

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Kancelaria ogólna R-01
18-09-2019
113858/19
Przyjęła: Agnieszka Rudyszyn

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

Numer dokumentu 20/CE01/0029/19	Znak sprawy DPT.6940.2.0232/17	Numer identyfikacyjny 06278619217-09-2019
aj dokumentu		Nr rkp.
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 07.2015 -08.2017 Nr i data podpisania umowy 080/18; 09.04.2018 Kontrola etapu Obsługa wniosku o płatność końcową Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
Tytuł operacji Realizacja Planu operacyjnego KSOW na lata 2014-2015 w zakresie operacji Partnerów i operacji własnych zrealizowanych w 2015 r. oraz Planu operacyjnego KSOW na lata 2016-2017 w zakresie operacji własnych zrealizowanych w 2016 r. i zaplanowanych do realizacji w 2017 r.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa Samorząd Województwa Śląskiego		
REGON 276254650	NIP 9542770064	Inny -----

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Śląskie	Powiat Katowice	Gmina Katowice
Kod pocztowy 40-037	Poczta Katowice	Miejscowość Katowice
Ulica Ligonia	Nr domu 46	Nr Lokalu
Telefon	Fax	E-mail

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Rachwał	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Marcin	Rola Zastępca Dyrektora Wydziału Terenów Wiejskich
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

Województwo Śląskie	Powiat Katowice	Gmina Katowice
Kod pocztowy 40-037	Poczta Katowice	Miejscowość Katowice
Ulica Ligonia	Numer domu 46	Numer lokalu
Telefon 32 77 40 549	Fax 32 77 40 190	E-mail awasowicz@slaskie.pl

*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 03.10.2018 r.
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli	Data 09.09.2019	Sposób powiadomienia telefonicznie
Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>		
Osoba powiadomiona Aleksandra Wąsowicz	Osoba powiadamiająca Grzegorz Zgutczyński	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 10.09.2019; 12.00	Data i godzina zakończenia kontroli 13.09.2019; 12.00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw	
	Data sporządzenia Raportu 13.09.2019	Miejsce sporządzenia Raportu Katowice		
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
Imię	1. Joanna	2. Grzegorz	3.	4.
Nazwisko	Popłonyk	Zgutczyński		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/24/19	PROW 2014-2020/ DBRIKT/35/19		


IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Aleksandra	Nazwisko Wąsowicz	Rodzaj dokumentu tożsamości dowód osobisty
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 13.09.2019	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 <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 kontrolującą 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 – 5 kart
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 4 karty
5	Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka, - na płycie CD
6	Wydruki ze strony internetowej oraz zdjęcie z tablicy informacyjnej beneficjenta dot. informacji o operacji – 3 karty
7	Pełnomocnictwo Zarządu Województwa Śląskiego- 1 karta

Podpis podmiotu kontrolowanego  Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora	INSPEKTOR Podpisy Inspektorów Terenowych  Joanna Popłonyk	GŁÓWNY SPECJALISTA  Grzegorz Zgutczyński	Str. 2/2
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0029/19	DPT.6940.2.0232/17	062786192



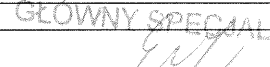
LISTA KONTROLNA – WERYFIKACJA OPERACJI

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 została realizowana w zakresie finansowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 080/18	X			-----
4	Operacja została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 080/18	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 z zastosowaniem kodu 01317-0000
Ad pkt 9,10 i 11
 Zakupiony w ramach operacji sprzęt stanowił nagrody dla uczestników konkursów i nie został wpisany do ewidencji środków trwałych ani nie został oznaczony numerami inwentarzowymi.
Ad pkt 12
 Z uwagi na charakter operacji działaniami informacyjnymi i reklamowymi w ramach operacji kontroli poddane były (patrz zał.6):
 a. strony internetowe beneficjenta;
 b. tablica informacyjna w budynku Urzędu Marszałkowskiego
 Powyżej wymienione formy działań zostały skontrolowane.
Ad pkt 14
 Dotyczy 3 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego wymienionych we wniosku o przyznanie pomocy (o numerach: ZP.272.1.00081.2016.MM, OP.ZP.272.3.00134.2015.PK, OP-ZP.272.3.00148.2015.AG) oraz 6 postępowań przeprowadzonych w konkurencyjnym trybie wyboru wykonawcy (o numerach : ZP/A/1165/2016, ZP/A/1277/2016, ZP/A/152/2016, ZP/A/191/2016, ZP/A/423/2016, ZP/A/1430/2016).

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i osteplowano :

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektami oraz wniosek o płatność pomocy technicznej wraz z korektą;
 2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 080/18 z 09.04.2018 r.
 3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu;
 4. Związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 3, wydruki z kont bankowych, potwierdzające dokonanie płatności oraz noty korygujące w przypadku konieczności ich zastosowania w odniesieniu do danego dokumentu księgowo-finansowego;
 5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał. 5);
 6. Dokumenty z postępowań o udzielenie zamówień publicznych w postaci:
 - a) protokołu z postępowania
 - b) umowy z wykonawcami
 7. Dokumenty podsumowujące przeprowadzone postępowania na podstawie których zawarto umowy realizowane w ramach operacji (tryb przewidziany do postępowania prowadzonego zgodnie z przepisami wewnętrznymi beneficjenta ze względu na wyłączenie z obowiązku stosowania ustawy o zamówieniach publicznych) w postaci:
 - a) zaproszeń do złożenia oferty.
 - b) protokoły z postępowania przeprowadzonego zgodnie z przepisami wewnętrznymi beneficjenta;
 8. Umowy dotyczące zakupów usług i produktów związanych z realizacją operacji, zlecenia CRU przewidziane w regulaminie zamówień publicznych beneficjenta;
 9. Dokumenty potwierdzające odbiór nagród lub wykonanie prac w postaci protokołów zdawczo-odbiorczych i oświadczeń;
 10. Listy obecności uczestników podczas szkoleń, konkursów, targów i innych imprez krajowych i wyjazdów zagranicznych ;
 11. W ramach imprez i wyjazdów załączana była odpowiednia dokumentacja np. zdjęcia, agendy, programy, zaproszenia, plakaty informujące.
 12. W ramach konkursów załączona była dokumentacja w postaci: regulaminu konkursów, nadesłanych prac konkursowych ,powołania komisji konkursowej, deklaracji bezstronności członków komisji, protokołów z posiedzeń komisji, kart ocen uczestników, list laureatów .
- Uwaga:
Część dokumentacji z partnerami UM sprawdzono na podstawie kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem.

Wydział Terenów Wiejskich		INSPEKTOR		GŁÓWNY SPECJALISTA		Str.
Podpisy podmiotu kontrolowanego	 Mariola Rochwał Zastępca Dyrektora	Podpisy inspektorów terenowych	 Joanna Popłonyk	 Grzegorz Łguczyński	2	12

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