

## AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

<i>Numer dokumentu</i> <b>20/CE01/0052/19</b>	<i>Znak sprawy</i> <b>DPT.6940.2.0068/18</b>	<i>Numer identyfikacyjny</i> <b>063262832</b>
<i>aj dokumentu</i>		
<i>Oryginał</i> <input type="checkbox"/>	<i>Kopia</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Korekta</i> <input type="checkbox"/>

### I. DANE OGÓLNE

<i>Działanie</i> <b>POMOC TECHNICZNA</b>	
<i>Przedmiot kontroli</i> <b>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</b>	<i>Termin realizacji operacji/etapu</i> <b>06-2017 do 09-2018</b>
	<i>Nr i data podpisania umowy</i> <b>229/18; 29.10.2018</b>
	<i>Kontrola etapu</i> <b>Obsługa wniosku o płatność końcową</b>
	<i>Wykonawca kontroli</i> <b>Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych</b>
<i>Tytuł operacji</i> <b>Realizacja Planu Działania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (w latach 2017 i 2018) - część V</b>	

### II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

<i>Nazwa</i> <b>Samorząd Województwa Świętokrzyskiego</b>		
<i>REGON</i> <b>291009337</b>	<i>NIP</i> <b>9591506120</b>	<i>Inny</i> -----

### III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

<i>Województwo</i> <b>Świętokrzyskie</b>	<i>Powiat</i> <b>Kielecki</b>	<i>Gmina</i> <b>Kielce</b>
<i>Kod pocztowy</i> <b>25-516</b>	<i>Poczta</i> <b>Kielce</b>	<i>Miejscowość</i> <b>Kielce</b>
<i>Ulica</i> <b>Al. IX Wieków Kielc</b>	<i>Nr domu</i> <b>3</b>	<i>Nr Lokalu</i>
<i>Telefon</i> <b>041/342 16 67</b>	<i>Fax</i> <b>041/344 36 10</b>	<i>E-mail</i> <b>Agnieszka.stapor@sejmik.kielce.pl</b>

### IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

<i>Nazwisko/Nazwa pełna</i> <b>Janik</b>	<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i> <b>Renata</b>	<i>Rola</i> <b>Wicemarszałek Województwa Świętokrzyskiego</b>
---	--	--

### 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>Numer domu</i>	<i>Numer 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> <b>Losowo</b>	<i>Data</i> <b>06.02.2019 r.</b>
<i>Przyczyna</i> <b>kontrola na miejscu w wyniku typowania</b>	

### VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Powiadomiono o kontroli</i>		<i>Data</i> <b>04.11.2019</b>	<i>Sposób powiadomienia</i> <b>telefonicznie</b>
<i>Tak</i> <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Nie</i> <input type="checkbox"/>		
<i>Osoba powiadomiona</i> <b>Agnieszka Stapor</b>		<i>Osoba powiadamiająca</i> <b>Grzegorz Zgutczyński</b>	

Str.

1/2

### VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli <b>12.11.2019; g. 11.30</b>	Data i godzina zakończenia kontroli <b>15.11.2019; g. 12.00,</b>	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych <b>brak przerw</b>	
	Data sporządzenia Raportu <b>15.11.2019</b>	Miejsce sporządzenia Raportu <b>Kielce</b>		
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
Imię	1. <b>Jan</b>	2. <b>Grzegorz</b>	3. <b>Joanna</b>	4.
Nazwisko	<b>Barwicki</b>	<b>Zgutczyński</b>	<b>Popłonyk</b>	
Numer upoważnienia	<b>PROW 2014-2020/ DBRIKT/10/19</b>	<b>PROW 2014-2020/ DBRIKT/35/19</b>	<b>PROW 2014-2020 DBRIKT/24/19</b>	

### IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię <b>Agnieszka</b>	Nazwisko <b>Stąpór</b>	Rodzaj dokumentu tożsamości <b>dowód osobisty</b>
--------------------------	---------------------------	--

### X. USTALENIA KOŃCOWE

Stwierdzone kody w odniesieniu do operacji <b>GR1</b>
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 <b>15.11.2019</b>	Podpis podmiotu kontrolowanego Z UP. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA Renata Janik WICEMARSZAŁEK	
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 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	Lista kontrolna – weryfikacja operacji – 2 karty
2	Opis znaczenia kodów pokontrolnych – 1 karta
3	Zestawienie rzeczowo-finansowe operacji – 2 karty
4	Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki – 1 karta
5	Zakładowy plan kont, Kartoteki analityczne za rok obrachunkowy: styczeń-grudzień 2017 ( od 01.11-31.12.2017) - 24 karty
6	Wydruki ze strony internetowej beneficjenta oraz zdjęcia tablicy informacyjnej UM dot. informacji o operacji – 5 kart
7	Upoważnienie Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 .11.2018 r. dla Pani Renaty Janik do zastępstwa – 1 karta
8	Informacje dotyczące przetwarzania danych osobowych osoby fizycznej obecnej przy kontroli (RODO) – 1 karta

Podpis podmiotu kontrolowanego Z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA Renata Janik WICEMARSZAŁEK	Podpisy Inspektorów Terenowych Grzegorz Zgutczyński Joanna Popłonyk Jan Barwicki	Str. 2/2
--	---	-------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/0052/19	DPT.6940.2.0068/18	063262832

## 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 <b>229/18</b>	X			-----
4	Operacja została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr <b>229/18</b>	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:  
Nr konta: 130-2-010-01041 oraz Nr kodu: 1a188

**Ad pkt 12**

Z uwagi na charakter operacji działaniami informacyjnymi i reklamowymi w ramach operacji kontroli były:

- strony internetowe beneficjenta.
- tablica informacyjna U.M. (patrz zał. 6)

Powyżej wymienione formy działań zostały skontrolowane.

**Ad pkt 14**

Dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zamówienia na usługi społeczne wymienionego we wniosku o przyznanie pomocy o numerze: DOA.III.272.1.47.2017 /Organizacja warsztatów dla członków Sieci Dziedzictwo Kulinarne Świętokrzyskie/.



**Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano :**

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektą oraz wniosek o płatność pomocy technicznej z korektą.
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 229/18 z dnia 29.10.2018 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.
5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał.5)
6. Umowy pomiędzy UM a partnerami KSOW.
7. Dokumenty podsumowujące przeprowadzenie postępowania o zamówienia publiczne pomiędzy partnerami KSOW a wykonawcami w postaci min. protokołów z postępowania lub notatek służbowych.
8. Umowy pomiędzy partnerami KSOW a wykonawcami.
9. Programy szkoleń, listy obecności, zdjęcia ze szkoleń, materiały szkoleniowe z wyjazdu studyjnego, zaświadczenia o ukończeniu szkolenia, karty oceny szkoleń, protokoły odbioru, wnioski o refundację wraz ze sprawozdaniami z realizacji oraz wyjaśnieniami i oświadczeniami.
10. Dokumenty podsumowujące przeprowadzone postępowanie o zamówienie publiczne (DOA.III.272.1.47.2017) w postaci: Protokołu postępowania w trybie zamówienia na usługi społeczne.
11. Umowę DOA-III.273.65.2017 z dnia 14.09.2017 r dot. Organizacji warsztatów dla członków Sieci Dziedzictwo Kulinarne Świętokrzyskie.
12. Protokół odbioru z dnia 24.10.2017 r. do wykonania przedmiotu umowy nr DOA-III.273.65.2017 z dnia 14.09.2017 r.

Z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Podpisy podmiotu kontrolowanego		Podpisy inspektorów terenowych		Str.
	Benedek Janik WICEMARSZAŁEK	Gnypała Joanna Zubyszki Bogdan	Jan Barwiński	2 / 2

GLÓWNY SPECJALISTA

Kod	Opis znaczenia kodów pokontrolnych
<b>KODY OGÓLNE</b>	
<b>GR1</b>	Nie stwierdzono uchybień
<b>GR2</b>	Podmiot kontrolowany uniemożliwił przeprowadzenie kontroli
<b>GR3</b>	Gospodarstwo/jednostka kontrolowana nie została zlokalizowana i skontrolowana
<b>GR4</b>	Nie można skontaktować się z podmiotem kontrolowanym lub jego przedstawicielem
<b>GR5</b>	Stwierdzono uchybienia
<b>GR11</b>	Nie podjęto próby przeprowadzenia kontroli z powodów niezależnych od podmiotu kontrolowanego
<b>GR12</b>	Podjęto próbę przeprowadzenia kontroli, lecz nie została ona zrealizowana z powodów niezależnych od podmiotu kontrolowanego
<b>KODY SZCZEGÓLNE</b>	
LISTA KONTROLNA – WERYFIKACJA OPERACJI	
<b>PT1</b>	Wydatki poniesione w ramach operacji nie znajdują odzwierciedlenia w skontrolowanych dokumentach
<b>PT2</b>	Umowy sporządzone z innymi podmiotami dotyczące realizowanego przedsięwzięcia wykazały nieprawidłowości
<b>PT3</b>	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie finansowym niezgodnie z umową
<b>PT4</b>	Operacja jest realizowana /została zrealizowana w zakresie rzeczowym niezgodnie z umową
<b>PT5</b>	Faktury lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie spełniają wymogów związane z zasadami wystawiania dokumentów w zakresie związanym z kosztami kwalifikowanymi
<b>PT6</b>	Daty na fakturach lub innych dokumentach księgowych o równorzędnej wartości dowodowej (podlegających kontroli) nie dotyczą okresu realizacji operacji
<b>PT7</b>	Faktura lub inne dokumenty księgowe o równorzędnej wartości dowodowej nie są zapłacone
<b>PT8</b>	Brak oddzielnego systemu/odrębnego kodu rachunkowego dla dokumentacji księgowo-finansowej dotyczącej operacji
<b>PT9</b>	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie nie został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta
<b>PT10</b>	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie został wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem
<b>PT11</b>	Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie jest nieodpowiednio oznaczony
<b>PT12</b>	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
<b>PT13</b>	Wynagrodzenie osób wykonujących zadania związane z operacją zostało rozliczone nieprawidłowo
<b>PT14</b>	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
<b>PT15</b>	Stwierdzono inne uchybienia