

Informacja pokontrolna (R 01/465)

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA



Unia Europejska
Europejski Fundusz Morski i
Rybacki



INFORMACJA POKONTROLNA

R-01/465

Numer dokumentu
RiM.4.2/SW02/13/2021

Znak sprawy
SW02-6523.2-SW0210008/19
WS-I-L.052.20.5.2019

Numer identyfikacyjny
062492376

I. DANE OGOLNE

Program Operacyjny „Rybnictwo i Morze”	
Działanie/Poddziałanie/Typ operacji: Działanie 4.2 Realizacja lokalnych strategii rozwoju	
Przedmiot kontroli Weryfikacja danych:	Operacja/Gospodarstwo rozproszone
a) zawartych we wniosku o dofinansowanie/wniosku o płatność, *	Tak <input checked="" type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/>
b) dotyczących poprawności realizacji operacji;*	X <input type="checkbox"/>
c) zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy*	
* niepotrzebne skreślić	Kontrola etapu: WOP
	Wykonawca kontroli: Kujawsko – Pomorski UM

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

Nazwisko/ pełna nazwa Gmina Sadki		Pierwsze imię/ nazwa skrócona	
PESEL	REGON	NIP	Inny
	0923509493	5040013744	

III. ADRES ZAMIESZKANIA/SIEDZIBA BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY

Województwo Kujawsko - pomorskie	Powiat sepołerski	Gmina Sępólno Krajeńskie
Kod pocztowy 89-400	Pocza Sępólno Krajeńskie	Miejscowość Sępólno Krajeńskie
Ulica Tadeusza Kościuszki	Nr domu 11	Nr Lokalu -
Telefon 52 389 42 30	Fax -	E-mail sekretariat@gmina-sepolno.pl

IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU

Nazwisko/Nazwa pełna Stupałkowski	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Waldemar	Rola Burmistrz Sępólna Krajeńskiego
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola
Nazwisko/Nazwa pełna	Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola

V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*

Województwo	Powiat	Gmina
Kod pocztowy	Pocza	Miejscowość
Ulica	Numer domu	Numer 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: metoda losowa	Data: 30.09.2021 r.
Przyczyna: obowiązkowe	

20/12/15

Powiadomiono o kontroli		Data	Sposób powiadomienia
Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	21.10.2021 r.	Przesłanie powiadomienia drogą pocztową ze zwrótnym potwierdzeniem odbioru
Osoba powiadomiona: Stupałkowski Waldemar		Osoba powiadamiająca: Violetta Witkowska	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 09.12.2021 r. g. 11.00	Data i godzina zakończenia kontroli 09.12.2021 r godz. 13.00	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych
		Data sporządzenia Informacji 09.12.2021 r.	Miejsce sporządzenia Informacji Sępólno Krajeńskie	
Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli				
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę				
	1.	2.	3.	4.
Imię	Violetta	Marcin		
Nazwisko	Witkowska	Kurasz		
Numer upoważnienia	5/2021	4/2021		
Stanowisko służbowe	Kierownik zespołu kontrolnego	Kontrolujący		

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię <i>Danisa</i>	Nazwisko <i>Wojtaniec</i>	Potwierdzono z dokumentem tożsamości*	
		Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>
Imię	Nazwisko	Potwierdzono z dokumentem tożsamości*	
		Tak <input type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>

*W przypadku zaznaczenia pola „nie” podać przyczynę w punkcie X. (Uwagi inspektorów terenowych)

X. USTALENIA KOŃCOWE

Stwierdzone kody pokontrolne w odniesieniu do gospodarstwa/operacji

- GR 1

Uwagi inspektorów terenowych:

Podczas kontroli sporządzono dokumentację fotograficzną.

Nie stwierdzono uchybień.

Uwagi inspektorów terenowych:

Na wszystkich fakturach istnieje pieczętka „przedstawiono do refundacji w ramach Po RiM.

Nie ma informacji o przedstawieniu do refundacji z innych środków.

Beneficjent zrealizował i zachował całość projektu przez co cel projektu został osiągnięty.

W dniu 09.12.2021 r. złożono oświadczenie, że nie przeniesiono prawa własności i lub posiadania nabytych dóbr, wybudowanych lub zmodernizowanych budowli oraz ich wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem.

XI. PRZEKAZANIE-INFORMACJI POKONTROLNEJ PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU

Informację pokontrolną przekazano bezpośrednio po kontroli podmiotowi kontrolowanemu	SEKRETARZ GMINY RZĄD MIEJSKI ul. T. Kościuszki 11 89-400 Sępólno Krajeńskie mgr Dariusz Wojtania (3)		Tak <input checked="" type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>
Data otrzymania informacji pokontrolnej <i>09.12.2021</i>	Podpis podmiotu kontrolowanego <i>[Podpis]</i>			
Adnotacje dotyczące przekazania				
Informację pokontrolną należy przesłać drogą pocztową	Tak <input type="checkbox"/>	Nie <input type="checkbox"/>		

[Podpis]

Podstawa prawna:

1. Ustawa z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. U. 2017 poz. 1267).
2. Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu oraz terminów przeprowadzania kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze” oraz wzoru upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli (Dz. U. poz. 1645).

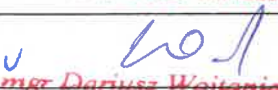
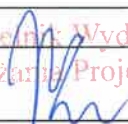

Pouczenie:

1. **Podmiot kontrolowany może zgłosić zastrzeżenia do treści informacji pokontrolnej.**
 2. **Jeżeli podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, podpisuje dwa egzemplarze otrzymanej informacji pokontrolnej i jeden z nich przekazuje podmiotowi kontrolującemu w terminie 14 dni od dnia otrzymania tej informacji.**
 3. **Zastrzeżenia z ich uzasadnieniem do treści informacji pokontrolnej wraz z dwoma niepodpisanymi egzemplarzami informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany przekazuje podmiotowi kontrolującemu w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.**
 4. **W przypadku przekroczenia terminu określonego w ust. 3, podmiot kontrolujący odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń, informując o tym, na piśmie, podmiot kontrolowany.**
 5. **Rozpatrując zgłoszone zastrzeżenia, kontrolujący mogą podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.**
 6. **W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń, kontrolujący zmieniają lub uzupełniają tę część informacji pokontrolnej, której dotyczyły zastrzeżenia, i przekazują podmiotowi kontrolowanemu do podpisu zmienioną lub uzupełnioną informację pokontrolną w dwóch egzemplarzach.**
 7. **W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych zastrzeżeń, w całości lub w części, kontrolujący przekazują informację w tym zakresie, wraz z uzasadnieniem, podmiotowi kontrolowanemu i ponownie przekazują podmiotowi kontrolowanemu do podpisu informację pokontrolną w dwóch egzemplarzach.**
 8. **Podmiot kontrolowany w terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, o której mowa w ust. 6 albo 7 przekazuje podmiotowi kontrolującemu:**
 - 1) **podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo**
 - 2) **jeden egzemplarz niepodpisanej informacji pokontrolnej - w przypadku odmowy jej podpisania.**
 9. **W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej podmiot kontrolowany może przekazać podmiotowi kontrolującemu wraz z egzemplarzem informacji, o której mowa w ust. 8 pkt 2, uzasadnienie odmowy podpisania tej informacji.**
 10. **Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub nieprzekazanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie, o którym mowa w ust. 2, nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.**
- II. Jeżeli koniec terminu przypada na dzień ustawowo wolny od pracy lub na sobotę, termin upływa następnego dnia, który nie jest dniem wolnym od pracy ani sobotą.**

XII. ZAŁĄCZNIKI

LP	Nazwa załącznika
1	Ogólne kody pokontrolne.
2	
3	Zdjęcia do wglądu w aktach sprawy
4	
5	

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).

SEKRETARZ GMINY		Naczelnik Wydziału Wzrostania Projektów	Str. 3/3
			

URZĄD MIEJSKI
ul. T. Kościuszki 11
89-400 Sępólno Krajeńskie
(3)

Załącznik nr 1 KODY POKONTROLNE

1.1. Kody pokontrolne – ogólne (P-16/465)

KOD	Opis kodu
GR1	Nie stwierdzono nieprawidłowości w wyniku kontroli.
GR2	Beneficjent uniemożliwił przeprowadzenie kontroli.
GR3	Operacja nie została zlokalizowana i skontrolowana.
GR5	Wystąpiły szczegółowe kody pokontrolne.
GR11	Nie podjęto próby przeprowadzenia kontroli z powodów niezależnych od beneficjenta.
GR12	Podjęto próbę przeprowadzenia kontroli, lecz nie została ona zrealizowana z powodów niezależnych od beneficjenta, np. z powodu wystąpienia przypadków siły wyższej, nadzwyczajnych okoliczności, np. lokalne podtopienia.

1.2. Kody pokontrolne – szczegółowe dot. weryfikacji operacji (P-17/465)

LP	OPIS KODU POKONTROLNEGO STWIERDZONEGO PODCZAS KONTROLI NA MIEJSCU	KOD
1	Niezgodność zakresu rzeczowo wykazanego w zestawieniu rzeczowo-finansowym ze stanem faktycznym	RM01
2	Niezgodność lokalizacji operacji	RM02
3	Umowy zawarte z innymi podmiotami związane z realizacją operacji nie dotyczą zakresu określonego w umowie o dofinansowanie operacji	RM03
4	Rozpoczęcie realizacji operacji niezgodnie z terminem zawartym w umowie.	RM04
5	Zakończenie realizacji operacji niezgodnie z terminem zawartym w umowie.	RM05
6	Niezamontowanie lub nieuruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej.	RM06
7	Zakupione w ramach operacji inwestycje będące środkami trwałymi nie zostały wpisane do ewidencji środków trwałych lub do czasu kontroli zostały z niej wykreślone	RM07
8	Zatrudnienie osób związanych z realizacją operacji zostało przeprowadzone nieprawidłowo	RM08
9	Nieposiadanie dotyczących okresu realizacji operacji oryginałów/kopii faktur VAT i rachunków wymienionych w „Wykazie faktur i innych dokumentów.....” załączonym do wniosku o płatność oraz dokumentacji potwierdzającej dokonanie ich zapłaty	RM09
10	Niezgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem zrealizowanej operacji.	RM10
11	Nieprzewodzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych zgodnie z przepisami o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych lub korzystanie z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z operacją.	RM11
12	Finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z udziałem innych środków publicznych.	RM12
13	Zaprzestanie prowadzenia działalności związanej z przyznaną pomocą	RM13



	finansową w miejscu realizacji operacji lub przeniesienie miejsca realizacji operacji.	
14	Niewykorzystywanie zrealizowanego zakresu rzeczowego operacji do prowadzenia działalności, której służyła realizacja operacji, lub której prowadzenie stanowiło warunek przyznania pomocy finansowej.	RM14
15	Przeniesienie prawa własności lub nieposiadanie rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz zmienienie sposobu ich wykorzystania.	RM15
16	Nie przeprowadzono działań informacyjno-promocyjnych informujących o celu realizowanej operacji oraz finansowaniu jej z EFMR.	RM16
17	Zmiana statusu prawnego beneficjenta z uwzględnieniem jego czynnego statusu podatkowego Vat,	RM80
18	Nie prowadzenie przez beneficjenta rejestru Vat,	RM81
19	Zmiany w rejestrze Vat w odniesieniu do pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego zawierających podatek Vat, jako koszt kwalifikowany,	RM82
20	Nie złożenie przez beneficjenta pisemnego oświadczenia, o zachowaniu kwalifikowalności podatku VAT w odniesieniu do pozycji „Wykazu faktur i innych dokumentów.....”, zawierających podatek Vat, jako koszt kwalifikowany lub złożenie oświadczenia o częściowym zachowaniu kwalifikowalności.	RM83
21	Nieosiągnięcie lub niezachowanie celu operacji.	RMC
22	Stwierdzono inne uchybienia.	RMIU

SEKRETARZ GMINY

mgr Dariusz Wojtania

Naczelnik Wydziału
Wdrażania Projektów

Wioletta Wikowska (1)

Kierownik Biura Wdrażania
Projektów Infrastrukturalnych

Maxim Kurasz (1)

URZĄD MIEJSKI

ul. T. Kościuszki 11
89-400 Sępólno Krajeńskie
(3)

LISTA KONTROLNA WERYFIKACJI OPERACJI (K-02/465)

Numer sprawy:	SW02-6523.2-SW0210008/19 WS-I-L.052.20.5.2019	K-02/465
---------------	--	----------



LISTA KONTROLNA WERYFIKACJI OPERACJI PROGRAMU OPERACYJNEGO „RYBACTWO I MORZE” NA LATA 2014-2020

Numer informacji pokontrolnej IM.4.2/SW02/13/2021	Z dnia 09.12.2021
---	----------------------

Działanie 4.2. „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność”

p.	Przedmiot weryfikacji	Ocena zgodności ze stanem faktycznym i wymaganiami formalnymi				Kody kontrolne	Nr fotografii/Uwagi
		TAK	NIE	NW	ND		
1.	Zgodność zakresu rzeczowo wykazanego w zestawieniu rzeczowo-finansowym ze stanem faktycznym	X				GRA	dokumentacja fotograficzna
2.	Zgodność lokalizacji operacji	X					
3.	Umowy zawarte z innymi podmiotami związane z realizacją operacji dotyczą zakresu określonego w umowie o dofinansowanie operacji	X					
4.	Rozpoczęcie realizacji operacji zgodnie z terminem zawartym w umowie	X					
5.	Zakończenie realizacji operacji zgodnie z terminem zawartym w umowie	X					
6.	Zamontowanie oraz uruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej				X		
7.	Zakupione w ramach operacji inwestycje będące środkami trwałymi zostały wpisane do ewidencji środków trwałych i do czasu kontroli nie zostały z niej wykreślone	X				-1-	
8.	Zatrudnienie osób związanych z realizacją operacji zostało przeprowadzone prawidłowo				X		
9.	Posiadanie dotyczących okresu realizacji operacji oryginałów/kopii faktur VAT i rachunków wymienionych w „Wykazie faktur i innych dokumentów.....”, załączonym do wniosku o płatność oraz dokumentacji potwierdzającej dokonanie ich zapłaty	X					
10.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem zrealizowanej operacji	X					
11.	Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych zgodnie z przepisami o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych lub korzystanie z odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z operacją.	X					
12.	Niefinansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z udziałem innych środków publicznych.	X					
13.	Prowadzenie działalności związanej z przyznaną pomocą finansową w miejscu realizacji operacji (określonej we wniosku lub umowie) i nie przeniesienie miejsca realizacji operacji.	X					
14.	Wykorzystywanie zrealizowanego zakresu rzeczowego operacji do prowadzenia działalności, której służyła realizacja operacji, lub której prowadzenie stanowiło warunek przyznania pomocy finansowej.	X					
15.	Nieprzeniesienie prawa własności rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz niezmiennianie sposobu ich wykorzystania.	X					
16.	Prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych informujących o celu realizowanej operacji oraz finansowaniu jej z EFMR.	X					
17.	Osiągnięcie i zachowanie celu operacji.	X					
18.	Prowadzenie przez beneficjenta rejestru Vat				X		
19.	Brak zmian w rejestrze Vat w odniesieniu do pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego zawierających podatek Vat, jako koszt kwalifikowany				X		
20.	Nie stwierdzono innych uchybień	X				-1-	

UWAGI INSPEKTORÓW TERENOWYCH

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy Inspektorów terenowych	Kierownik Biura Warazana Projektów Infrastrukturalnych
 mgr Dariusz Wojtania	 Violetta Witkowska (1)	 Marcin Kurasz (2)

