

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

<i>Numer dokumentu</i> 20/CE01/001/24	<i>Znak sprawy</i> DPT.6940.1.0020/23/1	<i>Numer identyfikacyjny</i> 062786192
<i>Rodzaj dokumentu</i>		
<i>Oryginal</i> <input type="checkbox"/>	<i>Kopia</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Korekta</i> <input type="checkbox"/>

I. DANE OGÓLNE

<i>Działanie</i> POMOC TECHNICZNA	
<i>Przedmiot kontroli</i> 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	<i>Termin realizacji operacji/etapu</i> 12-2021 do 06-2023
	<i>Nr i data podpisania umowy</i> 105/23 z dnia 13 lipca 2023 roku
	<i>Kontrola etapu</i> obsługa wniosku o płatność końcową
	<i>Wykonawca kontroli</i> Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
<i>Tytuł operacji</i> Zapewnienie wyposażenia miejsc pracy, a także odpowiednich warunków pracy, archiwizacja dokumentacji, subskrypcja on-line (chmura obliczeniowa) osób realizujących zadania PROW 2014-2020 od grudnia 2021 r. do grudnia 2022 r oraz zaplanowana od realizacji od lutego do czerwca 2023 roku. – Archiwizacja dokumentacji projektowej.	

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

<i>Nazwa</i> Samorząd Województwa Śląskiego		
<i>REGON</i> 276254650	<i>NIP</i> 9542770064	<i>Inny</i>

III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

<i>Województwo</i> Śląskie	<i>Powiat</i> Katowice	<i>Gmina</i> Katowice
<i>Kod pocztowy</i> 40-037	<i>Poczta</i> Katowice	<i>Miejscowość</i> Katowice
<i>Ulica</i> Ligonia	<i>Nr domu</i> 46	<i>Nr Lokalu</i>
<i>Telefon</i> (32) 77 44 848	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i> tereny.wiejskie@slaskie.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

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

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

<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>
<i>Telefon</i>	<i>Fax</i>	<i>E-mail</i>

**wypełnić jeżeli adres korespondencyjny wnioskodawcy/beneficjenta jest inny niż w pkt III oraz w przypadku, gdy jest ustanowiony pełnomocnik*

VI. TYPOWANIE/ZLECENIE KONTROLI

<i>Sposób</i> losowo	<i>Data</i> 06.11.2023
<i>Przyczyna</i> kontrola na miejscu w wyniku typowania	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Powiadomiono o kontroli</i>		<i>Data</i> 03.01.2024	<i>Sposób powiadomienia</i> Email/telefon
<i>Tak</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Nie</i> <input type="checkbox"/>		
<i>Osoba powiadomiona</i> Mariola Golik		<i>Osoba powiadamiająca</i> Jakub Szymański	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 10.01.2024 09:00	Data i godzina zakończenia kontroli 12.01.2024 9:00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych	
	Data sporządzenia Raportu 12.01.2024	Miejsce sporządzenia Raportu Warszawa	Brak przerw	
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
Imię	1. Jakub	2. Wojciech	3.	4.
Nazwisko	Szymański	Jurgiel		
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/DBRIKT/12/24	PROW 2014-2020/DBRIKT/30/24		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Mariola	Nazwisko Golik	Rodzaj dokumentu tożsamości -----
Imię Piotr	Nazwisko Witkoś	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 Nie

Data otrzymania raportu: **12.01.2024**

Podpis podmiotu kontrolowanego: **DYREKTOR Departament Terenów Wiejskich**
[Podpis]
Danuta Jędrzychowska

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 – 5 karta
5	Kartoteka środków trwałych – 3 karty
6	Fotografie tablicy oraz zakupionego sprzętu – 9 kart
7	Kopia faktury 5207645882/22/0 wraz z załącznikami – 5 kart
8	Zestawienie obrótów i sald pomocniczych – Analityka – płyta CD

DYREKTOR
Departament Terenów Wiejskich
Podpis podmiotu kontrolowanego
[Podpis]
Danuta Jędrzychowska

GŁÓWNY SPEKTOR
Główny Inspektor Terenowych
[Podpis]
Jakub Szymański

Numer dokumentu 20/CE01/001/24	Znak sprawy DPT.6940.1.0020/23/1	Numer identyfikacyjny 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 105/23	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 105/23	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 użyciem kodu 013-17-0000

▪ Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji kontroli poddano

- Stronę internetową https://prow.slaskie.pl/czytaj/pomoc_techiczna_prow_2014_2020
- tablicę informacyjną dotyczącą zrealizowanej operacji (fotografia – załącznik 6).

▪ Ad pkt 14

Dotyczy postępowań o udzielenia zamówienia publicznego nr: ZN-ZP.272.1.46.2020.MJ; ZN-ZP.272.1.38.2019.AS; ZN-ZP.272.3.13.2022.AT; ZN-ZP.272.3.5.2022.AS oraz postępowań w trybie rozeznania rynku i zapytań ofertowych.

Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

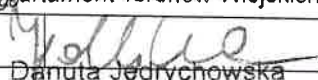
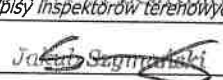

- [1] Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektami;
- [2] Wniosek o płatność pierwszego etapu operacji wraz z korektą;
- [3] Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 105/23 z dnia 13 lipca 2023 roku;
- [4] Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu 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 (załącznik 8 do raportu);
- [7] Umowy z wykonawcami realizującymi dostawy/usługi dla kontrolowanego podmiotu w ramach realizowanej operacji (okazano oryginały oraz dokumentację elektroniczną);
- [8] Protokoły odbiorcze realizowanych usług;
- [9] Zakresy obowiązków pracowników, którzy korzystali z zakupionych w ramach operacji usług i sprzętu, potwierdzające zaangażowanie w działania PROW 2014 -2020 w określonym we wniosku procencie;
- [10] Kartotekę środków trwałych;
- [11] Dokumentację sporządzoną przez Beneficjenta, z której wynika w jaki sposób obliczono koszty kwalifikowane dla pozycji 9 – 39 Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione koszty;

W załączniku nr 2 do wniosku o płatność (Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione koszty), w pozycji 15, błędnie wpisano nr faktury. Wpisano 52076458821/22/0 a powinno być 5207645882/22/0. Kopia faktury wraz załącznikami stanowi załącznik nr 7 do raportu.

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

DYREKTOR

Departament Terenów Wiejskich

Podpisy podmiotu kontrolowanego	Podpisy Inspektorów terenowych		Str. 2/2
 Danuta Jedrychowska	 Jacek Szymanski		

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, rozszereżeniu rynku przeprowadzonego zgodnie z przepisami wewnętrznymi beneficjenta, sporządzone są nieprawidłowo
PT15	Stwierdzono inne uchybienia