

KOPIA

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

Numer dokumentu

20/CE01/0021/20

Znak sprawy

DPT.6940.2.0192/19/1

Numer identyfikacyjny

063262832

aj dokumentu

Oryginał Kopia Korekta

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

04-2019 do 12-2019

Nr i data podpisania umowy

040/20; 20.03.2020

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 2019) - część XVI

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa

Samorząd Województwa Świętokrzyskiego

REGON

291009337

NIP

9591506120

Inny

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo

Świętokrzyskie

Powiat

Kielecki

Gmina

Kielce

Kod pocztowy

25-516

Poczta

Kielce

Miejscowość

Kielce

Ulica

Al. IX Wieków Kielc

Nr domu

3

Nr Lokalu

Telefon

041/342 15 81

Fax

041/344 36 10

E-mail

Agnieszka.juszczuk@sejmik.kielce.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna

Neugebauer

Pierwsze imię/Nazwa skrócona

Sławomir

Rola

Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich

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

Losowo

Data

05.10.2020 r.

Przyczyna

kontrola na miejscu w wyniku typowania

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli

Tak

Nie

Data

05.11.2020

Sposób powiadomienia

telefonicznie

Osoba powiadomiona

Robert Mazur

Osoba powiadamiająca

Jan Barwicki

Str.

1/2

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 16.11.2020; g. 11.00	Data i godzina zakończenia kontroli 18.11.2020; g. 12.00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 18.11.2020	Miejsce sporządzenia Raportu Kielce	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Jan	Grzegorz		
Nazwisko	Barwicki	Zgutczyński		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRiKT/10/20	PROW 2014-2020/ DBRiKT/35/20		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Robert	Nazwisko Mazur	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 z kontroli przekazano bezpośrednio podmiotowi kontrolowanemu		Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>
Data otrzymania raportu 18.11.2020	Podpis podmiotu kontrolowanego Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich Stawomir Neugebauer		
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 uchylającego 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 kontrolującemu 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 – 1 karta
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 1 karta
5	Zakładowy plan kont, Kartoteki analityczne za rok obrachunkowy: kwiecień-grudzień 2019 - 12 kart
6	Kartoteki analityczne za rok obrachunkowy : styczeń-grudzień 2019 (wyłącznie konta aktywne) – 20 kart
7	Wydruki ze strony internetowej beneficjenta oraz zdjęcie tablicy informacyjnej UM dot. informacji o operacji – 2 karty

Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich Podpis podmiotu kontrolowanego Stawomir Neugebauer	STARSZY SPECJALISTA Podpisy Inspektorów Terenowych Grzegorz Zgutczyński	Str. 2/2
---	--	--------------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0021/19	DPT.6940.2.0192/19/1	063262832

LISTA KONTROLNA – WERYFIKACJA OPERACJI

L.p.	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 została realizowana w zakresie finansowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 040/20	X			-----
4	Operacja została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 040/20	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 z zastosowaniem:
Nr konta: 130-2-010-01041

Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji działaniami informacyjnymi i reklamowymi w ramach operacji kontroli były:

- strony internetowe beneficjenta.
- tablica informacyjna U.M. (patrz zał. 7)

Powyżej wymienione formy działań zostały skontrolowane.

Ad pkt 14

Dotyczy rozeznania rynku przez partnerów KSOW zgodnie z ich przepisami wewnętrznymi.

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i osteplowano :

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektą oraz wniosek o płatność pomocy technicznej.
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 040/20 z dnia 20.03.2020 r. wraz z aneksem z dnia 13.10.2020 roku.
3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu.
4. Związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 3, wydruki z kont bankowych, potwierdzające dokonanie płatności.
5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał.5)
6. Umowy pomiędzy UM a partnerami KSOW.
7. Dokumenty podsumowujące przeprowadzenie postępowania z rozeznania rynku pomiędzy partnerami KSOW a wykonawcami w postaci protokołów z postępowania lub notatek służbowych.
8. Umowy pomiędzy partnerami KSOW a wykonawcami.
9. Rachunki do w/w umów, bilety lotnicze.
10. Programy wyjazdów, zaproszenia, zgłoszenia uczestników i regulamin konkursu pn. „Pierogi wczoraj i dziś”, listy obecności, zdjęcia z wyjazdów i konkursu, materiały szkoleniowe z wyjazdu studyjnego, karty oceny, protokół z posiedzenia komisji konkursowej, pokwitowania odbioru nagród.
11. Wnioski o refundację wraz ze sprawozdaniami z realizacji oraz wyjaśnieniami i oświadczeniami o kwalifikowalności podatku VAT.

Dyrektor Departamentu
Rozwoju i Współpracy z Organizacjami Społecznymi i
Wsiadkami Rolniczymi

STARSZY SPECJALISTA

Podpisy podmiotu kontrolowanego

Podpisy inspektorów terenowych

Stawomir Neugebauer

Grzegorz Zgutezyński

GŁÓWNY SPECJALISTA
Stanisław Barwicki

Str.

2 / 2

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 SZCZEGÓŁOWE	
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 związanych 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