

**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									
UM12-6935-UM1210201/16	12/19.2/0057/18	0	6	2	1	2	9	0	4	1	

**II. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)**

Nazwa poddziałania:	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	22.10.2018r.
			dd/mm/rrrr
Nazwa operacji:	„Strefa aktywnego wypoczynku w Kobiernicach”		
1. Data złożenia wniosku o płatność:	11.07.2018r.		
Rodzaj czynności kontrolnych:	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> 1. Wizyta na zlecenie  2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania  3. Kontrola zlecona manualnie  4. Kontrola ex post/kontrola zobowiązań wieloletnich  5. Kontrola zadania niematerialnego w trakcie realizacji  6. Kontrola uzupełniająca  7. Wizyta uzupełniająca </div> <div> <input type="checkbox"/>  <input checked="" type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/> </div> </div>		
Czynności kontrolne dotyczą etapu:	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> 1. Obsługi Wniosku o przyznanie pomocy  2. Po wypłacie zaliczki/po złożeniu IoM  3. Obsługi Wniosku o płatność  4. Ex-post/zobowiązań wieloletnich </div> <div> <input type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/>  <input checked="" type="checkbox"/>  <input type="checkbox"/> </div> </div>		
2. Metoda typowania	<b>LOS</b>		
3. Przeprowadzający kontrolę	<b>Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego</b>		

**II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO**

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Porąbka	
NIP	9 3 7 2 6 6 7 5 7 3	REGON 0 7 2 1 8 2 2 9 0
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	śląskie
	Powiat/gmina	bielski Porąbka
	Miejscowość/kod	Porąbka 43-353
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	ul. Krakowska 3
	Tel.	33 8272810 Fax 33 8272800
	E-mail	ors@porabka.pl
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	-
	Powiat/gmina	-
	Miejscowość/kod	-
	Ulica i nr domu/lokalu	-

Podpis podmiotu kontrolowanego

Podpisy kontrolujących

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

1. Imię i Nazwisko	Marzena Krupińska	Stanowisko/funkcja	inspektor
2. Imię i Nazwisko	Łukasz Ryszawy	Stanowisko/funkcja	inspektor

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	Sposób powiadomienia	Data	Osoba powiadamiana	Osoba powiadamiająca
TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>	Telefon <input checked="" type="checkbox"/>	23.10.2018	Marzena Krupińska	Ilona Mazur
	List polecony <input type="checkbox"/>			
	Inne ..... <input type="checkbox"/>			

**V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH**

1. Kontrola została zrealizowana?	Jeśli NIE podać przyczynę: N/D
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:	Ilona	Mazur	00218/2015 z dn. 11.08.2015 r.
	Inspektor terenowy:	Marcin	Rachwał	00268/18 z dn. 10.10.2018 r.
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Marzena	Krupińska	Dowód osobisty nr
		Łukasz	Ryszawy	Dowód osobisty nr

**VII. UWAGI**

Uwagi kontrolujących zawarto w liście kontrolnej załącznik nr 1 do raportu.

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy kontrolujących	
--------------------------------	---	------------------------	---

# **VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH**

1.	Lista kontrolna.
2.	Wykaz faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej potwierdzających poniesione koszty - kopia.
3.	Kserokopia kosztorysów powykonawczych z dnia 19/06/2018 z zaznaczonymi pozycjami zweryfikowanymi w terenie oraz kopie rysunków z dokumentacji projektowej ( w dyspozycji SW)
4.	Dokumentacja zdjęciowa (w dyspozycji SW),
5.	Kserokopia geodezyjnego pomiaru z dnia 28.06.2018 ( w dyspozycji SW)
6.	Kserokopia SIWZ (WoP)
7.	Kopia zarządzenia nr 205/20173 Wójta Gminy Porąbka z dnia 31 grudnia 2013r. w sprawie dokonania zmian w instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Gminy Porąbka Wydruk z dnia 23/10/2018 zestawienia obrotów i sald ksiąg pomocniczych –analityka oddział P52, Ewidencja środka trwałego ( klasyfikacja 290 wydruk z dnia 23/10/2018)-
8.	Upoważnienie z dn. 25.10.2018
9.	
10.	

## **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. z 2017 poz. 562 z późn. zm.)

## **Pouczenie:**

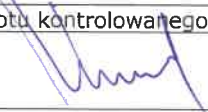
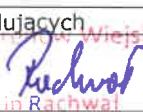
W przypadku gdy podmiot kontrolowany nie zgadza się z ustaleniami zawartymi w raporcie z czynności kontrolnych może zgłosić jednostce kontrolującej umotywowane uwagi na piśmie do ustaleń w nim zawartych, w terminie 7 dni od dnia doręczenia kopii raportu z czynności kontrolnych, chyba że bezpośrednio po zakończeniu czynności kontrolnych podmiot kontrolowany zgłosił kontrolującemu umotywowane uwagi, co do ustaleń zawartych w tym raporcie.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	26.10.2018 godz.: 10:00		26.10.2018 godz.: 14:00	
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych		data i godzina zakończenia czynności kontrolnych	
Data i miejsce sporządzenia Raportu	30.10.2018		Katowice	
Kontrolujący	Imię		Nazwisko	
	Ilona		Mazur	
	Marcin		Rachwał	
Podmiot kontrolowany	data otrzymania Raportu		podpis	
Adnotacja o niepodpisaniu raportu przez podmiot kontrolowany	WÓJT Czesław BUŁKA		Kierownik Referatu Kontroli PROW Wydziału Terenów Wiejskich Ilona Mazur Wydzielone Tereny Wiejskich Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora	

Znak sprawy:	UM12-6935-UM1210201/16	K-02/19.2/W/344
<b>LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020</b>		
Nr Raportu z czynności kontrolnych	z dnia	
12/19.2/0057/18	30/10/2018	

<b>Działanie</b>	Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER	<b>wniosek o płatność</b>
<b>Poddziałanie</b>	Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej	
<b>Operacja</b>	„Strefa aktywnego wypoczynku w Kobiernicach”	

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. śląskie, powiat bielski, gmina Porąbka, 43-353 Porąbka, m. Kobiernice ul. Sportowa ( dz. ewidencyjne nr 2259/61, 2260/150 obręb 3)			x			Lista dok. pkt. 1-3 załącznik nr 5 do raportu oraz wizja w miejscu	
2.	Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji							
	I.	Koszty kwalifikowalne						
	A	Siłownia zewnętrzna wraz z utwardzonym terenem dla pieszych						
	1.	Roboty drogowe - nawierzchnie						
	1)	Nawierzchnie żwirowe	wg koszt	wg koszt	x			Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	2)	Nawierzchnie utwardzone	wg koszt	wg koszt		x		Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	3)	Tereny zielone	wg koszt	wg koszt	x			Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	2.	Montaż urządzeń						
	1)	Roboty konstrukcyjne	wg koszt	wg koszt	x			Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	2)	Urządzenia siłowni i małej architektury/dostawa z montażem	wg koszt	wg koszt	x			Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	B	Rowerowy plac zabaw - pumptruck						
	1)	Roboty w zakresie kształtowania terenów sportowych i rekreacyjnych	wg koszt	wg koszt	x			Lista dok. pkt. 2-5 załącznik nr 3-5 oraz wizja w miejscu
	III	Koszty ogólne						
	1)	Nadzór inwestorski	usługa	1	x			Lista dok. pkt. 4-6 oraz wizja w miejscu
	3.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty			x			Lista dok. pkt. 4 ( zał.nr 2 do raportu)

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących
	
Ilona Mazur	Marcin Rachwał Zastępca Dyrektora



4.	Prowadzenie działalności związanej z przyznaniem pomocy.			x	-
5.	Utworzenie/ utrzymanie miejsc(-a) pracy zgodnie z zapisami umowy.			x	-
6.	Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji.	x			Lista dok. pkt. 9 Załącznik nr 7 do raportu
7.	Zgodność realizacji operacji z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych/z zasadami konkurencyjnego trybu wyboru wykonawców.				
	1) zgodność kopii dokumentów dostarczonych w celu oceny prawidłowości przebiegu procesu udzielania zamówienia publicznego,	x			Lista dok. pkt.nr 8 Załącznik nr 6 do raportu
	2) przekazanie dokumentacji wszystkich postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z operacją,	x			Lista dok. pkt.nr 8
	3) zgodność kopii dokumentów dostarczonych w celu oceny prawidłowości przebiegu procesu konkurencyjnego trybu wyboru wykonawców.			x	-
8.	Nieprzeniesienie prawa własności lub posiadania nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych w połączeniu z modernizacją budynków lub budowli, na które została przyznana i wypłacona pomoc oraz ich wykorzystanie w sposób zgodny z przeznaczeniem i celami operacji.	x			Lista dok. pkt.nr 7 wizja w miejscu Dokumentacja zdjęciowa - załącznik nr 3 do raportu
9.	Realizacja działań informacyjno – promocyjnych.				Załącznik Nr 4 do raportu
10.	Przechowywanie dokumentacji związanej z przyznaniem pomocy.	x			wizja w miejscu
11.	Niefinansowanie kosztów kwalifikowanych operacji z innych środków publicznych.	x			Lista dok. pkt. 4
12.	Beneficjent osiągnął co najmniej 30 % zakładanego w biznesplanie ilościowego lub wartościowego poziomu sprzedaży produktów lub usług.	-	-	x	-

#### Uwagi kontrolujących:

Elementy z listy kontrolnej zostały zweryfikowane na podstawie wizji w miejscu oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych i wskazanych w poniższej liście dokumentów.

Dokumenty finansowo-księgowe znajdujące się w wykazie faktur oznaczono poprzez postawienie pieczęci instytucji kontrolującej, datę kontroli oraz podpis kontrolującego.


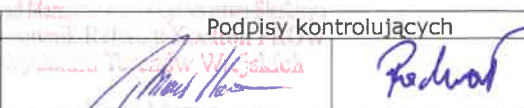
#### Wskaźniki:

Liczba nowych obiektów infrastruktury rekreacyjnej: 1 sztuka (protokół odbioru)

Wzrost liczby osób korzystających z obiektów infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej wspartej z LSR: 300 osób (oświadczenie o realizacji wskaźnika z dnia 11.07.2018).

#### Lista dokumentów:

- Umowa o przyznaniu pomocy nr 00070-6935-UM1210201/16 z dnia 11.04.2017 aneks nr 1 z dnia 19/07/2017
- Projekt budowlano-wykonawczy, grudzień 2015  
Decyzja nr 106/2015 Marszałka Województwa Śląskiego SZMIUW/OB.-B/DKP580/2015 z dnia 21.12.2015  
Decyzja nr 44/16 (WB.6740.1.14.2016.DJ) z dnia 14/01/2016  
Zawiadomienie o zakończeniu budowy
- Geodezyjny pomiar z dnia 28.06.2018
- Oryginały faktury wraz z dowodem zapłaty wg wykazu faktur (załącznik nr 2 do raportu).
- Umowa nr ZP.272.11.2018 z dnia 04/04/2018  
Dziennik budowy nr 1 z dnia 29.01.2016  
Kosztorysy powykonawcze z dnia 19/06/2018 – 2 szt. (załącznik nr 3 do raportu)  
Protokół odbioru z dnia 15/06/2018
- Umowa nr ZP.272.8.2018 z dnia 09/03/2018 inspektor nadzoru
- Ewidencja środka trwałego wydruk z dnia 23.10.2018
- SIWZ, oferta wybrana dnia 27.02.2018, umowa z wykonawcą
- Oświadczenie beneficjenta dotyczące wyodrębnionych kont/prowadzenia wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty, w ramach poddziałania 19.2 z dn. 10.10.2018 r. (numer konta księgowego P52)

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących
	

Wykaz faktur (WoP)- zał. nr 2 do raportu

Zarządzenie nr 152/2009 Wójta Gminy Porąbka z dnia 31 grudnia 2009r. w sprawie wprowadzenia zasad prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Gminy Porąbka (WoP)

Zarządzenie nr 190/2017 Wójta Gminy Porąbka z dnia 11 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia zakładowego planu kont dla Urzędu Gminy Porąbka (WoP)

Zarządzenie nr 205/2013 Wójta Gminy Porąbka z dnia 31 grudnia 2013r. w sprawie dokonania zmian w instrukcji i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Gminy Porąbka

Zestawienie obrotów i sald pomocniczych – Analityka oddział P52 wydruk z dnia 23.10.2018

OT nr 00050 z dnia 29.06.2018


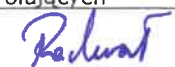
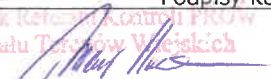
Karta środka trwałego wydruk z dnia 23.10.2018

**W trakcie czynności kontrolnych zespół kontrolny stwierdził jak poniżej:**

Dot. poz. 17 d.1.2 Kosztorysu powykonawczego z dnia 19/06/2018 wykazano wykonanie 76 m<sup>2</sup> nawierzchni z kostki brukowej betonowej stwierdzono wykonanie 70 m<sup>2</sup>.

Dot. poz. 21 d.1.2 Kosztorysu powykonawczego z dnia 19/06/2018 wykazano wykonanie 51 mb obrzeży betonowych stwierdzono wykonanie 45 mb.

Zakres niewykonanych prac oznaczono na rysunku nr A-PAB-06 ( załącznik nr 3 do raportu).

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących
	  Marszałek Urzędu Gminy Porąbka Kierownik Referatu Kontrolny PAB/W Wydziału Terenów Wiejskich Irena Wiazur