

**RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020**

R-01/344

Rodzaj dokumentu:

Oryginał Kopia Korekta

ZNAK SPRAWY	NUMER DOKUMENTU	NR IDENTYFIKACYJNY								
UM16-6935-UM1610368.17 WPROW.III.07102.08.19	16/19.2/0024/19	0	6	2	5	0	5	3	2	1

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa poddziałania:	19.2. – Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej	Data otrzymania zlecenia	17.01.2019 r. dd/mm/rrrr
Nazwa operacji:	Przebudowa drogi – ul. Dębowej w Stepnicy		
1. <u>Data złożenia wniosku o płatność:</u>	ND		
1. <u>Rodzaj czynności kontrolnych:</u>			
1. Wizyta na zlecenie			<input checked="" type="checkbox"/>
2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania			<input type="checkbox"/>
3. Kontrola zlecona manualnie			<input type="checkbox"/>
4. Kontrola ex post/kontrola zobowiązań wieloletnich			<input type="checkbox"/>
5. Kontrola zadania niematerialnego w trakcie realizacji			<input type="checkbox"/>
6. Kontrola uzupełniająca			<input type="checkbox"/>
7. Wizyta uzupełniająca			<input type="checkbox"/>
<u>Czynności kontrolne dotyczą etapu:</u>			
1. Obsługi Wniosku o przyznanie pomocy			<input type="checkbox"/>
2. Po wypłacie zaliczki/po złożeniu IoM			<input type="checkbox"/>
3. Obsługi Wniosku o płatność			<input checked="" type="checkbox"/>
4. Ex-post/zobowiązań wieloletnich			<input type="checkbox"/>
2. Metoda typowania	ND		
3. Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego		

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Stepnica																			
NIP	8	5	6	0	0	0	8	6	3	3	REGON	8	1	1	6	8	4	3	3	8
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	zachodniopomorskie																		
Powiat/gmina	goleniowski												Stepnica							
Miejscowość/kod	Stepnica												72-112							
Ulica/nr domu /lokalu/działki	ul. T. Kościuszki 4																			
Tel.	914 188 521						Fax	914 188 580												
E-mail	sekretariat@stepnica.pl																			
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	-																		
Powiat/gmina	-												-							
Miejscowość/kod	-												-							
Ulica i nr domu/lokalu	-																			

GŁÓWNY SPECJALISTA
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Lidia Cebula

Podpis podmiotu kontrolowanego	BURMISTRZ MIASTA I GMINY STEPNICIA <i>mgr Andrzej Wyganowski</i>	Podpisy kontrolujących	INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich <i>Dorota Grodecka</i>
--------------------------------	--	------------------------	--

III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK / OSOBA REPREZENTUJĄCA)

1.	Imię i Nazwisko	Andrzej Wyganowski	Stanowisko/funkcja	Burmistrz
----	-----------------	--------------------	--------------------	-----------

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U z 2016 r. poz. 922 t.j.) i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy.

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1.	Powiadomienie o kontroli TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>	Sposób powiadomienia		Data 29.01.2019 r.	Osoba powiadamiana Andrzej Wyganowski	Osoba powiadamiająca Lidia Cebula
		Telefon	<input checked="" type="checkbox"/>			
		List polecony	<input type="checkbox"/>			
		Inne	<input type="checkbox"/>			

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

1.	Kontrola została zrealizowana?	Jeśli NIE podać przyczynę: Nie dotyczy	
	TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>		

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia
	Inspektor terenowy:	Lidia	Cebula	12/19 z dn. 03.01.2019 r.
	Inspektor terenowy:	Dorota	Grodecka	14/19 z dn. 03.01.2019 r.
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Andrzej	Wyganowski	Dowód osobisty nr: AWX 328585

VII. UWAGI

Uwagi kontrolujących:

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY STĘPNICA
mgr Andrzej Wyganowski

GŁÓWNY SPECJALISTA
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	<i>Lidia Cebula</i>
		<i>Dorota Grodecka</i>

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Załącznik nr 1 Lista kontrolna do Raportu z czynności kontrolnych PROW 2014-2020.
2.	Załącznik nr 2 Dokumentacja fotograficzna pozostająca w posiadaniu podmiotu kontrolującego.
3.	Załącznik nr 3 Lista elementów do sprawdzenia podczas czynności kontrolnych w dn. 31.01.2019 r.
4.	Załącznik nr 4 Kopia kosztorysu inwestorskiego ze stycznia 2017 r. z zaznaczonymi pozycjami, które podlegały weryfikacji podczas czynności kontrolnych w dniu 31.01.2019 r.
5.	Załącznik nr 5 Kopia OT nr OT/0007/2018 z dn. 27.04.2018 r., wydruk TAB-01 Zestawienie środków trwałych z dn. 31.01.2019 r. oraz wydruk z konta 011-600-02 z dn. 31.01.2019 r.
6.	Załącznik nr 6 Wydruki operacji na kontach 080 i 130 z roku 2015, 2017 i 2018 z dnia 31.01.2019 r. oraz wydruk listy jednostek organizacyjnych.

Podstawa prawna:

Czynności kontrolne przeprowadzone w oparciu o zapisy ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 (Dz. U. poz. 349 z późn. zm.)

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 od dnia doręczenia kopii raportu z czynności kontrolnych, chyba że bezpośrednio po zakończeniu czynności kontrolnych podmiot kontrolowany zgłosił kontrolującemu umotywowane uwagi, co do ustaleń zawartych w tym raporcie.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	31.01.2019 r. godz. 11:20		31.01.2019 r. godz. 14:30
	data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych		data i godzina zakończenia czynności kontrolnych
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	Nie dotyczy		
	okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	31.01.2019 r.	Stepnica	
	dd/mm/rrrr	Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych	
Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis
	Lidia	Cebula	<p>GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich</p> <p><i>Lidia Cebula</i></p>
	Dorota	Grodecka	<p>INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich</p> <p><i>Dorota Grodecka</i></p>
Podmiot kontrolowany			<p>BURMISTRZ MIASTA I GMINY STEPNIKA</p> <p><i>mgr Andrzej Wyganowski</i></p>
	<i>04.02.2019</i> data otrzymania Raportu		podpis
Adnotacja o niepodpisaniu raportu przez podmiot kontrolowany			

Znak sprawy:	UM16-6935-UM1610368.17 WPROW.III.07102.08.19	K-03/W/344
LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020 WIZYTA W MIEJSCU		

Nr Raportu z czynności kontrolnych	Z dnia
16/19.2/0024/19	31.01.2019 r.

Działanie	Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER	Wniosek o płatność
Poddziałanie	Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność – z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie w zakresie podejmowania działalności gospodarczej	
Operacja	4.7.2 Budowa lub przebudowa publicznych dróg gminnych lub powiatowych, które skracają dystans lub czas dojazdu do obiektów użyteczności publicznej, w których są świadczone usługi społeczne, zdrowotne, opiekuńcze – wychowawcze lub edukacyjne dla ludności lokalnej	

Lp.	Przedmiot weryfikacji	Dane podmiotu kontrolowanego		Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Uwagi kontrolujących	
		Jedn. miary	Ilość	TAK	NIE	ND		
I. WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI.								
1.	Zgodność lokalizacji operacji.		woj. zachodniopomorskie, pow. goleniowski, Gmina Stepnica, 72-112 Stepnica, m. Stepnica, ul. Dębowa, dz. nr 8, 13 obręb Stepnica – 1.	X	-	-	Stwierdzono na podstawie Zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dn. 13.01.2017 r. wraz z oświadczeniem Burmistrza M i Gm. Stepnica z dn. 10.11.2017 r. o nie wniesieniu sprzeciwu przez Starostę Goleniowskiego do zgłoszonych robót. Kopie wymienionych dokumentów zostały załączone do WoPP.	
Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.								
I.	Koszty kwalifikowalne określone w § 17 ust. 1 rozporządzenia, z wyłączeniem kosztów ogólnych:							
A	Przebudowa drogi – ul. Dębowej w Stepnicy etap I							
2.	1.	Roboty rozbiórkowe przygotowawcze	kpl.	1,00	X	-	-	Stwierdzono na podstawie: - umowy nr 56/2018 z dn. 23.01.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z dn. 21.03.2018 r., - protokołu odbioru robót – końcowy z dn. 18.04.2018 r., - dowodów zakupu i zapłaty. Kopie powyższych dokumentów załączono do WoP.
	2.	Roboty ziemne	kpl.	1,00	X	-	-	j.w.
	3.	Podbudowy	kpl.	1,00	X	-	-	j.w.
	4.	Nawierzchnie	kpl.	1,00	X	-	-	Stwierdzono na podstawie: - umowy nr 56/2018 z dn. 23.01.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z dn. 21.03.2018 r., - protokołu odbioru robót – końcowy z dn. 18.04.2018 r.,

Podpis podmiotu kontrolowanego	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich	Podpisy kontrolujących
BURMISTRZ MIASTA I GMINY STEPNICA <i>mgr Andrzej Wyganowski</i>	<i>Lidia Cebula</i>	INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich <i>Dorota Grodecka</i>

KP-611-344-ARiMR/6/z

Strona 1 z 3

3.22

Dorota Grodecka

							<p>- dowodów zakupu i zapłaty. Kopie powyższych dokumentów załączono do WoP.</p> <p>Podczas czynności kontrolnych zweryfikowano wykonanie widocznych elementów na podstawie kosztorysu inwestorskiego ze stycznia 2017 r. którego kserokopia stanowi załącznik nr 4 do Raportu. Nawierzchnia drogi została wykonana z płyt o wymiarach 3mx1,5m oraz 2mx1,5m, zgodnie z Aneksem nr 1 z dn. 21.03.2018 r. do umowy z wykonawcą.</p> <p>Dokumentacja fotograficzna stanowi załącznik nr 2 do Raportu.</p>
5.	Zieleń drogowa	kpl.	1,00	X	-	-	j.w.
II. Wartość wkładu rzeczowego w formie nieodpłatnej:							
1.	-	-	-	-	-	-	-
III Koszty ogólne.							
1.	Opracowanie dokumentacji	kpl.	1,00	X	-	-	<p>Stwierdzono na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umowy nr 208/2015 z dn. 07.10.2015 r., - protokół odbioru z dn. 21.12.2015 r. - dowodów zakupu i zapłaty. Kopie powyższych dokumentów załączono do WoP. <p>Dokumentacja fotograficzna okazanej dokumentacji projektowej, stanowi załącznik nr 2 do Raportu.</p>
2.	Aktualizacja dokumentacji projektowej	kpl.	1,00	X	-	-	<p>Stwierdzono na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umowy o prace projektowe nr 23/2017 z dn. 10.01.2017 r., - protokołu odbioru z dn. 16.01.2017 r. - dowodów zakupu i zapłaty. Kopie powyższych dokumentów załączono do WoP. <p>Dokumentacja fotograficzna okazanej dokumentacji projektowej, stanowi załącznik nr 2 do Raportu.</p>
3.	Inwentaryzacja powykonawcza	kpl.	1,00	X	-	-	<p>Stwierdzono na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umowy nr 56/2018 z dn. 23.01.2018 r. wraz z aneksem nr 1 z dn. 21.03.2018 r., - protokołu odbioru robót – końcowy z dn. 18.04.2018 r., - dowodów zakupu i zapłaty. Kopie powyższych dokumentów załączono do WoP.

Uwagi kontrolujących:

Podpis podmiotu kontrolowanego	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich		Podpisy kontrolujących	INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
BURMISTRZ MIASTA I GMINY STEPNICA			<i>Lidia Cebula</i>	<i>3.22</i>

mgr Andrzej Wygimowski

KP-611-344-ARiMR/6/z

3.22
Gródecka

Podczas czynności kontrolnych zweryfikowano zakres wykonanych robót w oparciu o Projekt przebudowy drogi – ul. Dębowej w Stepnicy ze stycznia 2017 r. oraz w oparciu o Mapę Inwentaryzacji Powykonawczej przebudowy drogi Arkusz nr 1 i 2 z dn. 17.04.2018 r. (dokumentacja fotograficzna projektu oraz mapy stanowi załącznik nr 2 do Raportu). W celach pomocniczych korzystano z kosztorysu inwestorskiego ze stycznia 2017 r., którego kserokopia stanowi załącznik nr 4 do Raportu. Na mapie inwentaryzacji powykonawczej nie ujęto jednego zjazdu do posesji, którego wykonanie stwierdzono podczas czynności kontrolnych, zgodnie z Projektem przebudowy drogi.

Inwestycja została objęta ewidencją środków trwałych. Kopia OT nr OT/0007/2018 z dn. 27.04.2018 r., wydruk TAB-01 Zestawienie środków trwałych z dn. 31.01.2019 r. oraz wydruk z konta 011-600-02 z dn. 31.01.2019 r. stanowią załącznik nr 5 do Raportu.

Pomiarów drogi dokonano za pomocą drogomierza Nedo.

Beneficjent w miejscu realizacji inwestycji zamontował tablicę z informacją o dofinansowaniu operacji ze środków PROW.

Dokumentacja fotograficzna z oględzin miejsca realizacji operacji stanowi załącznik nr 2 do Raportu.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
BURMISTRZ MIASTA I GMINY STEPNICA	GŁÓWNY SPECJALISTA w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich	INSPEKTOR w Wydziale Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich

Lidia Cebula

Dorota Grodecka

mgr Andrzej Wyganowski KP-611-344-ARiMR/6/z

3.22

LISTA ELEMENTÓW DO SPRAWDZENIA PODCZAS KONTROLI

UM16-6935-UM1610368/17
WPROW-1.07102-368/17
Znak sprawy

Działanie: 19 Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER.

Poddziałanie: 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej.

KONTROLA NA ETAPIE WNIOSKU O PŁATNOŚĆ

LP	Elementy kontroli ¹	Ocena zgodności ²	
		TAK	NIE
1	Czy Beneficjent osiągnął wskaźnik „Długość wybudowanych lub przebudowanych dróg”	X	-
	<p>Uwagi³</p> <p>Na podstawie oględzin miejsca realizacji operacji i dokonanych pomiarów stwierdza się, że wskaźnik realizacji celu operacji, o którym mowa w §3 ust. 3 umowy o przyznaniu pomocy Nr 00240-6935-UM1610368/17 z dn. 13.12.2017 r. został osiągnięty.</p> <p>Pomiaru długości drogi dokonano drogomierzem i wyniosła ona 280 mb.</p> <p>Dokumentacja fotograficzna stanowi załącznik nr 2 do Raportu.</p>		
2	Czy Beneficjent prowadzi oddzielny system rachunkowości albo korzysta z odpowiedniego kodu rachunkowego, o których mowa w art. 66 ust. 1 lit. c pkt. i rozporządzenia 1305/2013, dla wszystkich transakcji związanych z realizacją operacji, w ramach prowadzonych ksiąg rachunkowych?	X	-
	<p>Uwagi</p> <p>Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż Beneficjent prowadzi oddzielny system rachunkowości dla wszystkich transakcji związanych z realizacją operacji, w ramach prowadzonych ksiąg rachunkowych, w oparciu o politykę rachunkowości przyjętą Zarządzeniem nr 8/2012 Wójta Gminy Stepnica z dn. 13.02.2012 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla ewidencji księgowej budżetu Gminy Stepnica oraz jednostki budżetowej Urząd Gminy Stepnica.</p> <p>Kopię Zarządzenia, części stron z polityki rachunkowości oraz plan kont Beneficjent załączył do WoP z dn. 14.12.2018 r.</p> <p>Dla przedmiotowego projektu etapu I i II wyodrębniono jednostkę oznaczoną kodem DD o nazwie „Budowa drogi ul. Dębowa dz. 8, 13”. W ramach jednostki wprowadzono odrębne konta księgowe dla etapu I tj. 080-W-60016-6050-11, 130-W-60016-6050-11, 080-W-60016-6057-2, 080-W-60016-6059-2, 130-W-60016-6057-2, 130-W-60016-6059-2 oraz dla etapu II (część niekwalifikowana).</p> <p>Wydruki operacji na powyższych kontach z roku 2015, 2017 i 2018 z dnia 31.01.2019 r. oraz wydruk listy jednostek organizacyjnych, stanowią załącznik nr 6 do Raportu. W roku 2016 brak obrotów na kontach.</p> <p>Podczas czynności kontrolnych zweryfikowano również prawidłowość danych zawartych w Oświadczeniu Beneficjenta, stanowiącym załącznik nr VIII.A.16 do WoP.</p>		

Załączniki:	1.	Brak załączników
-------------	----	------------------

¹ Należy wpisać pytanie w formie zamkniętej, dotyczące elementu będącego przedmiotem kontroli podając uzasadnienie zlecenia kontroli wraz z wymienieniem załącznika w tabeli „Załączniki”, na podstawie, którego dany element ma być zweryfikowany (o ile dotyczy), wykonaniem jego kopii i załączeniem jej.

² Należy zaznaczyć „X” wybraną odpowiedź. Rubrykę tą wypełnia pracownik przeprowadzający kontrolę.

³ Rubrykę tą wypełnia pracownik przeprowadzający kontrolę

Parafa osoby obecnej przy kontroli	.....	Parafy osób przeprowadzających kontrolę	.....	Stepnica, data 31.01.2019 r.	
	.....		.....	Str.	1/2

UWAGI⁴: brak uwag.

Data i podpis osób przeprowadzających kontrolę: **CIŚNIENNY SPECJALISTA**
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich

1. 31.01.2019 *Lidia Cebula*

2. 31.01.2019 **INSPEKTOR**
w Wydziale Programów Rozwoju
Obszarów Wiejskich
Dorota Grudecka

⁴ Osoba przeprowadzająca kontrolę wymienia inne nieprawidłowości o ile zostały wykryte w trakcie przeprowadzania kontroli.

Parafa osoby obecnej przy kontroli	..... .....	Parafy osób przeprowadzających kontrolę	<i>Lidia Cebula</i> <i>Dorota Grudecka</i>	Stepnica, data 31.01.2019 r.	
				Str.	2/2