

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA			
RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020			R-01
Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny	
20/CE01/045/25	DPT.6940.1.0287/24	062786192	
Rodzaj dokumentu		Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach Kancelaria Półna	
Oryginał ☐	Kopia ☒	Korekta ☐	
I. DANE OGÓLNE			
Działanie POMOC TECHNICZNA		Wpl. dn. 08-10-2025 131012/25 Nr rkp. Przyjął: Mariusz Warzecha	
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 12-2023 do 06-2025 Nr i data podpisania umowy 258/24 z dnia 16 grudnia 2024 roku Kontrola etapu obsługa wniosku o płatność końcową Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych	
Tytuł operacji Zaplanowanie zapewnienia odpowiedniego wyposażenia miejsc i warunków pracy oraz odpowiedniej realizacji zadań wynikających z Programu, archiwizacja dokumentacji osób realizujących zadania PROW 2014-2020 od grudnia 2023 r. do czerwca 2025 r.			

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwa Samorząd Województwa Śląskiego		
REGON	NIP	Inny
276254650	9542260713	

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Śląskie	Powiat Katowice	Gmina Katowice
Kod pocztowy 40-037	Pocztą Katowice	Miejscowość Katowice
Ulica Ligonia	Nr domu 46	Nr Lokalu
Telefon (32) 77 44 848	Fax	E-mail mariola.golik@slaskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Jędrzychowska	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Danuta	Rola Dyrektor Departamentu Terenów Wiejskich
--	---	--

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

Województwo	Powiat	Gmina
Kod pocztowy	Pocztą	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 analiza ryzyka	Data 29.08.2025
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli	Data 02.10.2025	Sposób powiadomienia Email/telefon
Tak ☒	Nie ☐	
Osoba powiadomiona Mariola Golik	Osoba powiadamiająca Wojciech Jurgiel	

Str.

1/2

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak ☒	Nie ☐	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 06.10.2025 10:25	Data i godzina zakończenia kontroli 08.10.2025 09:00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych Brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 08.10.2025	Miejsce sporządzenia Raportu Katowice	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

Imię	1. Grzegorz	2. Wojciech	3.	4.
Nazwisko	Romaniuk	Jurgiel		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRiKT/24/25	PROW 2014-2020/ DBRiKT/30/25		

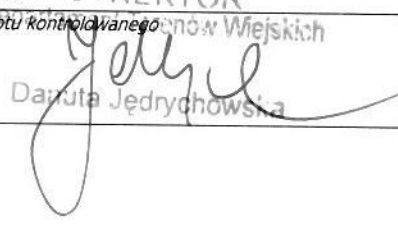
IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Mariola	Nazwisko Golik	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	DYREKTOR Dorota Jędrzychowska	Tak ☒	Nie ☐
Data otrzymania raportu 08.10.2025	Podpis podmiotu kontrolowanego 		
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. 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:

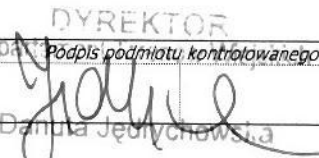
- 7 dni – w przypadku działań, o których mowa w art. 3 ust.1 pkt 1-7, pkt 8 w zakresie kosztów założenia, o których mowa w art. 22 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny 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	Formularz kontroli operacji – 2 karty
2	Opis znaczenia kodów pokontrolnych – 1 karta
3	Zestawienie rzeczowo-finansowe operacji – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 7 kart
5	Plan kont, zestawienie obrotów i sald pomocniczych – Analityka, postępowania przetargowe – płyta CD
6	Fotografia tablicy oraz przykład zakupionego sprzętu – 2 karty
7	Potwierdzenie przekazania składników majątku ruchomego do komórki organizacyjnej – 1 karta
8	
9	
10	

Dyrektor Dorota Jędrzychowska	Podpis podmiotu kontrolowanego 	Podpisy Inspektorów Terenowych 	Str. 2/2
----------------------------------	---	--	-------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny	Załącznik 1	K-01
20/CE01/045/25	DPT.6940.1.0287/24	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 jest realizowana/została zrealizowana w zakresie finansowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 258/24	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 258/24	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 2, pkt 14

Zostało zawartych 8 umów związanych z realizacją operacji zgodnie z Zarządzeniem 98/23 Marszałka Województwa Śląskiego.

• Ad pkt 8

Dokumenty księgowe i dokumenty o równoważnej wartości dowodowej dotyczące kontrolowanej operacji zaksięgowano z użyciem kodu 013-17-0000.

• Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji kontroli poddano:

- Stronę internetową <https://prow.slaskie.pl/pl/zestawienie-operacji-realizowanych-w-ramach-schematu-i-pomocy-technicznej-prow-2014-2020.html>;
- tablicę informacyjną dotyczącą zrealizowanej operacji (załącznik nr 6 do Raportu z czynności kontrolnych).

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

- [1] Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektą;
- [2] Wniosek o płatność pomocy technicznej;
- [3] Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARIMR nr 258/24 z dnia 16 grudnia 2024 roku oraz Aneks nr 1 z dnia 02.07.2025 r.;
- [4] Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu oraz związaną z nimi dokumentację;
- [5] Wydruki/wyciągi z kont bankowych potwierdzające dokonanie płatności za dokumenty finansowo-księgowe, o których mowa w pkt 4;
- [6] Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (okazano dokumentację elektroniczną);
- [7] Umowy z wykonawcami realizującymi dostawy/usługi dla kontrolowanego podmiotu w ramach realizowanej operacji (okazano oryginały oraz dokumentację elektroniczną);
- [8] Protokoły: odbiorczy, zdawczo-odbiorcze i potwierdzenia liczby wykonanych godzin;
- [9] Zarządzenie nr 98/23 Marszałka Województwa Śląskiego z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie przyjęcia regulaminu postępowania w sprawach o zamówienie publiczne;
- [10] Zarządzenie nr 31/24 Marszałka Województwa Śląskiego z dnia 22 kwietnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego;
- [11] Dokumentację sporządzoną przez Beneficjenta, z której wynika w jaki sposób obliczono koszty kwalifikowane dla pozycji 1 – 36 Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione koszty.

DYREKTOR
Departament Terenów Wiejskich

Podpisy podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	Str. 2/2
Dariusz Jedynichowski	Wojewódzki Związek Gromadzki	

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 SZCZEGÓŁOWE	
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

