Z

I-1k

INFORMACJA POKONTROLNA
11/4.1/b/C/17/2020 z dnia 18.09.2020 r.

(nr SW/ nr środek /b/ etap[1]/ nr prot./rok)

PROGRAM OPERACYJNY ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH 2007 - 2013

ZNAK SPRAWY	DATA WYDRUKU
SW11-6173-SW1103032/14, DPROW-K.052.166.2020	22.09.2020 r.

WYKONAWCA KONTROLI

SW	Samorząd Województwa Pomorskiego

Priorytet: 4

Środek: 4.1

§ 1 pkt 1 lit. a-d, pkt 1 lit. e, pkt 2: § 1 pkt 1 lit. a

Nazwa operacji: **Budowa kładki edukacyjnej wraz z przyległym skwerem w rezerwacie „Słone Łąki" we Władysławowie.**

KONTROLA NA ETAPIE:

I. Kontrola na zlecenie ☐

Kontrola na podstawie typowania metody analizy ryzyka ☐

II. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu ☐

Umowa o dofinansowanie ☐

Wniosek beneficjenta o płatność pośrednią/końcową ☐

Etap związania celem X

Inne jakie?..... ☐
(np. rekontrolna; kontrola projektu szkoleniowego)

I. Dane osobowe/adresowe

Jednostka kontrolowana

1.	Imię i nazwisko/ nazwa Beneficjenta / wnioskodawcy	Gmina Władysławowo

Siedziba, kontakt

2.	Lokalizacja operacji	Miejscowość: Władysławowo ul. Bohaterów Kaszubskich dz. Nr 436/1; 427/7; 784; 426; 359. kod pocztowy 84-120 poczta: Władysławowo gmina: Władysławowo powiat: pucki województwo: pomorskie
3.	Adres zamieszkania/siedziba Beneficjenta (wypełniać w przypadku gdy adres jest inny niż w punkcie powyższym)	Miejscowość: Władysławowo ulica/nr Gen. J. Hallera 19 kod pocztowy 84-120 poczta: Władysławowo gmina: Władysławowo powiat: pucki województwo: pomorskie
4.	Telefon	Numer kierunkowy: numer telefonu:
	FAKS	Numer kierunkowy: numer faksu:
	Adres poczty elektronicznej	

Osoba upoważniona do reprezentacji (Pełnomocnik/Osoba reprezentująca)

5.	Imię	Nazwisko	Stanowisko / funkcja
	Roman	Kużel	Burmistrz

Osoby upoważnione do wykonywania czynności kontrolnych

6.	Imię	Nazwisko	Stanowisko
	Jolanta	Pudyszak	Starszy Inspektor
	Adam	Szczepański	Inspektor

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI	BURMISTRZ mgr Roman Kużel	PARAFA KIEROWNIKA ZESPOŁU	STARSZY INSPEKTOR Jolanta Pudyszak
		PARAFA PRACOWNIKA DS. KONTROLI	INSPEKTOR Adam Szczepański

[1] D – Wniosek o dofinansowanie, U – Umowa o dofinansowanie, P – Wniosek beneficjenta o płatność, C – Związanie celem, S - Szkolenia, promocja.

Kontrola przeprowadzona w oparciu o zapisy ustawy z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. U. Nr 72 poz. 619. z późn. zm), rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2009 r. w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania przez instytucję zarządzającą kontroli w odniesieniu do instytucji pośredniczących oraz operacji realizowanych w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013" (Dz. U. Nr 147 poz. 1191. z późn. zm.).

II. Powiadomienie o kontroli			
Data	Sposób powiadomienia		Osoba powiadomiona
	List polecony	☐	
11.09.2020	Telefon	X	
11.09.2020	Inne: e-mail	X	

III Wynik kontroli		
Data otrzymania zlecenia/typowania do kontroli[2] 31.08.2019		
Osoba obecna przy kontroli	Rodzaj dokumentu tożsamości	Nr dokumentu tożsamości
Roman Kużel	Dowód osobisty	AVA 807743

	TAK	NIE	ND
Czy przeprowadzono kontrolę?	X	☐	
Jeżeli NIE podać przyczyny:			
Czy sprawdzono wszystkie punkty zlecenia z komórki zlecającej kontrolę?	☐	☐	X
Jeżeli NIE podać przyczyny:			
Czy sprawdzono wszystkie punkty z Załącznika do Informacji pokontrolnej (dotyczy wniosków o płatność, umowy o dofinansowanie oraz kontroli realizowanych w okresie związania celem)?	X	☐	☐
Jeżeli NIE podać przyczyny:			
Czy inwestycja została rozpoczęta zgodnie z założeniami programowymi[3]?	X	☐	☐
Jeżeli NIE podać przyczyny:			
Czy osoba obecna przy kontroli podpisała Informację pokontrolną?	☐	X	☐
Jeżeli NIE podać przyczyny: Informacja pokontrolna została sporządzona w siedzibie UMWP i została przesłana do beneficjenta pocztą celem podpisania			

Załączniki:	
1.	Zał. ZC-1k.
2.	Załącznik do Informacji pokontrolnej
3.	Dokumentacja zdjęciowa.
4.	
5.	

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI	BURMISTRZ mgr Roman Kużel	PARAFA KONTROLERA	STARSZY INSPEKTOR Jolanta Pudyszak
		PARAFA KONTROLERA	INSPEKTOR Adam Szczepański

[2] Data typowania do kontroli jest to data otrzymania informacji o przeprowadzonej weryfikacji merytorycznej wniosku w komórce zlecającej kontrolę, który został wytypowany do kontroli. W przypadku kontroli w okresie związania celem, jest to data otrzymania raportu z typowania

[3] Zgodnie z § 16 ust. 2 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 października 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty i zwracania pomocy finansowej na realizacje środków objętych osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybactwa zawartą w programie operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013" (Dz. U. Nr 177, poz. 1371 z póź. zm.)

Uwagi dotyczące kontroli	
1.	Uwagi Kontrolujących – nie dotyczy. W przypadku wydania przez Instytucję Pośredniczącą (podmiot kontrolujący) zaleceń pokontrolnych termin realizacji tych zaleceń zostanie wskazany w piśmie przekazującym zalecenia. ....
2.	Uwagi osoby obecnej przy kontroli ....

IV. Podpisanie Informacji pokontrolnej[4]

1.	Data i czas trwania kontroli		
	18.09.2020 r., godzina 9.00 – 11.20		
2.	Zespół kontrolny		
	22.09.2020	STARSZY INSPEKTOR Jolanta Pudyszak	22.09.2020	INSPEKTOR Adam Szczepański
	Sporządzono dnia	Podpis	Sporządzono dnia	Podpis
3.	Beneficjent/Pełnomocnik/Osoba reprezentująca		
	24.09.2020		BURMISTRZ mgr Roman Kużel	
	Podpisanie informacji dnia		Podpis	
	24.09.2020		BURMISTRZ mgr Roman Kużel	
	Otrzymano dnia		Podpis	

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI	BURMISTRZ mgr Roman Kużel	PARAFA KONTROLERA	STARSZY INSPEKTOR Jolanta Pudyszak
		PARAFA KONTROLERA	INSPEKTOR Adam Szczepański

[4] Zgodnie z *rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2009 r. w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania przez instytucję zarządzająca kontroli w odniesieniu do instytucji pośredniczących oraz operacji realizowanych w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013"(Dz. U. Nr 147 poz. 1191 z późn. zm.) Podmiot kontrolowany ma możliwość:*
- przekazania jednostce kontrolującej podpisanej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.
- zgłoszenia na piśmie zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej. Zgłoszenia należy dokonać przed podpisaniem informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania
- odmawiając podpisania informacji pokontrolnej złożyć w terminie 7 dni od dnia otrzymania Informacji podmiot kontrolowany przygotowuje pisemne uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i przekazuje je jednostce kontrolującej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

V Zatwierdzenie Informacji pokontrolnej[5]			
		TAK	NIE
1.	Czy *Informację pokontrolną* sporządzono poprawnie?	☐	☐
Jeżeli NIE podać przyczyny			
2.	Wyjaśnienia zespołu kontrolnego		
....			
Podpisy zespołu kontrolnego			
Imię i nazwisko		Imię i nazwisko	
		TAK	NIE
3.	Informację pokontrolną zatwierdzam	☐	☐
Jeżeli NIE podać przyczyny			
Podpis osoby zatwierdzającej Informację pokontrolną			
Data		...../...../20.....	
Podpis i pieczątka		.....	

[5] Części V informacji pokontrolnej pozostaje pusta w egzemplarzu beneficjenta.

ZAŁĄCZNIK DO INFORMACJI POKONTROLNEJ I-1k
11/4.1/b/C/17/2020 z dnia 22.09.2020 r.

Znak sprawy: SW11-6173-SW1103032/14; DPROW-K.052.166.2020

Zał. ZC-1k

Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013

Priorytet 4 – Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybactwa

Środek: 4.1 – Rozwój obszarów zależnych od rybactwa

Pomoc na realizację operacji, o których mowa w § 1 pkt a[1] Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 października 2009 r. (Dz. U. nr 177 poz. 1371 z późn. zm.) – wzmocnienia konkurencyjności i utrzymania atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa.

Etap – związanie z celem

Lp	Sprawdzeniu podlega	)ane z wniosku	Zgodność ze stanem w terenie			Uwagi
			Tak	Nie	N/D	
1.	Czy beneficjent przechowuje całość dokumentacji związanej z realizacją operacji?	X	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
2.	Czy dokumenty finansowo-księgowe są zgodne z zakresem realizacji operacji?		X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
3.	Czy beneficjent stosuje odrębną ewidencję księgową dla wszystkich transakcji związanych z operacją oraz prowadzi dokumentację finansowo – księgowa, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), w sposób umożliwiający przeprowadzenie kontroli?		X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
4.	Czy zakres operacji jest zgodny z zestawieniem rzeczowo – finansowym realizacji operacji/ wnioskiem o płatność?	X	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
5.	Czy beneficjent nie przeniósł prawa własności lub posiadania rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz czy nie zmienił sposobu ich wykorzystania?		X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
6.	Czy beneficjent wykorzystuje zgodnie z przeznaczeniem nabyte dobra, wybudowane, przebudowane, wyremontowane lub zmodernizowane budynki lub budowle na które została przyznana pomoc?		X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
7.	Czy osiągnięto i zachowuje się cel operacji?		X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
8.	Czy operacja ma charakter niezarobkowy? (jeśli dotyczy)				X	ND
9.	Czy podatek VAT nadal stanowi koszt kwalifikowalny? (jeśli dotyczy).				X	ND

Uwagi: zgodnie z załącznikiem nr 2.

STARSZY INSPEKTOR
Jolanta Pudyszak

INSPEKTOR
Adam Szczebański

Podpis osób wypełniających załącznik: .....

Data: 22.09.2020r

BURMISTRZ
mgr Roman Kuzel

Podpisy osoby obecnej przy kontroli: .....

[1] Wstawić właściwe.

Załącznik nr 2 do Informacji pokontrolnej nr 11/4.1/b/C/17/2020 z dnia 22/09/2020 r.

Ad 1. Zał. ZC-1k: Czy beneficjent przechowuje całość dokumentacji związanej z realizacją operacji.
Zweryfikowano całość dokumentacji związanej z realizacją operacji w siedzibie beneficjenta.

AD. 2 Zał. ZC-1k Czy dokumenty finansowo-księgowe są zgodne z zakresem realizacji operacji,
Zweryfikowano na podstawie:

1. Faktury nr 10/DR/2015 z dnia 29.01.2015 z potwierdzeniem przelewu;
2. Faktury nr 28/DR/2015 z dnia 17.03.2015 z potwierdzeniem przelewu;
3. Faktury nr 46/DR/2015 z dnia 28.04.2015 z potwierdzeniem przelewu;
4. Faktury 86/A/15 z dnia 21.05.2015 z potwierdzeniem przelewu - koszt niekwalifikowalny;

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3 do IP.

AD 3 Zał. ZC-1k: Czy beneficjent stosuje odrębną ewidencję księgową dla wszystkich transakcji związanych z operacją oraz prowadzi dokumentację finansowo – księgowa, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), w sposób umożliwiający przeprowadzenie kontroli.
Zweryfikowano na podstawie:

1. Zarządzenie Nr 203/2014 Burmistrza Miasta Władysławowa z dnia 13 listopada 2014r w sprawie wprowadzenie rachunkowości w Urzędzie Miejskim we Władysławowie przy realizacji operacji „Budowa kładki edukacyjnej wraz z przyległym, skwerem „Słone Łąki" we Władysławowie;
2. Zapisów na koncie 080-UE0020 (2014-2015);

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3 , folder Dokumenty.

AD 4 Zał. ZC-1k Czy zakres operacji jest zgodny z zestawieniem rzeczowo – finansowym realizacji operacji/ wnioskiem o płatność.
Zweryfikowano na podstawie:

1. Projektów budowlanych, sierpień 2013r;
2. Decyzji Wojewody Pomorskiego nr WI-II.7840.1.471.2013.WM z dnia 10.12.2013r – pozwolenie na budowę;
3. Decyzji Starosty Puckiego nr AB/KO-6740/14/14/W z dnia 16.01.2014 – pozwolenie na budowę;
4. Umowy nr ZP.21.RGK.2014 z dnia 1 września 2014r;
5. Kosztorysu ofertowego, sierpień 2014r;
6. Protokołu odbioru częściowego wykonanych robót z dnia 28.04.2015r;
7. Protokołu odbioru częściowego wykonanych robót z dnia z dnia 16.03.2015r;
8. Protokołu odbioru częściowego wykonanych robót z dnia 28.01.2015r;
9. Protokołu komisyjnego odbioru przedsięwzięcia inwestycyjnego z dnia 28.04.2015r.
10. Protokołu z dnia 30.09.2015 r;
11. Dziennika budowy nr 376/2013r wydane dnia 11.02.2014r ;
12. Dziennika budowy nr 50/2014 z dnia 10.02.2014;
13. Zawiadomienia do PINB o zakończeniu budowy z dnia 01.06.2015;
14. Pomorski INB z dnia 15-10-2015r – przyjęcie robót budowlanych i pozwolenie na użytkowanie;
15. Dokumentacji powykonawczej
16. Operatu powykonawczego, kwiecień 2015r;
17. Oględzin miejsca realizacji operacji.

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3 , folder Dokumenty, Oględziny.

Zespół kontrolny zweryfikował w miejscu realizacji operacji zakres rzeczowy w oparciu o Projekty budowlane, Dokumentację powykonawczą.

Elementy niemożliwe do pełnego zweryfikowania w trakcie oględzin miejsca realizacji operacji uznaje się za wykonane na podstawie ww. dokumentów.

AD 5 Zał. ZC-1k: Czy beneficjent nie przeniósł prawa własności lub posiadania rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz czy nie zmienił sposobu ich wykorzystania.

Zespół kontrolny zweryfikował na podstawie:

1. OT nr 6/2015 z dnia 02.06.2015r;
2. Wydruku Składowych majątku;
3. Wydruku z konta 011UE002 z 2015r;
4. Kartoteki środka trwałego nr 290, nr inwent. UM/RGK/0772 z dnia 02.06.2015r z amortyzacją od 2015r;
5. Oględzin miejsca realizacji operacji

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3, folder Dokumenty, Oględziny

AD 6 Zał. ZC-1k: Czy beneficjent wykorzystuje zgodnie z przeznaczeniem nabyte dobra na które została przyznana pomoc.

Zespół kontrolny zweryfikował na podstawie:

1. Dokumentów o których mowa w AD.5;
2. Oględzin miejsca realizacji operacji;

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3 , folder Dokumenty, Oględziny.

AD 7 Zał. ZC-1k: Czy osiągnięto i zachowuje się cel operacji?

Osiągnięcie i zachowanie celu polegającego na **„zwiększenie atrakcyjności dzielnicy „Szotland" oraz rezerwatu „Słone Łąki" " we Władysławowie położonego na terenie nadmorskiego Parku Krajobrazowego poprzez stworzenie kładki edukacyjnej wraz z przyległym skwerem,** zespół kontrolny zweryfikował na podstawie:

1. Oględzin na miejscu realizacji operacji;
2. Dokumentów o których mowa w pkt. AD 2 – 6;

Powyższe dowody stanowią dokumentacja zdjęciowa załącznik nr 3, folder Dokumenty, Oględziny.

AD. 8 Zał. ZC-1k - Czy operacja ma charakter niezarobkowy? Nie dotyczy

AD. 9 Zał. ZC-1k - Czy podatek VAT nadal stanowi koszt kwalifikowalny? Nie dotyczy.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	
BURMISTRZ mgr Roman Kużel	STARSZY INSPEKTOR Jolanta Pudyszak	INSPEKTOR Adam Szczepański