

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE PROW NA LATA 2014-2020

W-2/112

Numer dokumentu

Znak sprawy

DBRIKT/ZD/03/22

DBRIKT-WNIKWROW.0823.2.4.2022.DP

I. ZAKRES KONTROLI

Działanie/poddziałanie (-a) objęte kontrolą

- 1) działanie 7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, – operacja typu „Gospodarka wodno-ściekowa”;
- 2) działanie 19 – Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje z wyjątkiem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat I);
- 3) działanie 19 – Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat II).

Podstawa prawna i przedmiot kontroli

Kontrola została przeprowadzona na podstawie § 8 ust. 5 Umowy delegowania zadań agencji płatniczej do podmiotów wdrażających nr 04/2015_DDD-UM04 zawartej w dniu 28 maja 2015 r.

Przedmiotem kontroli była weryfikacja poprawności i terminowości wykonywania zadań delegowanych w zakresie przeprowadzania czynności kontrolnych, przestrzegania przyjętych przez podmiot wdrażający procedur przeprowadzania czynności kontrolnych.

Okres obejmujący kontrolę

25.04.2022 r. – 29.07.2022 r.

II. NAZWA/DANE JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

Nazwa

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

III. ADRES JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

<i>Województwo</i> LUBUSKIE	<i>Powiat</i> ZIELONA GÓRA	<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) 456 52 00	<i>Fax</i> (68) 456 52 96	<i>E-mail</i> kancelaria.ogolna@lubuskie.pl

IV. ADRES KORESPONDENCYJNY JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ¹

<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>

V. RODZAJ KONTROLI

<i>Kontrola sprawdzająca w miejscu realizacji operacji (ogłędziny)</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Kontrola towarzysząca w miejscu realizacji operacji (ogłędziny)</i> <input type="checkbox"/>	<i>Kontrola dokumentacji</i> <input type="checkbox"/>	<i>Inne</i>
---	--	--	-------------

VI. KONTROLERZY

<i>Kierownik zespołu kontrolnego</i>		
<i>Imię</i> DANIEL	<i>Nazwisko</i> PLUZYCZKA	<i>Stanowisko służbowe</i> GŁÓWNY SPECJALISTA W WNIKWROW DBRIKT ARIMR
<i>Kontrolujący</i>		
<i>Imię</i> SZYMON	<i>Nazwisko</i> LEWCZUK	<i>Stanowisko służbowe</i> GŁÓWNY SPECJALISTA W WNIKWROW DBRIKT ARIMR

¹ Wypełnić w przypadku, gdy adres jest inny niż w poz. III

VII. STWIERDZONY STAN FAKTYCZNY, WYKRYTE UCHYBIENIA ORAZ ICH ZAKRES I SKUTKI

Element kontroli	1. WYKONANIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH W MIEJSCU
<p>Ustalenie 1</p>	<p>Do kontroli sprawdzającej wybrano trzy operacje realizowane w ramach PROW na lata 2014-2020, które w 2022 roku podlegały kontroli na miejscu lub kontroli ex post na terenie województwa lubuskiego:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje z wyjątkiem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat I) Znak sprawy: UM04-6935-UM0410601/18 Beneficjent: Zakład Produkcyjno-Handlowy Andrzej Dębski Przyczyna wyboru: jedyna sprawa podlegająca kontroli ex post w III kwartale 2022 roku. W I i II kwartale 2022 roku nie przeprowadzano kontroli ex post dla tego typu operacji. 2) Działanie 7. Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich – operacja typu „Gospodarka wodno-ściekowa” Znak sprawy: UM04-65150-UM0400117/19 Beneficjent: Gmina Żary Przyczyna wyboru: sprawa o największej kwocie pomocy podlegająca kontroli na miejscu dla tego typu operacji w II kwartale 2022 roku. 3) Poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat II) Znak sprawy: UM04-6935-UM0410692/19 Beneficjent: Jadwiga Dmytryszyn Przyczyna wyboru: jedna z dwóch spraw, o największej kwocie pomocy, podlegająca kontroli na miejscu w II kwartale 2022 roku.
<p>Ustalenie 2</p>	<p>W dniu 20.09.2022 r. przeprowadzono kontrolę sprawdzającą dla operacji „Zakup maszyn do produkcji drewna opałowego, kominkowego, kory ogrodowej i rozpalki z odpadów tartacznych” w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje z wyjątkiem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat I) znak sprawy: UM04-6935-UM0410601/18. Czynności sprawdzające (ogłędziny) odnosiły się do kontroli ex post przeprowadzonej w dniu 29.07.2022 r. (Raport z czynności kontrolnych Nr 04/19.2/0005/2022 z dnia 29.07.2022 r.). Szczegóły dotyczące dokonanych sprawdzeń ujęto w protokole z ogłędzin. Protokół z ogłędzin stanowi załącznik nr 1 do wystąpienia.</p> <p>Ponadto zweryfikowano:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) wypełnienie obowiązkowych pól w Raporcie z czynności kontrolnych oraz listy kontrolnej – w liście kontrolnej do raportu z czynności kontrolnych Lp. 1. <i>Zgodność lokalizacji operacji</i> w kolumnie <i>Uwagi kontrolujących</i> wskazano <i>Zweryfikowano na podstawie wykazu działek ewidencyjnych (zał. nr 2), wydruku z księgi wieczystej nr (zał. nr 3), wydruku z geoportal.gov.pl (zał. nr 4) oraz wizji w terenie – dokumentacja fotograficzna (zał. nr 5).</i> W wykazie działek ewidencyjnych (zał. nr 2) jako lokalizację operacji wskazano działkę nr [redacted] Do raportu załączono wydruk księgi wieczystej dla działki nr [redacted]. Podczas kontroli stwierdzono natomiast, że operacja jest realizowana na działkach [redacted]. 2) zainicjowanie śladu rewizyjnego z przeprowadzonych czynności kontrolnych – w raporcie stwierdzono brak zdjęcia nr VIN zakupionej ładowarki oraz informacji wskazującej na brak tabliczki znamionowej zamieszczonej na zakupionym urządzeniu.
<p>Ustalenie 3</p>	<p>W dniu 21.09.2022 r. przeprowadzono kontrolę sprawdzającą dla operacji „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Żary” realizowaną przez Gminę Żary w ramach działania 7. Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach - operacja typu „Gospodarka wodno-ściekowa” (znak sprawy: UM04-65150-UM0400117/19). Czynności sprawdzające (ogłędziny) odnosiły się do kontroli na miejscu przeprowadzonej w dniach 25-30.05.2022 r. (Raport z czynności kontrolnych Nr 04/7.2.2/00050/22 z dnia 30.05.2022 r.). Szczegóły dotyczące dokonanych sprawdzeń ujęto w protokole z ogłędzin. Protokół z ogłędzin stanowi załącznik nr 2 do wystąpienia.</p> <p>Ponadto zweryfikowano:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) wypełnienie obowiązkowych pól w Raporcie z czynności kontrolnych oraz listy kontrolnej – brak uwag, 2) zachowanie śladu rewizyjnego przeprowadzonych czynności kontrolnych – stwierdzono brak zachowania śladu rewizyjnego w postaci wskazania w raporcie numerów ksiąg wieczystych dla działek ewidencyjnych, na których została zlokalizowana operacja.

Ustalenie 4	W dniu 22.09.2022 r. przeprowadzono kontrolę sprawdzającą dla operacji „Skotopaska – sielanka wiejska w Darnawie” realizowaną w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – operacje w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat II) (znak sprawy: UMO4-6935-UM0410692/19). Czynności sprawdzające (ogłędziny) odnosiły się do kontroli na miejscu przeprowadzonej w dniu 25.04.2022 r. i 06.05.2022 r. (odpowiednio raporty z czynności kontrolnych: Nr 04/19.2/0034/2022 z dnia 25.04.2022 r., Nr 04/19.2/0034/2022 z dnia 06.05.2022 r.). Szczegóły dotyczące dokonanych sprawdzeń ujęto w protokole z ogłędzin. Protokół z ogłędzin stanowi załącznik nr 3 do wystąpienia. Ponadto zweryfikowano: 1) wypełnienie obowiązkowych pól w Raportach z czynności kontrolnych oraz list kontrolnych – stwierdzono fakt weryfikacji realizacji przez Beneficjenta zobowiązania „Utrzymanie miejsca pracy zgodnie z zapisami umowy” i tym samym wypełnienie pola nr 7 (odpowiedź „TAK”) listy kontrolnej w sytuacji, gdy, zgodnie z instrukcją IK-02/19.2/P/344 zawartą w KP-611-344-ARIMR/7/z, weryfikacja tego zobowiązania odbywa się podczas przeprowadzania kontroli zobowiązań wieloletnich, 2) zachowanie śladu rewizyjnego przeprowadzonych czynności kontrolnych - brak uwag.
Element kontroli	2. UPOWAŻNIENIA DO WYKONYWANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
Ustalenie 1	Podczas weryfikacji nie stwierdzono uchybień.
Element kontroli	3. PRZEBYCIE SZKOLEŃ Z WYKONYWANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
Ustalenie 1	Podczas weryfikacji nie stwierdzono uchybień.

VIII. ZALECENIA

Zaleca się dokonanie korekty zapisów Raportu z czynności kontrolnych nr 04/19.2/0005/2022 w punkcie listy kontrolnej Lp. 1. *Zgodność lokalizacji operacji* poprzez odnaczenie odpowiedzi „NIE” i wpisanie w polu „Uwagi kontrolujących” faktycznych numerów działek, na których została zlokalizowana operacja. Po dokonaniu korekty raport należy niezwłocznie przekazać do komórki obsługującej sprawę oraz jego kopię do podmiotu kontrolowanego. Kopię skorygowanego raportu należy również przesłać DBRIKT ARIMR w ciągu 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego. Ponadto w kontekście ustaleń poczynionych podczas kontroli z tytułu nadzoru zaleca się poinstruowanie pracowników Wydziału Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w zakresie prawidłowej weryfikacji zgodnie z zapisami KP-611-344-ARIMR/8/z, *Zgodności lokalizacji operacji*, *Zgodności zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji* oraz *Utrzymania miejsca pracy zgodnie z zapisami umowy*. Informację o poinstruowaniu pracowników należy przekazać do DBRIKT ARIMR wraz z kopią raportu, o którym mowa powyżej.

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U z 2019 r. poz. 1781) i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy.

IX. INFORMACJE NA TEMAT CZASU TRWANIA KONTROLI I MIEJSCA I DATY SPORZĄDZENIA WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

DATA ROZPOCZĘCIA I ZAKOŃCZENIA KONTROLI	20/09/2022 13:30	22/09/2022 11:00
	<i>data i godzina rozpoczęcia kontroli</i>	<i>data i godzina zakończenia kontroli</i>
PRZERWY W WYKONYWANIU KONTROLI	---	
	<i>okresy przerw w wykonywaniu kontroli</i>	
DATA I MIEJSCE SPORZĄDZENIA WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO	29/11/2022	WARSZAWA
	<i>dd/mn/vrrrr</i>	<i>miejsce sporządzenia Wystąpienia</i>

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

X. PODPISANIE WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

Prezes ARIMR lub osoba upoważniona

Imię	Nazwisko	Data, pieczęć i podpis
EMIL	WALCZAK	z upoważnienia Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa ZASTĘPCA DYREKTORA DBRIKT 29.11.2022 Walczak Emil Walczak

XI. ZAŁĄCZNIKI

1. Protokół z 20.09.2022 z ogłędzin operacji „Zakup maszyn do produkcji drewna opałowego, kominkowego, kory ogrodowej i rozpałki z odpadów tartacznych”.
2. Protokół z 21.09.2022 z ogłędzin operacji „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Żary”.
3. Protokół z 22.09.2022 z ogłędzin operacji „Skotopaska – sielanka wiejska w Darnawie”.