

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

Numer dokumentu 20/CE01/0002/19	Znak sprawy DPT.6940.2.0233/17/1	Numer identyfikacyjny 062786192
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 01-2016 do 12-2017
	Nr i data podpisania umowy 120/17 z 2017-11-20
	Kontrola etapu obsługi wniosku o płatność końcową
	Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
Tytuł operacji Realizacja Planu operacyjnego KSOW na lata 2016-2017 w zakresie operacji Partnerów KSOW zrealizowanych w 2016 r. i operacji własnej zaplanowanej w 2017 r.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa Samorząd Województwa Śląskiego		
REGON 276254650	NIP 9542770064	Inny

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Śląskie	Powiat	Gmina
Kod pocztowy 40-037	Poczta Katowice	Miejscowość Katowice
Ulica Ligonia	Nr domu 46	Nr Lokalu
Telefon (32) 77 40 534	Fax	E-mail mariola.golik@slaskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Rachwał	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Marcin	Rola Z-ca Dyrektora Wydziału Terenów Wiejskich
--	---	--

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

Województwo	Powiat	Gmina
Kod pocztowy	Poczta	Miejscowość
Ulica	Nr domu	Nr 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 analizą ryzyka	Data 2018-05-08
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data 2019-01-11	Sposób powiadomienia telefonicznie
Osoba powiadomiona Magdalena Kowalewska	Osoba powiadamiająca Grzegorz Zgutczyński	

Podpis podmiotu kontrolowanego Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora	Podpisy Inspektorów Terenowych Joanna Kozłowska Grzegorz Zgutczyński Marian Skorupka	Str. 1/2
---	--	--------------------

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 14/01/2019, godz. 12:30	Data i godzina zakończenia kontroli 17/01/2019, godz.13:00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych Brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 17/01/2019	Miejsce sporządzenia Raportu Katowice	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Grzegorz	Marian	Joanna	-----
Nazwisko	Zgutczynski	Skorupka	Popłonyk	-----
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/35/19	PROW 2014-2020/ DBRIKT/09/19	PROW 2014-2020/ DBRIKT/24/19	-----

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Marcin	Nazwisko Rachwał	Rodzaj dokumentu tożsamości DOWÓD OSOBISTY	Numer dokumentu tożsamości -----
Imię -----	Nazwisko -----	Rodzaj dokumentu tożsamości -----	Numer dokumentu tożsamości -----

X. USTALENIA KOŃCOWE

Stwierdzone kody w odniesieniu do operacji

PT1

Uwagi inspektorów terenowych

XI. BEZPOŚREDNIE PRZEKAZANIE RAPORTU Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU

Kopię raportu przekazano bezpośrednio kontroli podmiotowi kontrolowanemu Tak Nie

Data otrzymania raportu 17/01/2019	Podpis podmiotu kontrolowanego  Wydział Terenów Wiejskich Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora
--	--

Adnotacje o odmowie podpisania raportu przez podmiot kontrolowany

Kopię raportu należy przesłać drogą pocztową Tak Nie

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. 2015 Nr 349)

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.

XII. ZAŁĄCZNIKI

LP	Nazwa załącznika
1.	Formularz kontroli operacji – 2 karty
2.	Formularz kontroli poprawności postępowania o wybór wykonawcy – 2 karty
3.	Opis znaczenia kodów pokontrolnych – 1 karta
4.	Zestawienie rzeczowo-finansowe operacji – 8 kart
5.	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 3 karty
6.	Wydruki z kont księgowych /Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka/ – 9 kart
7.	Przykładowa dokumentacja dot. noty księgowej 7/OM/2016 z dnia 22.11.2016 r. związanej z realizacją przez Partnera operacji zakresu rzeczowego przedmiotowej noty - 78 kart
8.	Pełnomocnictwo z dnia 2.10.2018 r. dla Pana Marcina Rachwała Z-cy Dyrektora Wydziału Terenów Wiejskich w UMWS – 1 karta
9.	
10.	

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).

Podpis podmiotu kontrolowanego  Wydział Terenów Wiejskich Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora	Podpisy Inspektorów Terenowych  Joanna Popłonyk Grzegorz Zgutczynski	Str. 2/2
---	---	--------------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0002/19	DPT.6940.2.0233/17/1	062786192

FORMULARZ KONTROLI OPERACJI					
L	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 120/17	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 120/17	X			-----
5	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej (podlegające kontroli) spełniają wszystkie formalne 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			Patrz uwagi Ad punkt 8 -----
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)			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			Patrz uwagi Ad pkt 12 -----
13	Zatrudnienie osób wykonujących zadania związane z operacją zostało przeprowadzone prawidłowo			X	-----
14	Nie stwierdzono uchybień innych niż ujęte w punktach 1-13	X			-----

Uwagi

Ad pkt 8

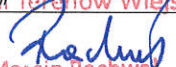

Na fakturach i notach księgowych/obciążeniowych w opisie jest zapis - Zadanie 01317-0000, co odpowiada numerowi kodu podanego we wniosku o płatność.

Ad pkt 12

Kontroli poddano:

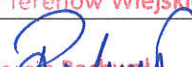

- tablicę informacyjną dotyczącą zrealizowanej operacji,
- stronę internetową,
- materiały dokumentujące przeprowadzenie działań informacyjnych i reklamowych (materiały informacyjne typu: programy wyjazdów, spotkań, konferencji, plakaty, zaproszenia, listy obecności).

GLÓWNY SPECJALISTA
Grzegorz Zabłotnyński
INSPEKTOR
Joanna Upiatowska
GLÓWNY SPECJALISTA
Marek Skarupka

Data	Podpisy osób obecnych przy kontroli Terenów Wiejskich	Podpisy inspektorów terenowych	Str. 1
17.01.2019	 Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora	 Joanna Upiatowska	1

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane, ostemplowano i parafowano:

- a) Wniosek o przyznanie pomocy technicznej z korektami oraz wnioski o płatność pomocy technicznej wraz z korektami;
- b) Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 120/17 z 2017-11-20;
- c) Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 5 do raportu i związane z nimi wydruki z kont bankowych;
- d) Umowy z wykonawcami oraz umowy z Partnerami realizującymi operacje ujęte w Planie Operacyjnym Krajowej sieci Obszarów Wiejskich na lata 2016-2017 z aneksami;
- e) Protokoły wykonania usługi oraz protokoły realizacji operacji podpisane przez Beneficjenta i Partnera;
- f) Dokumentację z przeprowadzonej przez beneficjenta w ramach operacji konferencji tj. Forum Soltysów Województwa Śląskiego (Lp. I załącznika 4) obejmującą program Forum oraz listy obecności uczestników;
- g) Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 5;
- h) Dokumentację związaną z realizacją operacji przez Partnerów Beneficjenta przypisaną notom księgowym/obciążeniowym (Lp. 3-18 załącznika 5) w postaci kopii dokumentacji poświadczonej przez Partnerów operacji obejmującej: kopie faktur, rachunków, list płac, potwierdzeń wykonania umów, inne dokumenty księgowe, polisy ubezpieczeniowe, umowy zarte przez Partnera z wykonawcami itp.;
- i) Dokumentację związaną z realizacją operacji przez Partnerów Beneficjenta przypisaną notom księgowym/obciążeniowym (Lp. 3-18 załącznika 5) w postaci kopii dokumentacji poświadczonej przez Beneficjenta a znajdującej się w ramach egzemplarza wniosku o płatność oraz jego korekty. Z uwagi na fakt, iż kopie przedmiotowej dokumentacji są zakresowo identyczne i poświadczono za zgodność przez Beneficjenta, analogicznie jak dokumentacją złożoną wraz z wnioskiem w ARiMR i skontrolowana w ramach kontroli administracyjnej sprawdzono i parafowano dokumentację dotyczącą wybranej losowo noty księgowej nr 39/07/2016 z dnia 18.07.2016 r.

Data	Podpisy osób obecnych przy kontroli terenów wiejskich	Podpisy inspektorów terenowych	Str.
17.01.2018	 Marek Szulc Zastępca Dyrektora	 Joanna Płanicka INSPEKTOR TERENOWY	Str. 2

GLÓWNY SPECJALISTA
Grzegorz Zgubicki
GLÓWNY SPECJALISTA
Marian Strużka
GLÓWNY SPECJALISTA

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0002/19	DPT.6940.2.0233/17/1	062786192

FORMULARZ KONTROLI POPRAWNOŚCI POSTĘPOWANIA O WYBÓR WYKONAWCY

L.p.	Zakres kontroli	Tak	Nie	Nd	Kody pokontrolne
1	Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego (w tym unieważnione), które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, przeprowadzono zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych	X			

1. Wykaz postępowań o udzielenie zamówienia publicznego poddanych kontroli:

Nr postępowania	Nazwa	Tryb	Wartość całkowita	Wartość refundowana
ZN-ZP.272.9.11.2017.ED	Sukcesywne świadczenie usług restauracyjnych (cateringowych) w 2017 roku, polegających na przygotowaniu i podaniu posiłków podczas spotkań/konferencji organizowanych w miejscu wskazanym przez Zamawiającego.	Postępowanie o udzielenie zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi	15 731,00	4 975,00

2. W ramach ww. postępowań skontrolowano, porównano odpowiednie dane oraz paraflowano:

- Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi (do którego stosuje się przepisy ustawy Pzp);
- Określenie wartości szacunkowej zamówienia;
- Powołanie Komisji Przetargowej
- Ogłoszenie o zamówieniu na usługi społeczne i inne szczególne usługi;
- Protokół z otwarcia ofert;
- Kwota jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia;
- Formularze ofertowe – szt.4; wraz z kopertami;
- Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 Pzp;
- Pismo dot. informacji z otwarcia ofert w postępowaniu ZN-Zp.272.9.11.2017.FD;
- Wybór najkorzystniejszej oferty;
- Umowa z wykonawcą (oryginał z Wydziału obsługi prawnej Urzędu);
- Informacja o udzieleniu zamówienia publicznego;
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi.

Uwaga – W korekcie Wniosku o płatność (punkt IV.9) postępowanie opisano jako przetarg nieograniczony na inną kwotę.

2	Postępowanie w trybie konkurencyjnego wyboru wykonawcy, które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, przeprowadzono prawidłowo	X			
---	--	---	--	--	--

1. Wykaz postępowań przeprowadzonych w trybie konkurencyjnego wyboru wykonawcy:

Nr postępowania	Nazwa
Postępowanie 24/01/08/2017 – anulowane – brak możliwości dołączenia załączników	Świadczenie usługi hotelarskiej w zakresie transportu, zakwaterowania, wyżywienia i udostępnienia Sali konferencyjnej na maksymalnie 200 osób, podczas Forum Sołtysów Województwa Śląskiego na terenie powiatu zawierciańskiego w dniach 23-24 listopada 2017 r.
Postępowanie A/56/02/08/2017 zarejestrowane w ramach ŚUM pod nr ZP/A/1353/2017	Świadczenie usługi hotelarskiej w zakresie transportu, zakwaterowania, wyżywienia i udostępnienia Sali konferencyjnej na maksymalnie 200 osób, podczas Forum Sołtysów Województwa Śląskiego na terenie powiatu zawierciańskiego w dniach 23-24 listopada 2017 r.

2. W ramach ww. postępowania skontrolowano:

- Wartość szacunkowa z wraz z dokumentacją dotycząca rozeznania rynku;
- Oświadczenie o braku powiązań osobowych i kapitałowych;
- Oświadczenie składane na podstawie art.17 ust. 2 ustawy PZP;
- Zapytanie ofertowe z dnia 02.08.2017;
- Podgląd ogłoszenia z portalu <https://www.portalogloszen.arimr.gov.pl/>...
- Oferty;

Data	Podpisy osób obecnych przy kontroli	Podpisy inspektorów terenowych	Str.
17.01.2019	 Marek Pędziński Zastępca Dyrektora	 Joanna Popłownik INSPEKTOR	1

GLÓWNY SPECJALISTA
GLÓWNY SPECJALISTA
Marek Pędziński
GLÓWNY SPECJALISTA

- g. Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego realizowanych w ramach zapytania ofertowego nr 56/02/08/2018;
- h. Podgląd ogłoszenia - Pomyślnie przypisano wykonawcę - z portalu <https://www.portalogloszeń.arimr.gov/pl/.....>
- i. Umowa z wykonawcą.

3	Postępowanie w trybie rozeznania rynku, które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, przeprowadzono prawidłowo (dot. gdy wartość danego zadania nie przekracza 20 000 zł netto)			X	
4	Nie stwierdzono uchybień innych niż ujęte w punktach 1-3	X			

Uwagi

Data	Podpisy osób obecnych przy kontroli terenów wiejskich	Podpisy inspektorów terenowych	Str. 2
17.01.2019	 Marcin Kucwał Zastępca Dyrektora	 Joanna Popiołek INSPEKTOR	

GŁÓWNY SPECJALISTA
 Grzegorz Gutczyński
 GŁÓWNY SPECJALISTA
 Mariusz Skarupka
 GŁÓWNY SPECJALISTA

Kod	Opis znaczenia kodów pokontrolnych
KODY OGÓLNE	
PT1	Nie stwierdzono uchybień
PT2	Wnioskodawca/Beneficjent uniemożliwił przeprowadzenie kontroli
PT3	Nie można zlokalizować siedziby/miejsca realizacji operacji Wnioskodawcy/Beneficjenta
PT4	Nie można skontaktować się Wnioskodawcą/Beneficjentem
PT5	Stwierdzono uchybienia szczegółowe
PT6	Nie podjęto próby przeprowadzenia kontroli z powodów niezależnych od Wnioskodawcy/Beneficjenta
PT7	Podjęto próbę przeprowadzenia kontroli, lecz nie została ona zrealizowana z powodów niezależnych od Wnioskodawcy/Beneficjenta
KODY SZCZEGÓŁOWE	
FORMULARZ KONTROLI OPERACJI	
PO1	Wydatki poniesione w ramach operacji nie znajdują odzwierciedlenia w skontrolowanych dokumentach
PO2	Umowy sporządzone z innymi podmiotami dotyczące realizowanego przedsięwzięcia wykazały nieprawidłowości
PO3	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie finansowym niezgodnie z umową
PO4	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie rzeczowym niezgodnie z umową
PO5	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie spełniają wymagań przewidzianych dla wystawiania tego rodzaju dokumentów – dotyczy to zarówno kopii, jak i oryginałów tych dokumentów.
PO6	Daty na fakturach lub innych dokumentach księgowych o równorzędnej wartości dowodowej (podlegających kontroli) nie dotyczą okresu realizacji operacji
PO7	Faktura lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie są zapłacone
PO8	Brak oddzielnego systemu/odrębnego kodu rachunkowego dla dokumentacji księgowo-finansowej dotyczącej operacji
PO9	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie nie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta
PO10	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie został wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem
PO11	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie jest nieodpowiednio oznaczony
PO12	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
PO13	Zatrudnienie osób wykonujących zadania związane z operacją wykazało uchybienia
PO14	Stwierdzono inne uchybienia
FORMULARZ KONTROLI POPRAWNOŚCI POSTĘPOWANIA O WYBÓR WYKONAWCY	
PW1	Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego (w tym unieważnione), które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, wykazało uchybienia
PW2	Postępowanie w trybie konkurencyjnego wyboru wykonawcy, które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, wykazało uchybienia
PW3	Postępowanie w trybie rozeznania rynku, które było niezbędne do realizacji zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji, wykazało uchybienia
PW4	Stwierdzono inne uchybienia w postępowaniu o wybór wykonawcy