.
 Danuta Główna

7
 str. 3

Konta analityczne z zakresu od 011 do 999

Konto	BO		Stan pocz. m-ca		Obroty miesiąca		Obroty narastająco		Stan konta		SALDO	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011-02	0,00	0,00	44 760,03	0,00	-44 760,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011	0,00	0,00	44 760,03	0,00	-44 760,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
130	0,00	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
201-02-000108	0,00	0,00	52,83	52,83	0,00	0,00	52,83	52,83	52,83	52,83	0,00	0,00
201-02-000586	0,00	0,00	41 916,20	41 916,20	0,00	0,00	41 916,20	41 916,20	41 916,20	41 916,20	0,00	0,00
201-02-000967	0,00	0,00	2 091,00	2 091,00	0,00	0,00	2 091,00	2 091,00	2 091,00	2 091,00	0,00	0,00
201-02	0,00	0,00	44 060,03	44 060,03	0,00	0,00	44 060,03	44 060,03	44 060,03	44 060,03	0,00	0,00
201	0,00	0,00	44 060,03	44 060,03	0,00	0,00	44 060,03	44 060,03	44 060,03	44 060,03	0,00	0,00
225-02	0,00	0,00	47,00	47,00	0,00	0,00	47,00	47,00	47,00	47,00	0,00	0,00
225	0,00	0,00	47,00	47,00	0,00	0,00	47,00	47,00	47,00	47,00	0,00	0,00
229-02	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00	63,00	63,00	63,00	63,00	0,00	0,00
229	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00	63,00	63,00	63,00	63,00	0,00	0,00
231-02	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
231	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
240-02-023	0,00	0,00	590,00	590,00	0,00	0,00	590,00	590,00	590,00	590,00	0,00	0,00
240-02	0,00	0,00	590,00	590,00	0,00	0,00	590,00	590,00	590,00	590,00	0,00	0,00
240	0,00	0,00	590,00	590,00	0,00	0,00	590,00	590,00	590,00	590,00	0,00	0,00
800	0,00	0,00	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
800-001-01-02	0,00	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
800-001-01-04	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
800	0,00	0,00	44 760,03	89 520,06	89 520,06	44 760,03	134 280,09	134 280,09	134 280,09	134 280,09	0,00	0,00
810	0,00	0,00	44 760,03	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
975-III-23	0,00	0,00	0,00	41 916,20	41 916,20	0,00	41 916,20	41 916,20	41 916,20	41 916,20	0,00	0,00
975-XIII-79	0,00	0,00	0,00	52,83	52,83	0,00	52,83	52,83	52,83	52,83	0,00	0,00
975	0,00	0,00	0,00	41 969,03	41 969,03	0,00	41 969,03	41 969,03	41 969,03	41 969,03	0,00	0,00
980	0,00	0,00	0,00	44 760,03	44 760,03	0,00	44 760,03	44 760,03	44 760,03	44 760,03	0,00	0,00
998	0,00	0,00	44 760,03	44 879,73	119,70	0,00	44 879,73	44 879,73	44 879,73	44 879,73	0,00	0,00
Stany bilansowe	0,00	0,00	224 500,15	224 500,15	89 520,06	89 520,06	314 020,21	314 020,21	314 020,21	314 020,21	0,00	0,00
Stany pozabilansowe	0,00	0,00	44 760,03	131 608,79	86 848,76	0,00	131 608,79	131 608,79	131 608,79	131 608,79	0,00	0,00
Razem zestawienie												
*** Koniec wydruku ***												

SKARBNIK GMINY
D. G. G. G.
Danuta Głowska

GMINA BARTOSZYCE
11-200 BARTOSZYCE
Plac Zwycięstwa 2
tel. 89 762 77 00, tel./fax 89 762 77 24
woj. warmińsko-mazurskie
p. 743 10 70 669 • REGON 510742020

Przebieg
Stk 4



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Załącznik nr 4

OW-PROW.042.10.165.2013

UM14-6930-UM1440165/13

Załącznik do pisma: P-8/210

Znak sprawy

**LISTA ELEMENTÓW DO SPRAWDZENIA PODCZAS WIZYTACJI W
MIEJSCU / ~~WIZYTACJI W MIEJSCU W TRYBIE KONTROLI NA MIEJSCU~~²**

Lp	Elementy wizytacji ³	Ocena zgodności	
		TAK	NIE
1	Czy Beneficjent prowadzi odrębny rejestr dokumentów księgowych, kont syntetycznych, analitycznych, pozabilansowych, kodów rachunkowych, pozwalających na wyodrębnienie wszystkich zdarzeń związanych z przedmiotową operacją?	X	
	Uwagi ⁴ <i>Załącznik nr 3</i>		
2			
	Uwagi.....		
3			
	Uwagi.....		

² Niepotrzebne usunąć

³ Należy wpisać pytanie w formie zamkniętej, dotyczące elementu będącego przedmiotem wizytacji. Jeśli dotyczy - należy wpisać załącznik w polu „Nazwa załącznika”, na podstawie, którego dany element ma być zweryfikowany i załączyć jego kopię

⁴ Osoba przeprowadzająca wizytację w miejscu wymienia inne nieprawidłowości, jeśli zostały wykryte.

KP-611-210-ARiMR/7/z
Wersja zatwierdzona 7

Podpis osoby obecnej przy wizytacji

Podpisy osób przeprowadzających wizytację

Data przeprowadzenia wizytacji

24 MAR. 2015

INSPEKTOR

Jakub Zawistowski

MŁODSZY KONTROLNIK

Sylvia Mysiak

WÓJT

3.

Strona 2 z 3

J. Gulem

