

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

<i>Numer dokumentu</i> 20/CE01/0008/22	<i>Znak sprawy</i> DPT.6940.1.0053/21/1	<i>Numer identyfikacyjny</i> 063828066
<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> 01.2021 – 01.2022
	<i>Nr i data podpisania umowy</i> 113/21 z dnia 13.07.2021
	<i>Kontrola etapu</i> Obsługa wniosku o płatność końcową
	<i>Wykonawca kontroli</i> Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
<i>Tytuł operacji</i> Zapewnienie odpowiednich warunków pracy pracownikom realizującym zadania w ramach PROW 2014-2020 w województwie lubuskim.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

<i>Nazwa</i> Samorząd Województwa Lubuskiego		
<i>REGON</i> 9778959331	<i>NIP</i> 9730590332	<i>Inny</i> -----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

<i>Województwo</i> Lubuskie	<i>Powiat</i> zielono górski	<i>Gmina</i> Zielona Góra
<i>Kod pocztowy</i> 65-057	<i>Poczta</i> Zielona Góra	<i>Miejscowość</i> Zielona Góra
<i>Ulica</i> Podgórna	<i>Nr domu</i> 7	<i>Nr Lokalu</i>
<i>Telefon</i> 68 4565207	<i>Fax</i> 68 4565229	<i>E-mail</i> h.zablocka@lubuskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

<i>Nazwisko/Nazwa pełna</i> Stanisław	<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i> Tomczyszyn	<i>Rola</i> Wicemarszałek Województwa Lubuskiego
---	--	--

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>Numer domu</i>	<i>Numer lokalu</i>
<i>Telefon</i>	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i>

*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> Analiza ryzyka	<i>Data</i> 03.03.2022
<i>Przyczyna</i> kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Powiadomiono o kontroli</i>	<i>Data</i> 20.04.2022	<i>Sposób powiadomienia</i> Telefonicznie/e - mail
<i>Tak</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Nie</i> <input type="checkbox"/>	
<i>Osoba powiadomiona</i> Ewa Kowalczyk		<i>Osoba powiadamiająca</i> Sebastian Wiśniewski

Str.

1/2

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 25.04.2022; 13:00	Data i godzina zakończenia kontroli 29.04.2022; 11.00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw	
		Data sporządzenia Raportu 29.04.2022	Miejsce sporządzenia Raportu Zielona Góra		
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli					
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę					
Imię	1. Sebastian	2. Grzegorz	3.	4.	
Nazwisko	Wiśniewski	Staniaszek			
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/29/22	PROW 2014-2020/ DBRIKT/08/22			

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Monika	Nazwisko Nowicka-Woźniak	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 29.04.2022	Podpis podmiotu kontrolowanego 		
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:

1. 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



2. 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 – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione koszty – 4 karty
5	Wydruki z kont księgowych + plan kont– 25 kart
6	Przykładowa dokumentacja potwierdzająca wykonanie sprzątnięcia w losowo wybranych miesiącach: maj, czerwiec, lipiec, wrzesień w 2021 roku. – 4 karty
7	Fotografie tablicy informacyjnej i informacji ze strony internetowej – 3 karty
8	-----

Podpis podmiotu kontrolowanego 	Podpisy Inspektorów Terenowych 	Str. 2/2
---	--	-------------

Wydział Nadzoru i Kontroli Sektora Rybnego,
Grup Producentów oraz Wsparcia Rynkowego

WICEMARSZAŁEK

GŁÓWNY SPECJALISTA

NACZELNIKA

Stanisław Tomczyński

Sebastian Wiśniewski

Grzegorz Staniaszek

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 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

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0008/22	DPT.6940.1.0053/21/1	063828066

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 113/21	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 113/21	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 z zastosowaniem kodu: 014.

Ad pkt 12

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

- a. tablica informacyjna dotyczącą zrealizowanej operacji;
 - b. stronę internetową <http://prow.lubuskie.pl/pomoc-techniczna/>
- Powyżej wymienione formy działań zostały skontrolowane.

Ad pkt 14

Dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr: DA.III.2721.2.31.2020 oraz rozeznań rynku i zapytań ofertowych przeprowadzonych na podstawie regulaminów wewnętrznych Beneficjenta.

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej oraz wniosek o płatność pomocy technicznej;
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 113/21 z 13 lipca 2021 r.
3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu w tym faktury
4. Wydruki z kont bankowych związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 3 potwierdzające dokonanie płatności;
5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 wraz z planem kont (zaksięgowanie dokumentów patrz zał. 5);
6. Dokumentację związaną z realizacją operacji w tym:
 - umowy z podmiotami zewnętrznymi wraz z aneksami dotyczącymi okresu trwania kontrolowanego okresu;
 - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego;
 - Listy z realizacji comiesięcznych sprzątań wykonanych przez podmiot zewnętrzny w 2021 roku;
7. Do raportu z czynności kontrolnych dołączono przykładową dokumentację potwierdzającą usługę sprzątania wykonaną przez podmiot zewnętrzny w miesiącach: maj, czerwiec, lipiec, wrzesień 2021 r.

WICEMARSZAŁEK

GLÓWNY SPECJALISTA

Wydział Nadzoru i Kontroli Sektora Rybnego,
Stow. Producentów oraz Wsparcia Rynkowego
p.o. NACZELNIKA

Podpisy podmiotu kontrolowanego

Podpisy inspektorów terenowych

Stow. Sebastian Tomaszewski

Sebastian Wiśniewski

Grzegorz Stankiewicz

Str.
2/2