

a/a

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

Numer dokumentu 20/CE01/0006/20	Znak sprawy DPT.6940.2.0149/18/1	Numer identyfikacyjny 063262832
Rodzaj dokumentu		
Oryginał <input type="checkbox"/>	Kopia <input checked="" type="checkbox"/>	Korekta <input type="checkbox"/>

I. DANE OGÓLNE

Działanie POMOC TECHNICZNA	
Przedmiot kontroli Weryfikacja danych zawartych we wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy	Termin realizacji operacji/etapu 01.2018 – 10.2018
	Nr i data podpisania umowy 021/19 z 14.02.2019
	Kontrola etapu Obsługa wniosku o płatność końcową
	Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
Tytuł operacji Realizacja Planu Działania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (w roku 2018) – część X	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa Samorząd Województwa Świętokrzyskiego		
REGON 291009337	NIP 9591506120	Inny -----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Świętokrzyskie	Powiat Kielce	Gmina Kielce
Kod pocztowy 25-516	Poczta Kielce	Miejscowość Kielce
Ulica Al. IX Wieków Kielc	Nr domu 3	Nr Lokalu
Telefon 42 342 16 67	Fax	E-mail

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Bętkowski	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Andrzej	Rola Marszałek Województwa
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

Województwo	Powiat	Gmina
Kod pocztowy	Poczta	Miejscowość
Ulica	Numer domu	Numer lokalu
Telefon	Fax	E-mail

*wypełnić jeżeli adres korespondencyjny wnioskodawcy/beneficjenta jest inny niż w pkt III oraz w przypadku, gdy jest ustanowiony pełnomocnik

VI. TYPOWANIE/ZLECENIE KONTROLI

Sposób Analiza ryzyka	Data 07.06.2019
Przyczyna Kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli	Data	Sposób powiadomienia
Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	30.01.2020	Telefoniczne
Osoba powiadomiona Agnieszka Stąpór	Osoba powiadamiająca Marian Skorupka	

Str.

1/2

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 03.02.2020; 11.30	Data i godzina zakończenia kontroli 05.00.2020; 11.30	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
	Data sporządzenia Raportu 05.02.2020	Miejsce sporządzenia Raportu Kielce	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Marian	Jakub		
Nazwisko	Skorupka	Szymański		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/09/20	PROW 2014-2020/ DBRIKT/12/20		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Agnieszka	Nazwisko Stąpór	Rodzaj dokumentu tożsamości -----
Imię	Nazwisko	Rodzaj dokumentu tożsamości

X. USTALENIA KOŃCOWE

Stwierdzone kody w odniesieniu do operacji

GR1

Uwagi inspektorów terenowych

XI. BEZPOŚREDNIE PRZEKAZANIE RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU

Kopię raportu przekazano bezpośrednio kontroli podmiotowi kontrolowanemu		Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>
Data otrzymania raportu 05.02.2020	Podpis podmiotu kontrolowanego Andrzej Jętkowski MARSZAŁEK Województwa Świętokrzyskiego		
Adnotacje o odmowie podpisania raportu przez podmiot kontrolowany			
Kopię raportu należy przesłać drogą pocztową		Tak <input type="checkbox"/>	Nie <input checked="" type="checkbox"/>

Podstawa prawna:

Czynności kontrolne przeprowadzone w oparciu o zapisy Ustawy z dnia 20 lutego 2015r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz.627.)

Pouczenie:

W przypadku gdy podmiot kontrolowany nie zgadza się z ustaleniami zawartymi w raporcie z czynności kontrolnych może zgłosić jednostce kontrolującej umotywowane uwagi na piśmie do ustaleń w nim zawartych, w terminie:

- 7 dni – w przypadku działań, o których mowa w art. 3 ust.1 pkt 1-7, pkt 8 w zakresie kosztów założenia, o których mowa w art. 22 ust. 1 rozporządzenia parlamentu Europejskiego i rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) i uchyłającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 487, ze zm.), pkt 9, pkt 13 i pkt 14 ustawy
 - 14 dni – w przypadku działań, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 8, w zakresie rocznej premii, o której mowa w art. 22 ust. 1 rozporządzenia wymienionego w pkt 1, i pkt 10-12 ustawy
- od dnia doręczenia raportu z czynności kontrolnych, chyba że bezpośrednio po zakończeniu czynności kontrolnych podmiot kontrolowany zgłosił kontrolującą umotywowane uwagi, co do ustaleń zawartych w tym raporcie.

RODO:

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

XII. ZAŁĄCZNIKI

LP	Nazwa załącznika
1	Lista kontrolna – weryfikacja operacji – 2 karty
2	Opis znaczenia kodów pokontrolnych – 1 karta
3	Zestawienie rzeczowo-finansowe operacji – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 1 karta
5	Zakładowy plan kont + Kartoteki analityczne za rok obrachunkowy – 25 kart

Kierownik Oddziału
Sekcji Regionalny
Rajowego Obszarów Wiejskich

Mazur

MARSZAŁEK

Województwa Świętokrzyskiego

Podpis podmiotu kontrolowanego

Andrzej Jętkowski

GŁÓWNY SPECJALISTA

Podpisy Inspektorów Terenowych

Marian Skorupka

STARSZY SPECJALISTA

Jakub Szymański

Str.

2/2

Numer dokumentu 20/CE01/0006/20	Znak sprawy DPT.6940.2.0149/18/1	Numer identyfikacyjny 063262832
---	--	---

LISTA KONTROLNA – WERYFIKACJA OPERACJI

Lp.	Zakres kontroli	Tak	Nie	Nd	Kody pokontrolne
1	Wydatki poniesione w ramach operacji znajdują swoje odzwierciedlenie w skontrolowanych dokumentach oraz zapisach księgowych (dot. postaci papierowej i elektronicznej)	X			-----
2	Umowy zawarte z innymi podmiotami dotyczące realizowanej operacji sporządzone są prawidłowo	X			-----
3	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie finansowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 021/19	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 021/19	X			-----
5	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej (podlegające kontroli) spełniają wymogi związane z zasadami wystawiania dokumentów w zakresie związanym z kosztami kwalifikowanymi	X			-----
6	Daty na fakturach lub innych dokumentach księgowych o równoważnej wartości dowodowej (podlegających kontroli) dotyczą okresu realizacji operacji	X			-----
7	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej (podlegające kontroli) zostały zapłacone	X			-----
8	Prowadzono oddzielny system rachunkowości/stosowano odrębny kod rachunkowy dla dokumentacji finansowej – księgowej dotyczącej operacji	X			-----
9	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta			X	-----
10	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie został wykorzystany zgodnie z przeznaczeniem			X	-----
11	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie jest odpowiednio oznaczony (numer inwentarzowy, logo programu)			X	-----
12	Działania informacyjne i reklamowe zrealizowane w ramach operacji są zgodne z przepisami załącznika III do rozporządzenia nr 808/2014 opisanymi szczegółowo w Księdze wizualizacji znaku Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	X			-----
13	Wynagrodzenie osób wykonujących zadania związane z operacją zostało rozliczone prawidłowo			X	-----
14	Dokumenty podsumowujące przeprowadzone postępowania o zamówienia publiczne na podstawie, których zawarto umowy opisane w pkt 2 tj. postępowania w trybie: ustawy o zamówieniach publicznych, konkurencyjnym, rozeznania rynku przeprowadzonego zgodnie z przepisami wewnętrznymi beneficjenta, sporządzone są prawidłowo	X			-----
15	Nie stwierdzono uchybień innych niż ujęte w punktach 1-14	X			-----

Uwagi

Ad pkt 8

Dokumenty księgowe i dokumenty o równoważnej wartości dowodowej dotyczące kontrolowanej operacji zaksięgowano na koncie nr 130-2-010-01041. Podany także we wniosku nr kodu „1A188” jest rozszerzeniem numeru konta księgowego dla programu KSOW.

Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji kontroli poddano:

- Tablicę informacyjną beneficjenta;
- Stronę internetową <http://swietokrzyskie.ksow.pl>;
- Dokumentację, materiały promocyjne i zdjęcia z imprez przeprowadzonych w ramach operacji.

Ad pkt 14

Dotyczy postępowań przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku.

*Dokumenty poddane kontroli***Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:**

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej z korektami oraz wniosek o płatność pomocy technicznej z korektą II (uzupełnienie wniosku o płatność przewidziane dla korekty I wykonano w ramach korekty II);
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARIMR nr 021/19 z 14.02.2019 roku;
3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu;
4. Wydruki z kont bankowych potwierdzające dokonanie płatności dotyczące dokumentów finansowo-księgowych wymienionych w punkcie 3;
5. Zaksięgowanie dokumentów w tym zapisy na kontach księgowych dla dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4;
6. Wniosek o refundację kosztów kwalifikowalnych w ramach planu działania KSOW na lata 2014 – 2020 Plan Operacyjny na Lata 2018 – 2019; o numerze 2/2018 wraz ze sprawozdaniem końcowym z realizacji, umową partnerską i dokumentacją związaną z realizacją wniosku;
7. Umowy z podmiotami realizującymi operację;
8. Dokumentację dotyczącą przeprowadzonych działań w ramach operacji w tym:
 - Programy imprez przeprowadzonych w ramach operacji,
 - Karty zgłoszeń,
 - Listy obecności uczestników szkoleń/spotkań/ konferencji/wyjazdów studyjnych,
 - Protokoły odbioru nagród;
9. Dokumentację fotograficzną z imprez przeprowadzonych w ramach operacji.

Kierownik Oddziału
Sekretariat Regionalny
Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich
Rajon Mazur

MARSZAŁEK
Województwa Świętokrzyskiego
Andrzej Bętkowski

GŁÓWNY SPECJALISTA

Podpisy podmiotu kontrolowanego

Podpisy inspektorów terenowych

STARSZY SPECJALISTA

Str.
2/2

Marian Skorupka

Jakub Szymański

Kod	Opis znaczenia kodów pokontrolnych
KODY OGÓLNE	
GR1	Nie stwierdzono uchybień
GR2	Podmiot kontrolowany uniemożliwił przeprowadzenie kontroli
GR3	Gospodarstwo/jednostka kontrolowana nie została zlokalizowana i skontrolowana
GR4	Nie można skontaktować się z podmiotem kontrolowanym lub jego przedstawicielem
GR5	Stwierdzono uchybienia
GR11	Nie podjęto próby przeprowadzenia kontroli z powodów niezależnych od podmiotu kontrolowanego
GR12	Podjęto próbę przeprowadzenia kontroli, lecz nie została ona zrealizowana z powodów niezależnych od podmiotu kontrolowanego
KODY SZCZEGÓLNE	
LISTA KONTROLNA – WERYFIKACJA OPERACJI	
PT1	Wydatki poniesione w ramach operacji nie znajdują odzwierciedlenia w skontrolowanych dokumentach
PT2	Umowy sporządzone z innymi podmiotami dotyczące realizowanego przedsięwzięcia wykazały nieprawidłowości
PT3	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie finansowym niezgodnie z umową
PT4	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie rzeczowym niezgodnie z umową
PT5	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie spełniają wymogów związane z zasadami wystawiania dokumentów w zakresie związanym z kosztami kwalifikowanymi
PT6	Daty na fakturach lub innych dokumentach księgowych o równorzędnej wartości dowodowej (podlegających kontroli) nie dotyczą okresu realizacji operacji
PT7	Faktura lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie są zapłacone
PT8	Brak oddzielnego systemu/odrębnego kodu rachunkowego dla dokumentacji księgowo-finansowej dotyczącej operacji
PT9	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie nie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta
PT10	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie został wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem
PT11	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie jest nieodpowiednio oznaczony
PT12	Działania informacyjne i reklamowe zrealizowane w ramach operacji są niezgodne z przepisami załącznika III do rozporządzenia nr 808/2014 opisanymi szczegółowo w Księdze wizualizacji znaku Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
PT13	Wynagrodzenie osób wykonujących zadania związane z operacją zostało rozliczone nieprawidłowo
PT14	Dokumenty podsumowujące przeprowadzone postępowania o zamówienia publiczne na podstawie, których zawarto umowy opisane w pkt 2 tj. postępowania w trybie: ustawy o zamówieniach publicznych, konkurencyjnym, rozeznania rynku przeprowadzonego zgodnie z przepisami wewnętrznymi beneficjenta, sporządzone są nieprawidłowo
PT15	Stwierdzono inne uchybienia