

INFORMACJA POKONTROLNA
NR 11/4.1/b/C/36/2018 z dnia 26.09.2018 r.

(nr SW/ nr środek /b/ etap/ nr prot./rok)

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

ZNAK SPRAWY	DATA WYDRUKU
SW11-6173-SW1102369/13, DPROW-K.052.189.2018	26.09.2018

WYKONAWCA KONTROLI

SW	Samorząd Województwa Pomorskiego
----	---

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

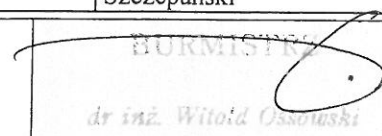
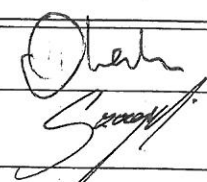
Inne jakie
 (np. rekontrolna; kontrola projektu szkoleniowego)

Priorytet: 4

Środek: 4.1

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

Nazwa operacji: **Rewitalizacja terenów zieleni
 w ogrodzie dworskim oraz adaptacja pomieszczeń
 na zaplecze socjalno-sportowe w miejscowości
 Wielkie Chełmy.**

Dane osobowe/adresowe			
Jednostka kontrolowana			
1.	Imię i nazwisko/ nazwa Beneficjenta / wnioskodawcy	Urząd Miejski w Brusach	
Siedziba, kontakt			
2.	Lokalizacja operacji	Miejscowość: Wielkie Chełmy ul/ nr domu/lokalu/działka nr 510/13 kod – pocztowy: poczta: Wielkie Chełmy gmina: Brusy powiat: chojnicki województwo: pomorskie	
3.	Adres zamieszkania/siedziba Beneficjenta(wypełniać w przypadku gdy adres jest inny niż w punkcie powyższym)	Miejscowość: Brusy ul/ nr domu Na Zaborach 1 kod – pocztowy 89-632 poczta Brusy gmina Brusy powiat: chojnicki województwo: pomorskie	
4.	Telefon	Numer kierunkowy: 52	numer telefonu: 39 69 360
	FAKS	Numer kierunkowy: 52	numer faksu: 39 69 303
	Adres poczty elektronicznej	inwestycje@brusy.pl	
Osoba upoważniona do reprezentacji (Pełnomocnik/Osoba reprezentująca)			
5.	Imię	Nazwisko	Stanowisko / funkcja
	Witold	Ossowski	Burmistrz
Osoby upoważnione do wykonywania czynności kontrolnych			
6.	Imię	Nazwisko	Stanowisko
	Borys	Olechnowicz	Starszy Specjalista
	Adam	Szczepański	Inspektor
PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI	 dr inż. Witold Ossowski		PARAFA KIEROWNIKA ZESPOŁU
			 PARAFA PRACOWNIKA DS. KONTROLI

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 <input type="checkbox"/>	
21/08/2018	Telefon nr 52 39 69 360 <input checked="" type="checkbox"/>	Witold Ossowski
21/08/2018	Inne jakie: e-mail <input checked="" type="checkbox"/>	

III Wynik kontroli

Data otrzymania zlecenia/typowania do kontroli²:

Osoba obecna przy kontroli	Rodzaj dokumentu tożsamości	Nr dokumentu tożsamości
Witold Ossowski	Dowód osobisty	

	TAK	NIE	ND
Czy przeprowadzono kontrolę?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Jeżeli NIE podać przyczyny:

.....

Czy sprawdzono wszystkie punkty zlecenia z komórki zlecającej kontrolę?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
---	--------------------------	--------------------------	-------------------------------------

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)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
--	-------------------------------------	--------------------------	--

Jeżeli NIE podać przyczyny:

.....

Czy inwestycja została rozpoczęta zgodnie z założeniami programowymi ³ ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
---	--------------------------	--------------------------	-------------------------------------

Jeżeli NIE podać przyczyny:

.....

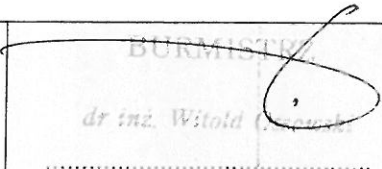

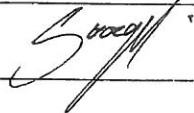
Czy osoba obecna przy kontroli podpisała Informację pokontrolną?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
--	--------------------------	-------------------------------------	--

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 nr 2
3.	Dokumentacja zdjęciowa.
4.	

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI		PARAFA KONTROLERA	
		PARAFA KONTROLERA	

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 realizację 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 pokontrolnej⁴

1.	Data i czas trwania kontroli			
	28.08.2018 r., godzina 10:00-14:30			
2.	Zespół kontrolny			
	26.09.2018	INSPEKTOR <i>Adam Szczebański</i>	26.09.2018	STARSZY SPECJALISTA <i>Olech</i>
	Sporządzono dnia	Podpis	Sporządzono dnia	Podpis Borys Olechnowicz
3.	Beneficjent/Pełnomocnik/Osoba reprezentująca			
	5.10.2018 v.			BURMISTRZ <i>dr inż. Witold Ossowski</i>
	Podpisanie informacji dnia			Podpis
	27.08.2018 v.			BURMISTRZ <i>dr inż. Witold Ossowski</i>
	Otrzymano dnia			Podpis

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI	BURMISTRZ <i>dr inż. Witold Ossowski</i>	PARAFA KONTROLERA	<i>Olech</i>
		PARAFA KONTROLERA	<i>Szczebański</i>

⁴ Zgodnie z rozporządzeniem 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.) 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			
1.	Czy informację pokontrolną sporządzono poprawnie?	TAK	NIE
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Jeżeli NIE podać przyczyny			
.....			
.....			
2.	Wyjaśnienia zespołu kontrolnego		
.....			
.....			
.....			
Podpisy zespołu kontrolnego			
.....		
Imię i nazwisko		Imię i nazwisko	
		TAK	NIE
3.	Informację pokontrolną zatwierdzam	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Jeżeli NIE podać przyczyny			
.....			
.....			
Podpis osoby zatwierdzającej informację pokontrolną			
Data	/...../2018	
Podpis i pieczęć		

⁵ Części V informacji pokontrolnej pozostaje pusta w egzemplarzu beneficjenta.

ZAŁĄCZNIK DO INFORMACJI POKONTROLNEJ I-1k

11/4.1/b/C/36/2018 z dnia 26.09.2018 r.

Znak sprawy:

SW11-6173-SW1102369/13

DPROW-K.052.189.2018

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 1 lit. a Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 października 2009 r. (Dz. U. nr 177 poz. 1371 z późn. zm.) – wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa.

Etap – związanie z celem

Lp	Sprawdzeniu podlega	Dane 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?	ND	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
3.	Czy beneficjent stosuje odrębną ewidencję księgową dla wszystkich transakcji związanych z operacją oraz prowadzi dokumentację finansowo – księgową, 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?	ND	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?	ND	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?	ND	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
7.	Czy osiągnięto i zachowuje się cel operacji?	ND	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
8.	Czy operacja ma charakter niezarobkowy? (jeśli dotyczy)	ND	X			Zgodnie z załącznikiem nr 2
9.	Czy podatek VAT nadal stanowi koszt kwalifikowalny? (jeśli dotyczy).	ND			X	ND

Uwagi Nie dotyczy.

Podpis osoby obecnej przy kontroli:

Podpis osoby (-ób) wypełniającej (-ych) załącznik:

BURMISTRZ

dr inż. Witold Ossowski

INSPEKTOR

Adam Szczepański

STARSZY SPECJALISTA

Borys Olechnowicz

Data: 26.09.2018 r.

AD. 1 Zał. ZC-1k - Przechowywanie dokumentacji związanej z realizacją operacji.

Zweryfikowano na podstawie oględzin w miejscu realizacji operacji - Dokumentacja zdjęciowa Załącznik nr 3.

AD. 2 Zał. ZC-1k - Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem realizacji operacji.

Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Umowa nr ZP.272.2.2015 z dnia 10.04.2015 r.
2. Protokół z odbioru końcowego robót z dnia 03.06.2015 r.
3. Faktura VAT nr 116/2015 z dnia 03.06.2015 r. (roboty)
4. Umowa nr IFZ.032.16.2015 z dnia 10.04.2015 r.
5. Protokół z odbioru końcowego robót z dnia 03.06.2015 r.
6. Faktura VAT 8/06/15 z dnia 12.06.2015 r. (inspektor nadzoru)
7. Oględziny miejsca realizacji operacji

AD. 3 Zał. ZC-1k - Stosowanie odrębnej ewidencji księgowej dla wszystkich transakcji związanych z operacją oraz prowadzenie dokumentacji finansowo-księgowej.

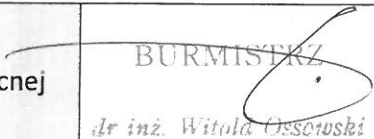
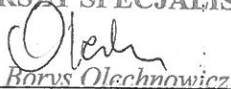
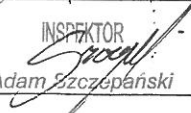
Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Zarządzenie nr 579/10 Burmistrza Brus z dnia 28.10.2010 r. w sprawie prowadzenia zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Brusach wraz z załącznikiem – Plan kont
2. Wydruki z kont analitycznych 080 oraz 011
3. Dokumenty OT 24/15 oraz 26/15
4. Ewidencja środków trwałych – amortyzacja podatkowa
5. Faktury opisane w AD. 2 Zał. ZC-1k.

AD. 4 Zał. ZC-1k - Zgodność operacji z zestawieniem rzeczowo-finansowym realizacji operacji/ wnioskiem o płatność.

Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Faktury opisane w punkcie AD. 2 Zał. ZC-1k
2. Protokoły odbioru wymienione w punkcie AD.2 Zał. ZC-1k.
3. Umowy wymienione w punkcie AD.2 Zał. ZC-1k.
4. Projekt architektoniczno-budowlany
5. Projekt budowlany wewnętrznej instalacji elektrycznej
6. Projekt budowlany – instalacja c.o.
7. Projekt rewitalizacji zabytkowego ogrodu w miejscowości Chełmy Wielkie
8. Decyzja nr AB.6740.1.716.2013 z dnia 20.11.2013 r.
9. Decyzja OS.613.3.4.2014 zezwalająca na usunięcie drzew z dnia 25.02.2014 r.
10. Decyzja zmieniająca powyższą decyzję z dnia 02.12.2015 r.
11. Zgłoszenie budowy, robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 20.09.2013 r. wraz z załącznikiem

Podpis osoby obecnej przy kontroli	 BURMISTRZ <i>Dr inż. Witold Ossowski</i>	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	STARSZY SPECJALISTA  Borys Olechnowicz
			INSPEKTOR  Adam Szczepański

12. Zaświadczenie Starosty Chojnickiego z dnia 13.02.2014 r. o niewniesieniu sprzeciwu do ww. zgłoszenia

13. Oględziny miejsca realizacji projektu

Uwaga:

- Podczas czynności kontrolnych stwierdzono brak zamontowania dwóch luster. Zgodnie z informacją Beneficjenta lustra zostały uszkodzone, zostaną odkupione oraz ponownie zamontowane. Beneficjent powiadomi SW o zamontowaniu ww. luster.
- W łazience wykonano dodatkową ścianę z drzwiami z przeszkleniem aby oddzielić pomieszczenie toalet od pomieszczenia z umywalką.

AD. 5 Zał. ZC-1k - Nieprzeniesienie prawa własności lub posiadania rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz niezmienienie sposobu ich wykorzystania.

Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Ewidencja środków trwałych – amortyzacja podatkowa
2. Dokumenty OT 24/15 oraz 26/15
3. Wydruk z księgi wieczystej
4. Oględziny miejsca realizacji projektu

AD. 6 Zał. ZC-1k - Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana pomoc.

Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Oględziny miejsca realizacji projektu.

AD. 7 Zał. ZC-1k - Osiągnięcie i zachowanie celu operacji.

Osiągnięcie celu, tj. podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości oraz poprawa jakości życia poprzez rewitalizację terenów zieleni w ogrodzie dworskim oraz adaptację pomieszczeń na zaplecze socjalno-sportowe, zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Dokumenty wskazane w pozycjach AD.1. – AD.6.
2. Oględziny miejsca realizacji projektu

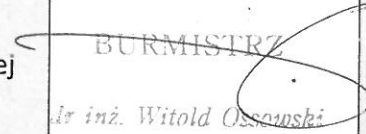
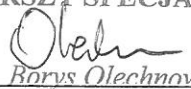

AD. 8 Zał. ZC-1k - Charakter niezarobkowy operacji.

Zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik nr 3:

1. Oględziny miejsca realizacji projektu

AD. 9 Zał. ZC-1k - Kwalifikowalność podatku VAT.

Podatek VAT stanowi koszt niekwalifikowalny.

Podpis osoby obecnej przy kontroli	 BURMISTRZ <i>inż. Witold Ossowski</i>	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	STARSZY SPECJALISTA  Borys Olechnowicz
			INSPEKTOR  Adam Szczepański