

**AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA**

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020

R-01

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/013/24	DPT.6940.2.0048/23	062896583
Rodzaj dokumentu		
Oryginał <input type="checkbox"/>	Kopia <input checked="" type="checkbox"/>	Korekta <input type="checkbox"/>

**I. DANE OGÓLNE**

Działanie <b>POMOC TECHNICZNA</b>	
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 <b>01-2022 do 12-2023</b> Nr i data podpisania umowy <b>116/23 z dnia 27 lipca 2023 roku</b>
	Kontrola etapu <b>obsługa wniosku o płatność końcową</b>
	Wykonawca kontroli <b>Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych</b>
Tytuł operacji <b>Realizacja Planu Działania Pomocy Technicznej PROW 2014-2020 na rok 2022 i 2023 Schemat II w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2023 r. w województwie wielkopolskim.</b>	

**II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA**

Nazwa <b>Samorząd Województwa Wielkopolskiego</b>		
REGON	NIP	Inny
631257816	7781346888	-----

**III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY**

Województwo <b>wielkopolskie</b>	Powiat <b>m. Poznań</b>	Gmina <b>Poznań</b>
Kod pocztowy <b>61-714</b>	Poczta <b>Poznań</b>	Miejscowość <b>Poznań</b>
Ulica <b>al. Niepodległości</b>	Nr domu <b>34</b>	Nr Lokalu
Telefon <b>(61) 62 66 009</b>	Fax	E-mail <b>kinga.smolczynska-sniec@umww.pl</b>

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

Nazwisko/Nazwa pełna <b>Mroczek</b>	Pierwsze imię/Nazwa skrócona <b>Izabela</b>	Rola <b>Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>
--	--	---

**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 <b>analiza ryzyka</b>	Data <b>06.03.2024</b>
Przyczyna <b>kontrola na miejscu w wyniku typowania</b>	

**VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI**

Powiadomiono o kontroli	Data <b>13.05.2024</b>	Sposób powiadomienia <b>Email/telefon</b>
Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>		
Osoba powiadomiona <b>Kinga Smółczyńska-Śniec</b>	Osoba powiadamiająca <b>Jolanta Żółkowska-Grudziąż</b>	

### VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli <b>22.05.2024 10:450</b>	Data i godzina zakończenia kontroli <b>24.05.2024 09:30</b>	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych <b>Brak przerw</b>
		Data sporządzenia Raportu <b>24.05.2024</b>	Miejsce sporządzenia Raportu <b>Poznań</b>	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	<b>Jolanta</b>	<b>Wojciech</b>		
Nazwisko	<b>Żółkowska-Grudziąż</b>	<b>Jurgiel</b>		
Numer upoważnienia	<b>PROW 2014-2020/ DBRIKT/32/24</b>	<b>PROW 2014-2020/ DBRIKT/30/24</b>		

### IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię <b>Kinga</b>	Nazwisko <b>Smółczyńska-Śnieć</b>	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		Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>
Data otrzymania raportu <b>24.05.2024</b>	Podpis podmiotu kontrolowanego <b>DYREKTOR DEPARTAMENTU</b> <b>Izabela Mroczek</b>		
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:

1. 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

2. 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 – 4 karty
5	Plan kont księgowych, zestawienie obrotów i sald kont analitycznych – płyta CD
6	Dokument przyjęcia środka trwałego – 1 karta
7	Fotografie tablic informacyjnych, zakupionego sprzętu oraz ze spotkań – 16 kart
8	Kopie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki (pozycja 6 i 15 załącznika nr 2 do wniosku) – 12 kart
9	
10	

Podpis podmiotu kontrolowanego <b>Izabela Mroczek</b>	Podpis inspektorów terenowych <b>Wojciech Jurgiel</b> <b>Jolanta Żółkowska-Grudziąż</b>	Str. 2/2
--	---	-------------



Numer dokumentu <b>20/CE01/013/24</b>	Znak sprawy <b>DPT.6940.2.0048/23</b>	Numer identyfikacyjny <b>062896583</b>
--	--	---

## 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 <b>116/23</b>	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr <b>116/23</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 na kontach 402-DA-F-P45, 401J-DA-F-P45, 409-DA-F-P45 i 130-DA-F-P45-W.

## ▪ Ad 9/Ad 10/Ad 11

Sprzęt zakupiony w ramach operacji został wpisany do ewidencji wyposażenia. Wydruk z ewidencji stanowi załącznik nr 6 do raportu. Dodatkowo wykonano fotografie zakupionego sprzętu (załącznik nr 7 do raportu)

## ▪ Ad pkt 12

Z uwagi na charakter operacji kontroli poddano:

- Stronę internetową <https://dprow.umww.pl/obszary-wiejskie/pomoc-techniczna-prow/>
- tablicę informacyjną dotyczącą zrealizowanej operacji (fotografie stanowią załącznik nr 7 do raportu z czynności kontrolnych).

• Ad pkt 14

Dotyczy postępowań o udzielenie zamówienia publicznego:

- DA-IV-1.272.8.2021 na sukcesywne świadczenie usług transportowych,
- DA-IV-1.272.5.2022 na sukcesywne świadczenie usług transportowych,
- DA-IV-1.272.3.2022 na dostawę artykułów biurowych oraz papieru do drukarek i kserokopiarek.

Z Wykonawcami zostały zawarte umowy.

Dokumenty poddane kontroli:

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

- [1] Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektami;
- [2] Wniosek o płatność pomocy technicznej wraz z korektami;
- [3] Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 116/23 z dnia 27 lipca 2023 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 29.01.2024 r.;
- [4] Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w załączniku 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 załączniku nr 4;
- [7] Zarządzenie Marszałka Województwa Wielkopolskiego Nr 6/2021 z dnia 2 lutego 2021 roku w sprawie ustalenia w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych dla zamówień klasycznych do których stosuje się przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2019 poz.2019 ze zm.) na podstawie art. 2 ust.1 pkt 1 tejże ustawy.
- [8] Umowy z Wykonawcami wyłonionymi w postępowaniach przetargowych.
- [9] Protokoły odbioru, protokoły wykonania usługi.
- [10] Listy obecności na posiedzeniach grup roboczych.
- [11] Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o niezaleganiu w podatkach z dnia 09.02.2024 r. oraz zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu ze składkami z dnia 09.02.2024 r. (Urząd wystąpił o nowe zaświadczenia, ale jeszcze ich nie otrzymał).
- [12] Zakresy obowiązków pracowników biorących udział w szkoleniach, spotkaniach roboczych i misji gospodarczej.

W załączniku nr 2 do wniosku o płatność (Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione koszty) dokonano błędów pisarskich:

- pozycja 6, w kolumnie nr 9 wpisano 06.07.2022, a powinno być 21.07.2022;
- pozycja 15, w kolumnie nr 2 wpisano 133/2023, a powinno być 133/2022;

Kopie dokumentów stanowią załącznik nr 8 do raportu.

Podpisy podmiotu kontrolowanego	DYREKTOR DEPARTAMENTU Izabella Mroczek	Podpisy inspektorów kontrolujących STARSZY SPECJALISTA Wojciech Jurgiel	GLÓWNY SPECJALISTA Inlanta Półkowska-Grudziąz	Str. 2/2
---------------------------------	---	---	--	-------------



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 SZCZEGÓŁOWE</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 związanych 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