

CONTROL REPORT No 7/2020/PB
INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 7/2020/PB

1	Name of controlled entity (Nazwa jednostki kontrolowanej)	Akademia Morska w Szczecinie
2	The address of the controlled entity (Adres jednostki kontrolowanej)	ul. Wały Chrobrego 1-2 70-500 Szczecin
3	Name and number of the project (Nazwa i numer projektu)	STHB.02.02.00-DE-0009/15 South Baltic OIL spill response through clean-up with biogenic oil binders
4	Date of verification (Termin kontroli)	19.03.2020 r. - 07.04.2020 r.
5	Legal basis for the verification (Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli)	Na podstawie art. 23 ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna” oraz art. 12 ust. 2 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020
6	Control Team (Członkowie zespołu kontrolującego)	Pan Daniel Michalski – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego – kierownik Zespołu Kontrolującego; Pani Małgorzata Bielecka – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego – członek Zespołu Kontrolującego;
7	Total amount controlled during on the spot check	311.509,67 EUR

	Łączna kwota wydatków objętych kontrolą na miejscu	
8	The scope of the verification (Zakres kontroli)	<ul style="list-style-type: none"> - Realizacja harmonogramu rzeczowo-finansowego; - Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z przepisami prawa polskiego i wspólnotowego, a w szczególności z przepisami dotyczącymi: <ul style="list-style-type: none"> a) kwalifikowalności wydatków, b) prawa budowlanego, c) zamówień publicznych, - Sprawdzenie poprawności prowadzenia ewidencji księgowej, prawidłowości dokonywania płatności na rzecz wykonawców oraz współfinansowania krajowego na odpowiednim poziomie; - Sprawdzenie zgodności zawieranych umów z wykonawcami pod względem podmiotowej i przedmiotowej zgodności z wnioskiem aplikacyjnym i z zawartą umową o dofinansowanie/decyzją o przyznaniu wsparcia; - Sprawdzenie kwalifikowalności podatku VAT oraz czy działania w trakcie realizacji projektu generowały dochód; - Sprawdzenie wypełnienia obowiązku informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską; - Sprawdzenie poprawności archiwizacji dokumentów związanych z realizacją projektu; - Sprawdzenie przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans.
9	<u>USTALENIA Z KONTROLI</u>	
	<p>Kontrolę przeprowadzono zdalnie – z za biurka na podstawie skanów oryginalnych dokumentów, będących w posiadaniu Beneficjenta.</p> <p>Kontrolę przeprowadzono na podstawie wylosowanej próby dokumentów, tj. min. 10% wartości wydatków kwalifikowalnych dla każdej kategorii wydatków. Do próby wylosowano następujące dokumenty:</p>	

1. Staff costs:

- N2018_0001 (710005/FZ2/18/06/022) – salary list for January 2018, team: [REDACTED]
- A2018_0024 (710005/FZ2/18/06/022) – salary list for January 2018, team: [REDACTED]
- P2018_0030 (710005/FZ2/18/06/022) – salary list for January 2018, team: [REDACTED]
- N2018_0023 (710005/FZ2/18/06/023) – salary list for February 2018, team: [REDACTED]
- A2018_0075 (710005/FZ2/18/06/023) – salary list for February 2018, team: [REDACTED]
- P2018_0072 (710005/FZ2/18/06/023) – salary list for February 2018, team: [REDACTED]
- N2018_0076 (710005/FZ2/18/06/042) – salary list for March 2018, team: [REDACTED]
- A2018_0127 (710005/FZ2/18/06/042) – salary list for March 2018, team: [REDACTED]
- P2018_0133 (710005/FZ2/18/06/042) – salary list for March 2018, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for January 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for January 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for January 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for February 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for February 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for February 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for March 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for March 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for March 2017, team: [REDACTED]

- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for April 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for April 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for April 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for May 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for May 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for May 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for Juni 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for Juni 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for Juni 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for July 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for July 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for July 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for August 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for August 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for August 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for September 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for September 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for September 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for October 2017, team: [REDACTED]

- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for October 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for October 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for November 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for November 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for November 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0126 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for December 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0088 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for December 2017, team: [REDACTED]
- L2018_0091 (710005/FZ2/18/06/043) – Bonus Annual salary for December 2017, team: [REDACTED]
- N2018_0136 (710005/FZ2/17/12/017) – salary list for April 2018, team: [REDACTED]
- A2018_0187 (710005/FZ2/17/12/017) – salary list for April 2018, team: [REDACTED]
- P2018_0183 (710005/FZ2/17/12/017) – salary list for April 2018, team: [REDACTED]
- N2018_0186 (710005/FZ2/18/06/045) – salary list for May 2018, team: [REDACTED]
- A2018_0231 (710005/FZ2/18/06/045) – salary list for May 2018, team: [REDACTED]
- P2018_0226 (710005/FZ2/18/06/045) – salary list for May 2018, team: [REDACTED]
- N2018_0223 (710005/FZ2/18/06/046) – salary list for June 2018, team: [REDACTED]

2. Travel and accomodation:

- PWS 189/2017 (710004/2017/03/001) – Business trip to Słupsk [REDACTED] 15.03.2017
- PWS 190/2017 (710004/2017/03/002) – Business trip to Słupsk [REDACTED] 15.03.2017,
- PWS 211/2017 (710004/2017/03/005) – Business trip to Rostock [REDACTED] 23.03.2017,
- PWS 212/2017 (710004/2017/03/003) – Business trip to Rostock [REDACTED] 23.03.2017 (cost of using of private car).

- PWS 212/2017 (710004/2017/03/004) – Business trip to Rostock ~~23.03.2017~~, 23.03.2017,
- PWS 894/2017 (national part) (710004/2017/11/001) – Business trip to Malmoe, ~~27-30.11.2017~~, 27-30.11.2017, subsistence allowance (national part of the trip),
- PWS 894/2017 (foreign part) (710004/2017/11/002) – Business trip to Malmoe, ~~27-30.11.2017~~, 27-30.11.2017, subsistence allowance (foreign part of the trip),

3. External expertise and services:

- Invoice FAS/9/12/2019 (710001/2019/12/001) – Printing Service -Handbook "South Baltic Oil Spill Response Trought Clean-up with Biogenic Oil Binders",
- Invoice 863/2019 (710001/2019/11/002) – Printing Service – Manual,

4. Equipment:

- VAT Invoice No.57/2017 (710001/2017/11/001) – Delivery of Storage Container for netboom.

W okresie objętym kontrolą, tj. od dnia 1 lipca 2016 r. do dnia 25 lutego 2020 r. funkcje jn. sprawowali:

dr hab.inż.kpt.ż.w. Wojciech Ślącza, prof.nadzw.AM – JM Rektor Akademii Morskiej w Szczecinie,

dr hab. inż. Artur Bejger, prof. nadzw. AM – Prorektor ds. Nauki Akademii Morskiej w Szczecinie

dr inż. Agnieszka Deja – Prorektor ds. Nauczania Akademii Morskiej w Szczecinie

dr inż. kpt. ż.w. Andrzej Bąk prof. nadzw. AM – Prorektor ds. Morskich Akademii Morskiej w Szczecinie,

dr inż. kpt. ż.w. Arkadiusz Tomczak prof. AMS – Prorektor ds. Morskich Akademii Morskiej w Szczecinie,

Andrzej Durajczyk – Kanclerz Akademii Morskiej w Szczecinie,

Dorota Kuźniar – Kwestor Akademii Morskiej w Szczecinie,

Dorota Zujewska-Kozak – Kwestor Akademii Morskiej w Szczecinie

prof. dr hab. inż. Lucjan Gućma – Kierownik projektu SBOIL.

Realizacja harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Projekt zrealizowany został zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym. W trakcie realizacji Projektu zorganizowano szereg spotkań między Partnerami mających na celu omówienie prawidłową realizację i zaplanowanie kolejnych działań. Zidentyfikowano wszystkich głównych interesariuszy związanych z działaniami reagującymi na wyciek ropy na wszystkich poziomach w Polsce i na Litwie. Stworzono bazy danych interesariuszy wraz z

kontaktami, które na bieżąco były weryfikowane i aktualizowane, a także opracowano „drzewo zależności” oraz narzędzia komunikacyjne. Zbadano krajowe plany awaryjne oraz krajowe przepisy pod kątem możliwości wdrożenia działań projektowych. Przeprowadzono serię analiz, badań i symulacji związanych z wyciekami ropy i rozprzestrzenianiem się zanieczyszczeń olejowych oraz opracowano scenariusz zanieczyszczenia nabrzeży Portu Świnoujście, wyniki przeprowadzonych badań zostały opublikowane w artykule „Determination of potential pollution of the port of Świnoujście after collision of ships on the approach track”. Opracowano specyfikację techniczną kontenera, a także stworzono koncepcję szkoleniową. Utworzono również model użycia środków wiążących wycieki ropy za pomocą samolotu lub śmigłowca, a wyniki badań opisano w artykule „The method of oil absorbent pads, fall trajectory approximation”. W ramach Projektu zorganizowano warsztaty poświęcone problemowi wycieku ropy i zaprezentowano możliwości wykorzystania sprzętu wykonanego w ramach Projektu, przeprowadzono również ćwiczenia terenowe oraz zorganizowano symulacje dotyczące współpracy między różnymi organami administracyjnej w procesie decyzyjnym w trakcie wycieków ropy. Zlecono wykonanie kontenera wraz z wyposażeniem do przechowywania zapory olejowej, a następnie przeprowadzono szereg ćwiczeń dzięki którym przeszkolono personel w zakresie korzystania ze sprzętu oraz zweryfikowano jego możliwości w warunkach naturalnych. Zorganizowano warsztaty w trakcie których za pomocą symulatora PISCES II przeszkolono 25 osób z zewnętrznych instytucji zaangażowanych w podejmowanie akcji ratowniczych w przypadku wycieku ropy. Projekt był promowany poprzez zamieszczanie informacji o jego realizacji i materiałów z przeprowadzonych ćwiczeń na stronach internetowych, a także poprzez publikowane artykuły (m.in. „SBOil – Combating oil spills with biodegradable absorbents in the South Baltic”, „Wynalazki dla branży morskiej powstają w Szczecinie”, „Spokojnie to tylko ćwiczenia...”), zrealizowano również film z przeprowadzonych warsztatów. W trakcie trwania projektu przeprowadzono szereg ćwiczeń terenowych w trakcie których testowano procedury alarmowe, działania operacyjne i komunikację między poszczególnymi służbami, a także cały czas testowano możliwości sprzętu. Dzięki tym działaniom podjęto decyzję o modernizacji urządzenia poprzez zwiększenie prędkości wydawania/wyboru liny hydraulicznej oraz dodano odpowiedni system mechanicznej wentylacji pojemnika wraz z systemem odwadniającym. Opracowano scenariusze ćwiczeń będących podstawą do organizowania praktycznych szkoleń na symulatorze PISCES II dla kapitanów, załóg statków i studentów żeglugi. Akademia Morska organizowała kolejne warsztaty i szkolenia w zakresie korzystania z urządzenia i jego możliwości. Projekt i jego założenia były szeroko promowane trakcie różnych wydarzeń (m.in. 7 symposium bałtyckiego EEE/OES Baltic Symposium „Clean and Safe Baltic Sea and Energy Security for the Baltic countries“, konferencja MTE-ISIS 2019, Konferencja końcowa projektu zorganizowana w Rostocku). Stworzono Podręcznik projektu, będący techniczną instrukcją użytkownika sprzętu pn. „Manual Offshore Recovery and Manual Onshore Recovery”, a także Podręcznik podsumowujący informacje na temat wycieków ropy naftowej i środków reagowania. W trakcie realizacji projektu aktywnie poszukiwano jednostek/agencji/instytucji zajmujących się usuwaniem wycieków, które mogłyby przejąć sprzęt w długoterminowe użyczenie. Po dogłębnej analizie i rozmowach z różnymi instytucjami, podjęto decyzję o przekazaniu kontenera do instytucji niemieckiej (Ministry of Agriculture and Environment Mecklenburg-Vorpommern), która wyraziła chęć nieodpłatnego używania kontenera po zakończeniu realizacji projektu. W momencie przeprowadzania czynności kontrolnych umowa użyczenia znajdowała się w fazie podpisu (pismo dotyczące przekazania kontenera stanowi załącznik nr 7 do informacji pokontrolnych).

Kwalifikowalność wydatków poniesionych na realizację projektu

W trakcie kontroli zdalnej – z za biurka potwierdzono kwalifikowalność wydatków przedstawionych we wnioskach o płatność nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 zweryfikowanych w trakcie kontroli administracyjnej.

Prowadzenie ewidencji księgowej przez partnera

W związku z realizacją przez Akademię Morską w Szczecinie nowego projektu finansowanego ze środków programu Interreg South Baltic Programme 2014-2020, zgodnie z umową nr 3727/INTERREG BSR/2017/2 o dofinansowanie z dnia 21.07.2017 r. o wykonanie projektu międzynarodowego Nr W29/INTERREG BSR/2017, wprowadzono do celów prowadzenia wyodrębnionej w tym zakresie księgowości „Wyodrębniony plan kont i zasady rachunkowości dotyczące projektu „South Baltic Oil” dofinansowywanego z funduszy strukturalnych obowiązujące w Akademii Morskiej w Szczecinie”.

Kontrola na zakończenie realizacji projektu obejmowała raporty za okres: 01.06.2016 – 31.12.2019.

Akademia Morska realizując projekt nie dokonywała żadnych odliczeń podatku VAT, stanowi on więc koszt projektu. Beneficjent jest podatnikiem podatku VAT, jednak zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług VAT, podatnikom VAT przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego wówczas, gdy zakupione towary lub usługi służą do wykonywania czynności opodatkowanych.

Partner polski spełnia obowiązek prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dotyczącej badanego projektu. Prowadzona jest odrębna ewidencja księgowa kosztów wg typów działalności i ich rozliczenia poprzez wprowadzenie numeracji dokumentów księgowych dotyczących Projektu „SBOIL” – numer 100310 w podziale na źródła finansowania:

- SBOIL 85% o numerze 1186
- SBOIL 15 % o numerze 1187.

Sprawdzenia prawidłowości ujęcia w księgach rachunkowych poniesionych przez Beneficjenta wydatków dokonano na podstawie losowo dobranej próby, tj. min. 10% wartości wydatków z każdej kategorii kosztów, które zostały przedstawione w Raportach partnera.

Kontroler zweryfikował operacje na kontach bilansowych:

- 508-*100310* – Koszty funduszy strukturalnych - z analityką dla realizowanego projektu w podziale na źródła finansowania;
- 203-100310-* – Rozrachunki z dostawcami z tytułu funduszy strukturalnych z analityką dla poszczególnych kontrahentów i realizowanego projektu,
- 138-100310-* - Rachunki bankowe w walutach obcych – programy międzynarodowe z analityką dla realizowanego projektu.

Wydatki ponoszono z bieżącego rachunku bankowego Beneficjenta.

Do dnia kontroli Partner otrzymał refundację poniesionych wydatków w wysokości 206 276,74 EUR.

Wszystkie zapisy na kontach księgowych wydzielonych na potrzeby zrealizowanego projektu w zakresie objętym próbą pokrywają się z przedstawionymi dowodami księgowymi. Podatek VAT stanowi koszt projektu, Beneficjent zaksięgował kwoty brutto wynikające z faktur dołączonych do Raportów Partnera.

Wydruki z kont księgowych oraz stosowne dokumenty stanowią załącznik nr 8 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

Realizacja zawartych umów z kontrahentami w ramach projektu

Zamawiający w celu realizacji projektu zawarł następujące umowy i zamówienia:

1. Umowa na dostawę kontenera wraz z wyposażeniem do przechowywania zapory przeciwolejowej,
2. Umowa na usługę zwiększenia prędkości wydawania/wybijania liny hydraulicznego systemu siłowego kosztem zmniejszenia uciążliwości będącego na wyposażeniu kontenera zapory antyrozlewowej,
3. Umowa na usługę druku handboka,
4. Umowa na usługę druku przewodników – Manual Onshore, Manual Offshore.

Ponadto w ramach realizacji projektu zlecono wykonanie następujących dostaw/usług:

- modernizacja kontenera w postaci doposażenia wentylacji mechanicznej,
- ubezpieczenie kontenera wraz z zaporą,

- wypożyczenie pchacza i pontonu do ćwiczeń,
- wykonanie filmu z przebiegu warsztatów,
- usługi gastronomiczne,
- usługi hotelowe/noclegi,
- usługi transportowe (w tym transport kontenera).

Umowy i zamówienia zostały zawarte zgodnie z przepisami ustawy Pzp oraz zasadami konkurencyjności z zachowaniem zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Poprawność usług i dostaw została potwierdzona protokołami odbioru lub zatwierdzeniem rachunków przedstawionych przez wykonawców (skany dokumentacji wraz z listami sprawdzającymi zostały załączone do wniosków o płatność zamieszczonych w systemie SL2014).

Kwalifikowalność podatku VAT

Podatek VAT stanowi koszt zrealizowanego projektu, beneficjent nie ma możliwości odzyskania VAT, jest to wydatek kwalifikowalny w projekcie (oświadczenia zostały załączone do wniosków o płatność zamieszczonych w systemie SL2014).

Powstanie dochodów w projekcie

Działania prowadzone w ramach realizacji projektu nie generowały dochodów (oświadczenie stanowi załącznik nr 2).

Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

- stanowiska pracy osób zaangażowanych przy realizacji projektu oznakowano Logo Unii Europejskiej oraz Programu, a także zawarto informację o dofinansowaniu z projektu (zdjęcia stanowią załącznik nr 3 do informacji pokontrolnej),
- w artykułach i publikacjach projektowych zamieszczono informację o dofinansowaniu,
- w trakcie warsztatów oraz ćwiczeń informowano uczestników o dofinansowaniu projektu (zdjęcia dołączone do wniosków o płatność w systemie SL2014),
- kontener wraz z wyposażeniem do przechowywania zapory przeciwolejowej oznaczono Logo Unii Europejskiej oraz zamieszczono na nim informację o dofinansowaniu (zdjęcia stanowią załącznik nr 3 do informacji pokontrolnej),
- publikacja projektowe (handbook i przewodniki) oznaczona Logo Programu i Unii Europejskiej (zdjęcia stanowią załącznik nr 4 do informacji pokontrolnej),
- film zrealizowany w ramach projektu opatrzone Logo Programu, Unii Europejskiej i informacją o dofinansowaniu (film został dołączony do wniosku o płatność złożonego w SL2014).

Sposób archiwizacji

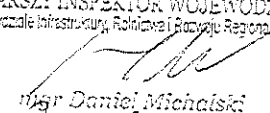
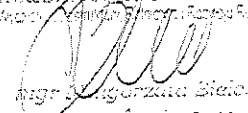
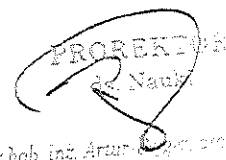
Dokumentacja związana z realizacją projektu znajduje się w opisanych nazwą projektu i logo Programu segregatorach:

- Dział Obsługi Księgowej Projektów Międzynarodowych Akademii Morskiej w Szczecinie – dokumenty księgowe,
- Dział Księgowości Akademii Morskiej w Szczecinie – listy płac, raporty kasowe,
- Dział Administracyjno-Gospodarczy Akademii Morskiej w Szczecinie – dokumenty związane z zakupem sprzętu, usług i materiałów, postępowania przetargowe,
- Dział Kadr Akademii Morskiej w Szczecinie – dokumenty umowy o pracę, aneksy do umów, zakresy czynności pracowników, listy obecności,
- Biuro Projektów Akademii Morskiej w Szczecinie – umowy, aneksy do umów, dokumenty z organizacji spotkań, listy obecności

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta (załącznik nr 5 do informacji pokontrolnej).

<p>Wszystkie dokumenty zostały udostępnione na życzenie Zespołu Kontrolującego.</p>	
<p>Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans</p> <p>W realizowanym projekcie nie udzielono pomocy publicznej a działania realizowane w ramach projektu nie naruszają zasad równości szans i ochrony środowiska.</p>	
<p>Podsumowanie ustaleń:</p> <p>Akademia Morska w Szczecinie otrzymała następujące dotacje celowe na sfinansowanie wkładu własnego w realizowanym projekcie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umowa nr BDG-VII-320-U-16/17 z dnia 27.12.2017 r. - Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej, - umowa nr BBF.WR.II-31/208 z dnia 20.12.2018 r. - Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej, - umowa nr 3727/INTERREG BSR/2017/2 z dnia 21.07.2017 r. – Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. <p>Dotacje rozliczone zostały w sposób prawidłowy i nie przekroczyły 15 % kosztów kwalifikowalnych projektu, stanowiących wkład własny. Nie stwierdzono podwójnego finansowania (dokumentacja z przyznania i rozliczenia dotacji stanowi załącznik nr 6 do informacji pokontrolnej).</p> <p>Projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie.</p>	
10	<p>The total amount of detected errors/irregularities (Łączna kwota stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości)</p> <p>W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości</p>
11	<p>Type of irregularities detected (Rodzaj stwierdzonych nieprawidłowości)</p> <p><input type="checkbox"/> incydentalna <input type="checkbox"/> systemowa</p>

12	Description of an irregularity (Opis stwierdzonych nieprawidłowości)	Nie dotyczy
13	Recommendations to be implemented (Zalecenia pokontrolne)	Nie sformułowano zaleceń pokontrolnych
14	The list of verified documents and annexes (including the protocol from the on-the-spot inspection if applicable) (Lista zweryfikowanych dokumentów oraz załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/))	Dokumenty podlegające kontroli: <ul style="list-style-type: none"> - wniosek o dofinansowanie, - umowa o dofinansowanie, - umowy o pracę wraz z zakresami czynności, - umowy z kontrahentami, - dokumentacja z odbytych podróży służbowych, - materiały utworzone w ramach realizacji projektu, - dokumentacja z zorganizowanej konferencji oraz spotkań, - dokumentacja księgową zrealizowanego projektu. Załączniki: <ol style="list-style-type: none"> 1. Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej), 2. Oświadczenie dotyczące dochodu (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej), 3. Zdjęcia handbooka i przewodników i siedziby Beneficjenta (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej), 4. Zdjęcia kontenera (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej) 5. Oświadczenie ws. archiwizacji (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej), 6. Dokumentacja z przyznania i rozliczenia dotacji (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej),

		7. Pismo dotyczące przekazania kontenera (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej), 8. Dokumentacja z kontroli ewidencji księgowej (do egzemplarza nr 2 informacji pokontrolnej).
	Pouczenie:	
	Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią Informacji Pokontrolnej przysługują następujące uprawnienia:	
	<ul style="list-style-type: none"> - 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 niez zaakceptowaną Informacją Pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej, - po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają Informację Pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej, - Beneficjentowi nie przysługuje możliwość złożenia dalszych zastrzeżeń do ostatecznej Informacji Pokontrolnej, - kontrolowany w terminie 14 dni od dnia ponownego otrzymania Informacji Pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz nr 2 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania Informacji Pokontrolnej wraz z niepodpisanym egzemplarzem nr 2, - odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej nie wstrzymuje realizacji i wykonania zaleceń pokontrolnych. 	
	The signature of the Control Team including the Team leader (Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)	
15	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <p>STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI w Wydziale Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego</p>  <p>mgr Daniel Michalski 7.04.2020</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI w Wydziale Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego</p>  <p>mgr Angelika Białocka 07.04.2020</p> </div> </div>	
	Signature of the Director /Deputy Director or the authorised person place and date (Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data)	
17	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="margin-right: 20px;"> <p>Szczecin 09. 04. 2020</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>PROREKTOR dz. Nauki dr hab. inż. Artur</p> </div> </div>	