

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA		
RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020		R-01
Numer dokumentu 20/CE01/16/25	Znak sprawy DPT.6940.1.0152/24/2	Numer identyfikacyjny 063624155
Rodzaj dokumentu		
Oryginał ☐	Kopia ☒	Korekta ☐
I. DANE OGÓLNE		
Działanie POMOC TECHNICZNA		
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 01.2024 - 12.2024 Nr i data podpisania umowy 205/24 z dnia 04.11.2024 Kontrola etapu Obsługa wniosku o płatność pośrednią Wykonawca kontroli Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych	
Tytuł operacji Najem lokalu na potrzeby wdrażania PROW 2014 – 2020 w województwie lubelskim w 2024 i 2025 roku		
II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA		
Nazwa Samorząd Województwa Lubelskiego		
REGON 431028631	NIP 7122410470	Inny -----
III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY		
Województwo Lubelskie	Powiat Lublin	Gmina Lublin
Kod pocztowy 20-029	Pocztą Lublin	Miejscowość Lublin
Ulica Grottgera	Nr domu 4	Nr Lokalu
Telefon 81 44 16 600	Fax 81 44 16 602	E-mail info@lubelskie.pl
IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU		
Nazwisko/Nazwa pełna Szałachwiej	Pierwsze imię/Nazwa skrócona Ewa	Rola Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich
V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*		
Województwo	Powiat	Gmina
Kod pocztowy	Pocztą	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 analiza ryzyka		Data 04.02.2025
Przyczyna kontrola na miejscu w wyniku typowania		
VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI		
Powiadomiono o kontroli Tak ☒ Nie ☐		Data 03.03.2025 Sposób powiadomienia Telefonicznie/e - mail
Osoba powiadomiona Anna Masłowska		Osoba powiadamiająca Jakub Szymański

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak ☒	Nie ☐	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 12.03.2025; 9:00	Data i godzina zakończenia kontroli 14.03.2025; 10:00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 14.03.2025	Miejsce sporządzenia Raportu Lublin	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Jakub	Wojciech	Beata	
Nazwisko	Szymański	Jurgiel	Neuhoff von der Ley	
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/12/25	PROW 2014-2020/ DBRIKT/30/25	PROW 2014-2020/ DBRIKT/11/25	

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Anna	Nazwisko Masłowska	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 ☒	Nie ☐
Data otrzymania raportu 14.03.2025	Podpis podmiotu kontrolowanego Ewa Szlachkiewicz	
Adnotacje o odmowie podpisania raportu przez podmiot kontrolowany		
Kopię raportu należy przesyłać 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	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 – 2 karty
5	Wydruki z kont księgowych – 11 kart
6	Zdjęcie tablicy informacyjnej – 1 karta

Podpis podmiotu kontrolowanego Ewa Szlachkiewicz	Podpis Inspektorów Terenowych Jakub Szymański Beata Neuhoff von der Ley Wojciech Jurgiel	Str. 2/2
--	--	--------------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/16/25	DPT.6940.1.0152/24/2	063624155

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 205/24	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 205/24	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 z zastosowaniem kodu 116 PRO.

Ad pkt 12

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

a. tablica informacyjna dotyczącą zrealizowanej operacji;

b. strona internetowa

<https://prow.lubelskie.pl/pomoc-techniczna-prow-2014-2020/>



Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektą oraz wniosek o płatność pomocy technicznej II etapu operacji;
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 205/24 z 04.11.2024;
3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu wraz z wyliczeniem kosztów przypadających na kadrę zajmującą się PROW 2014 - 2020;
4. Wydruki z kont bankowych związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 3 potwierdzające dokonanie płatności;
5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał. 5);
6. Umowy, na podstawie których wystawiono dokumenty, o których mowa w pkt 3 wraz z aneksami;
7. Zakresy obowiązków pracowników, którzy pracują w pomieszczeniach, których koszt najmu przedstawiono do refundacji (uwierzytelnione kopie).

Podpisy podmiotu kontrolowanego DYREKTOR Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich <i>Ewa Szlachwiej</i> Ewa Szlachwiej	Podpisy inspektorów terenowych GLÓWNY SPECJALISTA <i>Jakub Szymański</i> Jakub Szymański STARSZY SPECJALISTA <i>Beata Neuhoff von der Ley</i> Beata Neuhoff von der Ley STARSZY SPECJALISTA <i>Wojciech Jurgiel</i> Wojciech Jurgiel Str. 2/2
--	--

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

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA		
RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROW 2014-2020		R-01
<i>Numer dokumentu</i> 20/CE01/16/25	<i>Znak sprawy</i> DPT.6940.1.0152/24/2	<i>Numer identyfikacyjny</i> 063624155
<i>Rodzaj dokumentu</i>		
<i>Oryginal</i> ☐	<i>Kopia</i> ☒	<i>Korekta</i> ☐
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> 01.2024 - 12.2024
		<i>Nr i data podpisania umowy</i> 205/24 z dnia 04.11.2024
		<i>Kontrola etapu</i> Obsługa wniosku o płatność pośrednią
		<i>Wykonawca kontroli</i> Departament Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych
<i>Tytuł operacji</i> Najem lokalu na potrzeby wdrażania PROW 2014 – 2020 w województwie lubelskim w 2024 i 2025 roku		
II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA		
<i>Nazwa</i> Samorząd Województwa Lubelskiego		
<i>REGON</i> 431028631	<i>NIP</i> 7122410470	<i>Inny</i> -----
III. ADRES SIEDZIBY BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY		
<i>Województwo</i> Lubelskie	<i>Powiat</i> Lublin	<i>Gmina</i> Lublin
<i>Kod pocztowy</i> 20-029	<i>Pocztą</i> Lublin	<i>Miejscowość</i> Lublin
<i>Ulica</i> Grottgera	<i>Nr domu</i> 4	<i>Nr Lokalu</i>
<i>Telefon</i> 81 44 16 600	<i>Fax</i> 81 44 16 602	<i>E-mail</i> info@lubelskie.pl
IV. DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/ OSOBY DO KONTAKTU		
<i>Nazwisko/Nazwa pełna</i> Szałachwiej	<i>Pierwsze imię/Nazwa skrócona</i> Ewa	<i>Rola</i> Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich
V. ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/ PEŁNOMOCNIKA*		
<i>Województwo</i>	<i>Powiat</i>	<i>Gmina</i>
<i>Kod pocztowy</i>	<i>Pocztą</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> analiza ryzyka		<i>Data</i> 04.02.2025
<i>Przyczyna</i> kontrola na miejscu w wyniku typowania		
VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI		
<i>Powiadomiono o kontroli</i>		<i>Data</i> 03.03.2025
<i>Tak</i> ☒	<i>Nie</i> ☐	<i>Sposób powiadomienia</i> Telefonicznie/e - mail
<i>Osoba powiadomiona</i> Anna Masłowska		<i>Osoba powiadamiająca</i> Jakub Szymański

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Tak ☒	Nie ☐	Data i godzina rozpoczęcia kontroli 12.03.2025; 9:00	Data i godzina zakończenia kontroli 14.03.2025; 10:00,	Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych brak przerw
		Data sporządzenia Raportu 14.03.2025	Miejsce sporządzenia Raportu Lublin	

Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli

Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę

	1.	2.	3.	4.
Imię	Jakub	Wojciech	Beata	
Nazwisko	Szymański	Jurgiel	Neuhoff von der Ley	
Numer upoważnienia	PROW 2014-2020/ DBRIKT/12/25	PROW 2014-2020/ DBRIKT/30/25	PROW 2014-2020/ DBRIKT/11/25	

IX. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

Imię Anna	Nazwisko Masłowska	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 ☒	Nie ☐
Data otrzymania raportu 14.03.2025	Podpis podmiotu kontrolowanego Dyrektor Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich Ewa Szalachwiej	
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:

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	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 – 2 karty
5	Wydruki z kont księgowych – 11 kart
6	Zdjęcie tablicy informacyjnej – 1 karta

Podpis podmiotu kontrolowanego Ewa Szalachwiej	GEÓWNY SPECJALISTA Jakub Szymański	STARSZY SPECJALISTA Podpis Inspektorów Terenowych Beata Neuhoff von der Ley Wojciech Jurgiel	Str. 2/2
--	--	---	--------------------

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
20/CE01/16/25	DPT.6940.1.0152/24/2	063624155

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 205/24	X			-----
4	Operacja jest realizowana/została zrealizowana w zakresie rzeczowym zgodnie z umową przyznania pomocy technicznej nr 205/24	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 z zastosowaniem kodu 116 PRO.

Ad pkt 12

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

a. tablica informacyjna dotyczącą zrealizowanej operacji;

b. strona internetowa

<https://prow.lubelskie.pl/pomoc-techniczna-prow-2014-2020/>



Kontroli poddano, porównano odpowiednie dane i ostemplowano:

1. Wniosek o przyznanie pomocy technicznej wraz z korektą oraz wniosek o płatność pomocy technicznej II etapu operacji;
2. Umowę o przyznaniu pomocy technicznej z ARiMR nr 205/24 z 04.11.2024;
3. Oryginały dokumentów księgowo – finansowych wymienionych w zał. nr 4 do raportu wraz z wyliczeniem kosztów przypadających na kadrę zajmującą się PROW 2014 - 2020;
4. Wydruki z kont bankowych związane z dokumentami księgowo – finansowymi wymienionymi w punkcie 3 potwierdzające dokonanie płatności;
5. Zapisy na kontach księgowych dokumentów księgowych wymienionych w zał. nr 4 (zaksięgowanie dokumentów patrz zał. 5);
6. Umowy, na podstawie których wystawiono dokumenty, o których mowa w pkt 3 wraz z aneksami;
7. Zakresy obowiązków pracowników, którzy pracują w pomieszczeniach, których koszt najmu przedstawiono do refundacji (uwierzytelnione kopie).

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