

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

<i>Numer dokumentu</i> 20/CE01/009/23	<i>Znak sprawy</i> DPT.6940.2.0086/22/1	<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 - 10.2022
	<i>Nr i data podpisania umowy</i> 191/22 z dnia 18.10.2022
	<i>Kontrola etapu</i> Obsługa wniosku o płatność końcową
	<i>Wykonawca kontroli</i> Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
<i>Tytuł operacji</i> Realizacja operacji własnych (w roku 2021) w Planie Organizacyjnym KSOW na lata 2020-2021 z włączeniem działania 8 Plan komunikacyjny oraz realizacja operacji w roku 2022 w ramach Planu Organizacyjnego KSOW na lata 2022-2023 w województwie lubuskim	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

<i>Nazwa</i> Samorząd Województwa Lubuskiego		
<i>REGON</i> 977895931	<i>NIP</i> 9730590332	<i>Inny</i> -----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

<i>Województwo</i> lubuskie	<i>Powiat</i> zielonogórski	<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 4565515	<i>Fax</i> 68 4565229	<i>E-mail</i> m.giemza@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> Lubuskie	<i>Powiat</i> zielonogórski	<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 4565515	<i>Fax</i> 68 4565229	<i>E-mail</i> m.giemza@lubuskie.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> losowo	<i>Data</i> 10.01.2023
<i>Przyczyna</i> kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Powiadomiono o kontroli</i> <i>Tak</i> <input checked="" type="checkbox"/> <i>Nie</i> <input type="checkbox"/>	<i>Data</i> 27.02.2023	<i>Sposób powiadomienia</i> Telefonicznie/e - mail
<i>Osoba powiadomiona</i> Monika Nowicka-Woźniak	<i>Osoba powiadamiająca</i> Sebastian Wiśniewski	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 01.03.2023; 12:30	Data i godzina zakończenia kontroli 03.03.2023; 11:00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 03.03.2023	Miejsce sporządzenia Raportu Zielona Góra	
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
Imię	1.	2.	3.	4.
Nazwisko	Sebastian	Jolanta		
Numer upoważnienia	Wiśniewski	Żółkowska-Grudziąż		
	PROW 2014-2020/ DBRIKT/29/23	PROW 2014-2020/ DBRIKT/32/23		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Monika	Nazwisko Nowicka-Woźniak	Rodzaj dokumentu tożsamości -----
Imię Milena	Nazwisko Giemza	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	Podpis podmiotu kontrolowanego WICEMARSZAŁEK <i>Skowron Tomasz</i> Skowron Tomasz	
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 – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 3 karty
5	Plan kont oraz wydruki z kont księgowych – 12 kart
6	Dokumenty finansowe (faktury i faktura proforma) – 5 kart
7	
8	
9	

WICEMARSZAŁEK

Podpis podmiotu kontrolowanego <i>Skowron Tomasz</i> Skowron Tomasz	GŁÓWNY SPECJALISTA Podpisy Inspektorów Terenowych <i>Jolanta Żółkowska-Grudziąż</i> Jolanta Żółkowska-Grudziąż	2/2
--	--	-----

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny	K-01
20/CE01/009/23	DPT.6940.2.0086/22/1	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 191/22	x			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 191/22	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 5.

W zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione koszty (załącznik 4) w pozycji nr 12 wpisano fakturę F/0070/07/21, oraz w pozycji 18 fakturę F/0069/07/21. Do obu tych faktur dołączono fakturę proforma nr P/0004/06/21, która stanowi przedpłatę (załącznik 6). Wszystkie dokumenty spełniają wymogi związane z zasadami wystawiania dokumentów w zakresie związanym z kosztami kwalifikowanymi.

Ad 8.

Dokumenty księgowe i dokumenty o równoważnej wartości dowodowej dotyczące kontrolowanej operacji zaksięgowano z kodem numer: 010, 014.

Ad 12.

Z uwagi na charakter operacji działaniami informacyjnymi i reklamowymi, które zostały poddane kontroli w ramach operacji były:

[1] tablica informacyjna dotyczącą zrealizowanej operacji,

- [2] strona internetowa: <http://prow.lubuskie.pl/wp-content/plugins/download-attachments/includes/download.php?id=1901>
lub plakat 17 w <http://prow.lubuskie.pl/do-pobrania/pomoc-techniczna/>

Ad 14.

Dotyczy postępowań o udzielenia zamówienia w trybie zapytania ofertowego, na podstawie Zarządzenia nr 130/2020 Marszałka Województwa Lubuskiego z dnia 14 grudnia 2020 r. w sprawie udzielenia zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty netto 130 000 zł w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze.

DOKUMENTY PODDANE KONTROLI

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

- [1] Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektami oraz wniosek o płatność wraz z korektą.
- [2] Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 191/22 z dnia 18 października 2022 roku.
- [3] Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu oraz związaną z nimi dokumentację.
- [4] Wydruki z kont bankowych potwierdzające dokonanie płatności za dokumenty finansowo-księgowe o których mowa w pkt 4.
- [5] Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4;
- [6] Umowy z wykonawcami realizującymi usługi dla kontrolowanego podmiotu w ramach realizowanej;
- [7] Listy obecności uczestników promocji i degustacji, zdjęcia z tych spotkań, protokoły odbioru przedmiotu umowy, materiały promocyjno-informacyjne (kalendarze, notatniki, plakaty);
- [8] Uchwała nr 2/54/18 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 4 grudnia 2018 roku w sprawie upoważnienia Wicemarszałka Województwa Lubuskiego do jednoosobowego podpisywania raportów z czynności kontrolnych przeprowadzonych przez ARiMR w Warszawie u Beneficjenta, którym jest Samorząd Województwa Lubuskiego z tytułu realizacji operacji, zadań w ramach PT PROW na lata 2014-2020;
- [9] Sprawdzono raport: Analiza potrzeb rozwojowych gmin województwa lubuskiego w świetle opinii ich przedstawicieli, który jest dostępny w wersji elektronicznej.

WICEMARSZAŁEK

GŁÓWNY SPECJALISTA

Podpisy podmiotu kontrolowanego

Podpisy inspektorów terenowych

GŁÓWNY SPECJALISTA

Spółdzielca Tomaszewski

Sebastian Włódniewski

[Podpis]

2/2

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 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