

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

<i>Numer dokumentu</i>	<i>Znak sprawy</i>	<i>Numer identyfikacyjny</i>
20/CE01/009/24	DPT.6940.2.0127/23/1	063262832
<i>Rodzaj dokumentu</i>		
<i>Oryginał</i> <input type="checkbox"/>	<i>Kopia</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Korekta</i> <input type="checkbox"/>

I. DANE OGÓLNE

<i>Działanie</i> Pomoc techniczna	
<i>Przedmiot kontroli</i> 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	<i>Termin realizacji operacji/etapu</i> 04.2023 – 12.2023
	<i>Nr i data podpisania umowy</i> 145/23 z dnia 18 sierpnia 2023 r.
	<i>Kontrola etapu</i> Obsługa wniosku o płatność końcową
	<i>Wykonawca kontroli</i> Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
<i>Tytuł operacji</i> Realizacja Planu Działania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (2023 rok) – część XXXVIII.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

<i>Nazwa</i> Samorząd Województwa Świętokrzyskiego		
<i>REGON</i>	<i>NIP</i>	<i>Inny</i>
291009337	9591506120	-----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

<i>Województwo</i> Świętokrzyskie	<i>Powiat</i> Kielce	<i>Gmina</i> Kielce
<i>Kod pocztowy</i> 25-516	<i>Poczta</i> Kielce	<i>Miejscowość</i> Kielce
<i>Ulica</i> al. IX Wieków Kielc	<i>Nr domu</i> 3	<i>Nr Lokalu</i>

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

<i>Nazwisko/Nazwa pełna</i> Neugebauer	<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i> Sławomir	<i>Rola</i> Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich
---	---	---

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

<i>Województwo</i> -----	<i>Powiat</i> -----	<i>Gmina</i> -----
<i>Kod pocztowy</i> -----	<i>Poczta</i> -----	<i>Miejscowość</i> -----
<i>Ulica</i> -----	<i>Nr domu</i> -----	<i>Nr Lokalu</i>
<i>Telefon</i> +48 413951581	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i> agnieszka.juszczyk@sejmik.kielce.pl

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

VI. TYPOWANIE/ZLECENIE KONTROLI

<i>Sposób</i> Typowanie losowe	<i>Data</i> 07.02.2024 r.
<i>Przyczyna</i> Kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Powiadomiono o kontroli</i>	<i>Data</i> 28.02.2024	<i>Sposób powiadomienia</i> Telefon/e-mail
<i>Tak</i> <input checked="" type="checkbox"/> <i>Nie</i> <input type="checkbox"/>		
<i>Osoba powiadomiona</i> Agnieszka Juszczyk	<i>Osoba powiadamiająca</i> Ewa Staniszevska	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 04.03.2024 11:30	Data i godzina zakończenia kontroli 06.03.2024 10:00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 06.03.2024	Miejsce sporządzenia Raportu Kielce	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Ewa	Beata		
Nazwisko	Staniszewska	Neuhoff von der Ley		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/9/24	PROW 2014-2020/ DBRIKT/11/24		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Agnieszka	Nazwisko Juszczak	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 06.03.2024	Podpis podmiotu kontrolowanego <i>Stawomir Neugebauer</i> Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich	
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 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz.U. 2022 poz. 2422)

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 koszty – 1 karta
5.	Wydruki z kont księgowych (zapisy na kontach księgowych) wraz z zakładowym planem kont – 10 kart
6.	Uchwała nr 7156/23 w sprawie Zatwierdzenia Listy ocenionych i wybranych do realizacji operacji Partnerów KSOW w ramach naboru na 2023 rok do Planu operacyjnego na lata 2022 – 2023 Planu Działania KSOW na lata 2014 – 2020 dla województwa świętokrzyskiego wraz z Planem operacyjnym – 6 kart
7.	Zdjęcia tablicy informacyjnej – 1 karta

Podpis podmiotu kontrolowanego <i>Stawomir Neugebauer</i> Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich	Podpis Inspektorów Terenowych <i>Beata Neuhoff von der Ley</i> Starszy Specjalista Ewa Staniszewska
--	---

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny	K-01
20/CE01/009/24	DPT.6940.2.0127/23/1	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 jest realizowana/została zrealizowana w zakresie finansowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 145/23	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 145/23	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 kontach: 224, 130-2.

Ad pkt 12

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

a. tablica informacyjna dotycząca zrealizowanej operacji;

b. strona internetowa: <https://swietokrzyskie.ksow.pl/prow-2014-2020-1>



Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej.
2. Wniosek o płatność końcową pomocy technicznej.
3. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 145/23 z 18.08.2023.
4. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w załączniku nr 4 do raportu.
5. Wydruki z kont bankowych związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 4 potwierdzające dokonanie płatności.
6. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w załączniku nr 4 do raportu (zaksięgowanie dokumentów patrz załącznik nr 5 do raportu).
7. Dokumentację związaną z realizacją przedsięwzięć partnerskich w tym:
 - Wnioski o refundację kosztów kwalifikowalnych w ramach Planu Działania KSOW na lata 2014 – 2020, Plan operacyjny na lata 2022 – 2023 (wymienione w załączniku nr 4 do raportu),
 - dyspozycje płatności,
 - umowy z partnerami KSOW na realizację działań,
 - Formularze wniosku o wybór operacji do realizacji w ramach Planu Działania KSOW na lata 2014 – 2020.

Podpisy podmiotu kontrolowanego	Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich	Podpisy Inspektorów terenowych	Specjalista	2/2
	 Stanisław Neugebauer	 Ewa Stanisławka	 Beata Neuhoff von der Ley	

Kody ogólne	
Kod	Opis
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	
Kod	Opis
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