

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

Numer dokumentu 20/CE01/0025/20	Znak sprawy DPT.6940.1.0190/19	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 10-2018 do 12-2019
	Nr i data podpisania umowy 075/20; 2020-06-17; aneks nr 1 z 2020-11-10
	Kontrola etapu obsługa wniosku o płatność końcową
	Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
Tytuł operacji Wynagrodzenie pracowników realizujących zadania PROW 2014-2020 w województwie śląskim wypłacone od października 2018 r. do grudnia 2019 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 (032) 774 05 34	Fax (032) 774 02 75	E-mail danuta.jedrychowska@slaskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Perliński	Pierwsze Imię/Nazwa skrócona Andrzej	Rola p.o. Dyrektora Departamentu Terenów Wiejskich w UM Woję Śląskiego
------------------------------------------	------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------

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 losowo	Data 2020-11-10
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data 2020-12-10	Sposób powiadomienia Telefon
Osoba powiadomiona Danuta Jedrychowska		Osoba powiadamiająca Grzegorz Staniaszek

Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji kontroli poddano:

- 1) Stronę internetową beneficjenta https://prow.slaskie.pl/czytaj/pomoc_techiczna_prow_2014_2020
- 2) Tablicę informacyjną w siedzibie beneficjenta.

Ad pkt 13

- 1) W zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki - Załącznik nr 4 do Raportu z czynności kontrolnych w poz. 29 w kolumnie 8 omyłkowo wstawiono poz. 223 [pracownika] z Zestawienia rzeczowo-finansowe operacji.
- 2) Błąd ten nie miał jednak wpływu na wykazaną wysokość kosztów kwalifikowalnych, które są zgodne z listami płac.

Dokumenty poddane kontroli**Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:**

- 1) Wniosek o przyznanie pomocy technicznej z korektami, wniosek o płatność pomocy technicznej z korektami;
- 2) Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARIMR nr 075/20 z dnia 17 czerwca 2020 roku oraz Aneks nr 1 do tej umowy z dnia 10 listopada 2020 roku;
- 3) Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu;
- 4) Wydruki z kont bankowych/przelewy zbiorcze potwierdzające dokonanie płatności dotyczące dokumentów finansowo-księgowych wymienionych w punkcie 3;
- 5) Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 - zaksięgowanie dokumentów.
- 6) Zakresy obowiązków 42 pracowników beneficjenta, których wynagrodzenia zostały ujęte w ramach kontrolowanej operacji.
- 7) Zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu w opłacaniu składek z dnia 12.10.2020 r. oraz zaświadczenie z US o niezaleganiu w podatkach z dnia 13.10.2020 r.
- 8) Oświadczenia pracowników, których wynagrodzenia zostały zgłoszone w przedmiotowym wniosku, o otrzymaniu wynagrodzenia/nagród w okresie realizacji kontrolowanej operacji [tj. 10-2018 do 12-2019].

Wydział Nadzoru i Kontroli Sektora Rybnego,
Grup Producentów oraz Zarządca Rynkowego

p.o. NAZWIENIKA

GŁÓWNY SPECJALISTA

Podpisy podmiotu kontrolowanego

Dr. Dyrektor
Działu Usług i Zarządów Wiejskich

Podpisy inspektorów terenowych

Grzegorz Staniszek

Sebastian Wętkowski

Str.
2/2

Numer dokumentu 20/CE01/0025/20	Znak sprawy DPT.6940.1.0190/19	Numer identyfikacyjny 062786192	Zał. 1 K-01
-------------------------------------------	------------------------------------------	-------------------------------------------	--------------------

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 075/20	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 075/20	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 4

Potwierdzenie zadań związanych z realizacją PROW 14-20 spośród 42 pracowników beneficjenta ujętych w ramach kontrolowanej operacji, zweryfikowano na podstawie oceny losowo wybranej próby [min. 5% z nich] i są to:

- 1) Gerlich Rafał,
- 2) Kordecka Agnieszka,
- 3) Mazur Ilona,
- 4) Sałata Katarzyna,
- 5) Szwej Marcin.

Ad pkt 8

Zastosowano nr kodu rachunkowego 01317-0000, którym oznaczono dokumenty księgowe i dokumenty o równoważnej wartości dowodowej.

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 2020-12-14/ g. 12:00	Data i godzina zakończenia kontroli 2020-12-16/ g. 11:30	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych Brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 2020-12-16	Miejsce sporządzenia Raportu Katowice	
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
Imię	1.	2.	3.	4.
Nazwisko	Grzegorz	Sebastian		
Numer upoważnienia	Staniaszek	Wiśniewski		
	PROW 2014-2020/ DBRIKT/08/20	PROW 2014-2020/ DBRIKT/29/20		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Danuta	Nazwisko Jędrzychowska	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

Data otrzymania raportu
2020-12-16

Podpis podmiotu kontrolowanego Tak Nie

*p.o. Dyrektora
Departament Terenów Wiejskich*
Andrzej Perliński

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 – 7 kart
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 4 karty
5	Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych/analityka – 49 kart
6	Informacja o operacji na stronie internetowej + zdjęcie tablicy informacyjnej – 2 karty
7	Przykłady prac wykonanych przez pracowników w ramach operacji – 30 kart
8	Pełnomocnictwo dla Pana Andrzeja Perlińskiego [p.o. Dyrektora Departamentu Terenów Wiejskich w UM Woję Śląskiego] - 1 karta

Wydział Nadzoru i Kontroli Sektora Rybnego,
Grup Producentów oraz Wspierania Rynkowego

p.o. MOCZELNIKA

GŁÓWNY SPECJALISTA

Podpisy Inspektorów Terenowych

Str.

Grzegorz Staniaszek

Sebastian Wiśniewski

2/2

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 związanych 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