

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Morski i Rybacki



AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

INFORMACJA POKONTROLNA PORIM

I-01/465

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
RiM4.2/SW09/11/24	SW09-6523.2-SW0910085/20, OW-VIII.433.2.85.2020	062501972

I. DANE OGÓLNE

Działanie/Poddziałanie/Typ operacji	
Program Operacyjny „Rybactwo i Morze”	
Działanie/Poddziałanie/Typ operacji: Działanie 4.2. Realizacja lokalnych strategii rozwoju	
Przedmiot kontroli	Operacja/Gospodarstwo rozproszone
Weryfikacja danych:	
a) zawartych we wniosku o dofinansowanie/wniosku o płatność,*	
b) dotyczących poprawności realizacji operacji,*	Etap kontroli
c) zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy*	Kontrola etapu: trwałość operacji
	Wykonawca kontroli
	Podkarpacki UM

II. DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA

DANE WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA			
Nazwisko/Pełna nazwa		Pierwsze imię/Nazwa skrócona	
Gmina Nowa Dęba			
PESEL	REGON	NIP	Inny
	830409548	8672078107	
ADRES ZAMIESZKANIA/SIEDZIBA BENEFICJENTA/WNIOSKODAWCY			
Województwo	Powiat	Gmina	
Podkarpackie	Tarnobrzeski	Nowa Dęba	
Kod pocztowy	Pocztą	Miejscowość	
39-460	Nowa Dęba	Nowa Dęba	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Rzeszowska	3	-	
Telefon	Fax	E-mail	
15 846 26 71	-	gmina@nowadeba.pl	
DANE PEŁNOMOCNIKA/REPREZENTANTA/OSOBY DO KONTAKTU			
Nazwisko/Nazwa pełna		Pierwsze imię/Nazwa skrócona	Rola
Ordon		Wiesław	Burmistrz
ADRES KORESPONDENCYJNY WNIOSKODAWCY/BENEFICJENTA/PEŁNOMOCNIKA			
Województwo	Powiat	Gmina	
Kod pocztowy	Pocztą	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Telefon	Fax	E-mail	

--	--	--

III. TYPOWANIE/ZLECENIE KONTROLI

<i>Metoda</i>	<i>Przyczyna</i>	<i>Data</i>
Analiza Ryzyka	inne	13.05.2024

IV. POWIADOMIENIE O KONTROLI

<i>Czy powiadomiono o kontroli?</i>	<i>Data</i>	<i>Sposób powiadomienia</i>
Tak	09.12.2024	- przesłanie powiadomienia drogą pocztową ze zwrotnym potwierdzeniem odbioru - przesłanie skanu pisma
<i>Osoba powiadomiona</i>	<i>Osoba powiadamiająca</i>	
Wiesław Ordon	Marek Goclon	

V. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

<i>Czy przeprowadzono kontrolę?</i>	<i>Data i godzina rozpoczęcia kontroli</i>	<i>Data i godzina zakończenia kontroli</i>	<i>Okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych</i>
Tak	23.12.2024, 09:00	23.12.2024, 11:00	
	<i>Data sporządzenia informacji pokontrolnej</i>	<i>Miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej</i>	
	07.01.2025	Rzeszów	
<i>Przyczyny nieprzeprowadzenia kontroli</i>			
<i>Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę</i>			
<i>Lp.</i>	<i>Imię</i>	<i>Nazwisko</i>	<i>Numer upoważnienia</i>
1.	Dariusz	Surma	19/2024
2.	Marek	Goclon	20/2024

VI. OSOBY OBECNE PRZY KONTROLI

<i>Imię</i>	<i>Nazwisko</i>	<i>Czy zweryfikowano tożsamość osoby obecnej przy kontroli</i>	<i>Rodzaj dokumentu tożsamości</i>
Wiesław	Ordon	Tak	Dowód osobisty

VII. USTALENIA KOŃCOWE

<i>Stwierdzone kody pokontrolne w odniesieniu do gospodarstwa/operacji</i>
GR1
<i>Nazwa i model urządzenia pomiarowego</i>
<i>Uwagi inspektorów terenowych</i>

VIII. BEZPOŚREDNIE PRZEKAZANIE INFORMACJI POKONTROLNEJ PODMIOTOWI KONTROLOWANEMU

<i>Czy Informację pokontrolną przekazano bezpośrednio po kontroli podmiotowi kontrolowanemu?</i>	Nie
<i>Data otrzymania Informacji pokontrolnej</i>	<i>Podpis podmiotu kontrolowanego</i>
<i>Adnotacje o odmowie podpisania Informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany</i>	
<i>Czy Informację pokontrolną należy przesłać pocztą?</i>	Tak

Podstawa prawna

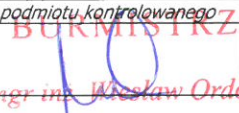

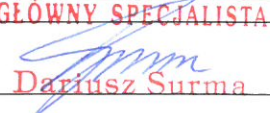
Ustawa z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz.U. 2017 poz. 1267 t.j.).
Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu oraz terminów przeprowadzania kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze” oraz wzoru upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli (Dz.U. 2016 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.
11. 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.
12. Na podstawie ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych istnieje możliwość zgłaszania zastrzeżeń w postaci elektronicznej na adres do doręczeń elektronicznych (od dn.01.07.21 r.) lub na elektroniczną skrynkę podawczą ePUAP.

XII. ZAŁĄCZNIKI

LP	Nazwa załącznika
1	Kopia zestawienia rzeczowo-finansowego operacji.
2	Zestawienie środków trwałych
3	Ewidencja księgową
4	Kopie umów z podmiotami związanymi z realizacją operacji
5	Kopia protokołu odbioru.
6	Dokumentacja fotograficzna – zdjęcia znajdują się w aktach sprawy w formie elektronicznej
7	Lista kontrolna weryfikacji operacji K-06/465

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy inspektorów terenowych	GŁÓWNY SPECJALISTA
 mgr inż. Wiesław Ordon	 Marek Goelon	 Dariusz Surma

Lista kontrolna weryfikacji trwałości operacji (K-06/465)

Znak sprawy:		SW09-6523.2-SW0910085/20, OW -VIII.433.2.85.2020			K-06/465	
		LISTA KONTROLNA DO INFORMACJI POKONTROLNEJ PROGRAM OPERACYJNY „RYBACTWO I MORZE”				
Nr Informacji pokontrolnej		RiM4.2/SW09/11/24				
Działanie		4.2				
Lp.	Przedmiot weryfikacji	Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Kod pokontrolny	Nr fotografii / Uwagi
		TAK	NIE	ND		
A. Zgodność z wnioskiem o dofinansowanie i umową						
1.	Zgodność zakresu rzeczowo wykazanego w zestawieniu rzeczowo-finansowym ze stanem faktycznym.	X			GR1	Zał. Nr 6
2.	Umowy zawarte z innymi podmiotami związane z realizacją operacji dotyczą zakresu określonego w umowie o dofinansowanie operacji.	X			GR1	Zał. Nr 4, 6
3.	Zamontowanie oraz uruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej.	X			GR1	Zał. Nr 6
4.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z zakresem zrealizowanej operacji.	X			GR1	Zał. Nr 6
5.	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			GR1	Zał. Nr 2, 3
6.	Niefinansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z udziałem innych środków publicznych kontrolowane w ramach listy kontrolnej weryfikacji operacji.	X			GR1	Zał. Nr 6
B. Trwałość operacji bez znaczącej modyfikacji						
7.	Zgodność lokalizacji operacji.	X			GR1	Zał. Nr 6
8.	Zakupione w ramach operacji inwestycje będące środkami trwałymi zostały wpisane do ewidencji środków trwałych i do czasu kontroli nie zostały z niej wykreślone.	X			GR1	Zał. Nr 2
9.	Wykorzystywanie zrealizowanego zakresu rzeczowego operacji do prowadzenia działalności, której służyła realizacja operacji, lub której prowadzenie stanowiło warunek przyznania pomocy finansowej.	X			GR1	Zakupione urządzenia są wykorzystywane zgodnie z opisem przedstawionym we wniosku, zainstalowane w docelowym miejscu a także funkcjonują oraz służą wyłącznie do realizacji założonych celów.
10.	Nie przeniesienie prawa własności rzeczy nabytych w ramach realizacji operacji oraz niezmienianie sposobu ich wykorzystania.	X			GR1	Podczas kontroli nie stwierdzono przeniesienia praw własności elementów nabytych oraz niezmieniono sposobu ich
C. Realizacja i zachowanie celu operacji						

11.	Prowadzenie działalności związanej z przyznaną pomocą finansową w miejscu realizacji operacji (określonej we wniosku lub umowie) i nie przeniesienie miejsca realizacji operacji.	X			GR1	Zał. Nr 6
12.	Zatrudnienie osób związanych z realizacją operacji zostało przeprowadzone prawidłowo i zostało utrzymane do czasu wynikającego ze zobowiązań dotyczących przyznania dofinansowania.	X			GR1	Zał. Nr 4
D. Działania informacyjno-promocyjne						
13.	Prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych informujących o celu realizowanej operacji oraz finansowaniu jej z EFMR.	X			GR1	Zał. Nr 6
E. Kwalifikowalność VAT						
14.	Posiadanie dotyczących okresu realizacji operacji oryginałów/kopii faktur VAT i rachunków wymienionych w załączonym do wniosku o płatność oraz dokumentacji potwierdzającej dokonanie ich zapłaty.	X			GR1	Zał. Nr 6
15.	Brak zmiany statusu prawnego beneficjenta z uwzględnieniem jego czynnego statusu podatkowego VAT.	X			GR1	Zał. Nr 6
16.	Prowadzenie przez beneficjenta rejestru VAT.				-	-
17.	Brak zmian w rejestrze Vat w odniesieniu do pozycji zestawienia rzeczowo-finansowego zawierających podatek VAT, jako koszt kwalifikowany.				-	-
18.	Złożenie przez beneficjenta pisemnego oświadczenia, o zachowaniu kwalifikowalności podatku VAT w odniesieniu do pozycji <i>Wykazu faktur i innych dokumentów (...)</i> , zawierających podatek VAT, jako koszt kwalifikowany.				-	-
F. Inne stwierdzone uchybienia nieobjęte punktami 1 -18						
19.	Stwierdzono inne uchybienia.				-	-

UWAGI INSPEKTORÓW TERENOWYCH

<i>Podpis podmiotu kontrolowanego</i>	INSPEKTOR	<i>Podpisy Inspektorów terenowych</i>	GLÓWNY SPECJALISTA
BURMISTRZ	<i>Marek Goćlon</i>	<i>Dariusz Surma</i>	
<i>mgr inż. Wiesław Ordon</i>			