

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

Numer dokumentu 20/CE01/0006/22		Znak sprawy DPT.6940.2.0064/21/1	Numer identyfikacyjny 063828066
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 01.2020 - 06.2021
	Nr i data podpisania umowy 137/21 z dnia 24.08.2021
	Kontrola etapu Obsługa wniosku o płatność końcową
	Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
Tytuł operacji Zakup paliwa do samochodów służbowych i wyposażenia na potrzeby pracowników oraz delegacje służbowe pracowników realizujących zadania KSOW.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa Samorząd Województwa Lubuskiego		
REGON	NIP	Inny
9778959931	9730590332	-----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Lubuskie	Powiat Zielona Góra	Gmina Zielona Góra
Kod pocztowy 65-057	Poczta Zielona Góra	Miejscowość Zielona Góra
Ulica Podgórna	Nr domu 7	Nr Lokalu
Telefon 684 565 207	Fax	E-mail e.kowalczyk@lubuskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

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

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 11.02.2022
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli	Data 14.03.2022	Sposób powiadomienia Telefonicznie/e - mail
Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	
Osoba powiadomiona Ewa Kowalczyk	Osoba powiadamiająca Jakub Szymański	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 21.03.2022 / g.12:00	Data i godzina zakończenia kontroli 25.03.2022 / g.11:00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw	
		Data sporządzenia Raportu 25.03.2022	Miejsce sporządzenia Raportu Zielona Góra		
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli					
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę					
Imię	1. Jakub	2. Grzegorz	3.	4.	
Nazwisko	Szymański	Staniaszek			
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/12/22	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 25.03.2022	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:

- 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 – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 2 karty
5	Wydruki z kont księgowych – 18 kart

WICEMARSZAŁEK
Stanisław Tomczyszyn

Wydział Nadzoru i Kontroli Sektora Rybnego,
Grupa Producentów oraz Wydział Rybnego
Podpis Inspektorów Terenowych
Grzegorz Staniaszek

STARSZY SPECJALISTA
Jakub Szymański

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

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0006/22	DPT.6940.2.0064/21/1	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 137/21	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 137/21	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 010; 014.

Ad pkt 12

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

a. tablica informacyjna dotyczącą zrealizowanej operacji;

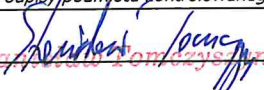


b. stronę internetową

**Ad pkt 14**

Dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr: DA.III.2721.2.2.2019; DA.III.2721.2.2.2010 oraz rozeznania 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 wraz z korektą;
- [2] Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 137/21 z 24.08.2021;
- [3] Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu;
- [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 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał. 5);
- [6] Ewidencję pozabilansową (do ewidencji wpisano zakupiony sprzęt);
- [7] Zakresy obowiązków pracowników, którzy:
 - [a] odbywali wyjazdy służbowe na podstawie Poleczeń Wyjazdów Służbowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu;
 - [b] korzystali z oprogramowania zakupionego w ramach operacji;
- [8] Wykazy wartości sprzedanego paliwa wraz z rejestrem wykonanych przejazdów;
- [9] Umowy z podmiotami zewnętrznymi, podpisane z na podstawie postępowań przetargowych, rozeznań rynku i zapytań ofertowych.

Podpisy podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	STARSZY SPECJALISTA	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 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