

INFORMACJA POKONTROLNA
NR 11/4.1/b/C/18/2020 z dnia 09.10.2020 r.

(nr SW/ nr środek /b/ etap¹/ 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.052.170.2020	13.10.2020

WYKONAWCA KONTROLI

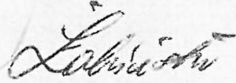

SW	Samorząd Województwa Pomorskiego
----	---

Priorytet: 4	KONTROLA NA ETAPIE:
Środek: 4.1	I. Kontrola na zlecenie
§ 1 pkt 1 lit. a-d, pkt 1 lit. e, pkt 2: § 1 pkt 1 lit. a	Kontrola na podstawie typowania metody analizy ryzyka
Nazwa operacji: Rewitalizacja terenów zieleni w ogrodzie dworskim oraz adaptacja pomieszczeń na zaplecze socjalno-sportowe w miejscowości Wielkie Chełmy.	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)

I. 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
	Jolanta	Pudyszak	Starszy Inspektor
	Maria	Ody	Starszy Inspektor
PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI		PARAFA KIEROWNIKA ZESPOŁU	
		PARAFA PRACOWNIKA DS. KONTROLI	Brak podpisu pracownika, usprawiedliwiona nieobecność

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.).

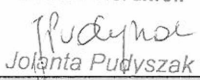
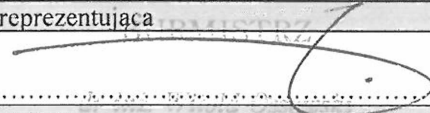
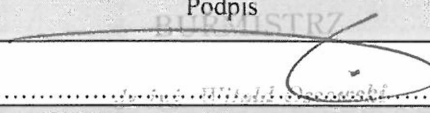
II. Powiadomienie o kontroli			
Data	Sposób powiadomienia		Osoba powiadomiona
	List polecony	<input type="checkbox"/>	
16.09.2020	Telefon nr 52 39 69 360	<input checked="" type="checkbox"/>	
16.09.2020	Inne jakie: e-mail	<input checked="" type="checkbox"/>	
III Wynik kontroli			
Data otrzymania zlecenia/typowania do kontroli ² 31.08.2019			
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"/> <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"/> <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"/> <input 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.			

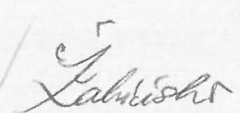
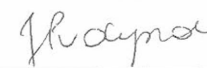
PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI		PARAFA KONTROLERA	
		PARAFA KONTROLERA	Brak podpisu pracownika, usprawiedliwiona nieobecność

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.	<p>Uwagi Kontrolujących – nie dotyczy. W przypadku wydania przez Instytucję Pośredniczącą (podmiot kontrolujący) zaleceń pokontrolnych termin realizacji tych zaleceń zostanie wskazany w piśmie przekazującym zalecenia. Z uwagi na COVID - 19 w Urzędzie Miejskim w Brusach, kontrola została przeniesiona z 24.09.2020 na dzień 09.10.2020r.</p> <p>.....</p> <p>.....</p>
2.	<p>Uwagi osoby obecnej przy kontroli.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>

IV. Podpisanie Informacji pokontrolnej ⁴				
1.	Data i czas trwania kontroli			
	09.10.2020 r., godzina 11:15-13:00			
2.	Zespół kontrolny			
	13.10.2020	STARSZY INSPEKTOR  Jolanta Pudyszak	13.10.2020	Brak podpisu pracownika, usprawiedliwiona nieobecność
	Sporządzono dnia	Podpis	Sporządzono dnia	Podpis
3.	Beneficjent/Pełnomocnik/Osoba reprezentująca			
	✓ 19.10.2020	.....	✓	.....
	Podpisane informacji dnia	.....	Podpis	.....
	✓ 16.10.2020	.....	✓	.....
	Otrzymano dnia	.....	Podpis	.....

PARAFA OSOBY OBECNEJ PRZY KONTROLI		PARAFA KONTROLERA	
		PARAFA KONTROLERA	Brak podpisu pracownika, usprawiedliwiona nieobecność

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 pokontrolnej⁵

	TAK	NIE
1. Czy <i>Informację pokontrolną</i> sporządzono poprawnie?	<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/...../2020
------	------------------

Podpis i pieczęć
------------------	-------

⁵ Części V informacji pokontrolnej pozostaje pusta w egzemplarzu beneficjenta.

ZAŁĄCZNIK DO INFORMACJI POKONTROLNEJ I-1k

11/4.1/b/C/18/2020 z dnia 09.10.2020 r.

Znak sprawy:
SW11-6173-SW1102369/13; DPROW-K.052.170.2020

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 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: zgodnie z załącznikiem nr 2.

Podpis osób wypełniających załącznik: *W. Dynel* Brak podpisu pracownika

Joanta Pudyszak usprawiedliwiona nieobecność
Inwestycji i Promocji w Sektorze Rybnictwa i Inwestycji i Promocji w Sektorze Rybnictwa

Data: 13/10/2020.

Podpis osoby obecnej przy kontroli: *Zbigniew Żabiński*
mgr inż. Zbigniew Żabiński

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. Faktura VAT nr 116/2015 z dnia 03.06.2015 r. (roboty)
2. Faktura VAT 8/06/15 z dnia 12.06.2015 r. (inspektor nadzoru)

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. Wydruki z kont analitycznych 011 oraz 080;
2. 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;
2. Umowa nr ZP.272.2.2015 z dnia 10.04.2015 r.;
3. Protokół z odbioru końcowego robót z dnia 03.06.2015 r.;
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. Kosztorysu ofertowego;
7. Kosztorysu powykonawczego;
8. Decyzja Starosty Chojnickiego nr AB.6740.1.716.2013 z dnia 20.11.2013 – zatwierdzenie projektu budowlanego i udzielenie pozwolenia na wykonanie robót budowlanych;
9. Zgłoszenie budowy, robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 20.09.2013 r. wraz z załącznikiem;
10. Zaświadczenie Starosty Chojnickiego z dnia 13.02.2014 r. o niewniesieniu sprzeciwu do ww. zgłoszenia;
11. Zawiadomienia PINB o zakończeniu budowy z dnia 18-08-2015r.
12. Zaświadczenia PINB z dnia 19-08-2015r – przyjęcie zawiadomienia o zakończeniu robót;
13. Projekt architektoniczno-budowlany;
14. Projekt budowlany wewnętrznej instalacji elektrycznej;
15. Projekt budowlany – instalacja c.o.;
16. Projekt rewitalizacji zabytkowego ogrodu w miejscowości Chełmy Wielkie;
17. Oględziny miejsca realizacji projektu.

Zespół kontrolny potwierdza wykonanie zakresu rzeczowego zgodnie z dokumentacją projektową.



Uwaga: Operacja podlegała kontroli w dniu 28.08.2018r. Zgodnie z Informacją pokontrolną nr 11/4.1/b/C/36/2018 z dnia 26.09.2018 r. zespół kontrolny podczas czynności kontrolnych stwierdził:

- 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.

Beneficjent poinformował SW o zamontowaniu brakujących luster. Zespół kontrolny potwierdza zamontowanie 2 luster w łazience.

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. Karta środka trwałego nr inwentarzowy 2-22-220/089 z amortyzacją (w latach 2015-2020)
3. Karta środka trwałego nr inwentarzowy 1-10-107/024 z amortyzacją (w latach 2015-2020)
4. Dokumenty OT 24/15 x dnia 30.06.2015 oraz 26/15 z dnia 30.06.2015
5. Wypis z rejestru gruntów działki 510/13;
6. 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.


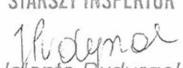
Osiągnięcie celu, tj. podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości oraz poprawa jakości życia poprzez rewitalizację terenów zieleni w ogrodzie dworskim oraz adaptację pomieszczeń na zaplecze socjalno-sportowe, zweryfikowano na podstawie dokumentów stanowiących dokumentację zdjęciową Załącznik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

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

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

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

Podatek VAT stanowi koszt niekwalifikowalny.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	
 BURMISTRZ Dr inż. Witold Czerwinski	STARSZY INSPEKTOR  Jolanta Pudyszak	Brak podpisu pracownika, usprawiedliwiona nieobecność