

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NA MIEJSCU PO „ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH 2007-2013”

R-01/245

Numer dokumentu	Znak sprawy
PO.3.3/OR16/02/15	BKM16-61722-OR160008/13/15

I. DANE OGÓLNE

Środek 3.3	Oddział Regionalny ARiMR Zachodniopomorski
Przedmiot kontroli Weryfikacja danych zawartych we wniosku o dofinansowanie/wniosku o płatność/etap związania celem/ w trakcie realizacji operacji ¹	Wniosek/Projekt rozproszony Tak ☐ Nie ☐ Kontrola etapu obsługi wniosku o płatność ostateczną

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

Imię i nazwisko/ nazwa Gmina Mielno	Nazwisko/nazwa
PESEL -	NIP 4990463757
REGON 330920653	IMNY

III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI

Województwo ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat KOSZALIŃSKI	Gmina MIELNO
Kod pocztowy 76-032	Pocztą MIELNO	Miejscowość MIELNO
Ulica B. CHROBREGO	Nr domu 10	Nr Lokalu -
Telefon 94/345-98-34	Fax 94/345-98-34	E-mail UG.MIELNO@GMINA.MIELNO.PL

IV. ADRES ZAMIESZKANIA/SIEDZIBA

Województwo ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat KOSZALIŃSKI	Gmina MIELNO
Kod pocztowy 76-032	Pocztą MIELNO	Miejscowość MIELNO
Ulica B. CHROBREGO	Nr domu 10	Nr Lokalu -
Telefon 94/345-98-34	Fax 94/345-98-34	E-mail UG.MIELNO@GMINA.MIELNO.PL

V. ADRES KORESPONDENCYJNY/ ADRES SIEDZIBY/ ADRES MIEJSCA REALIZACJI OPERACJI

Województwo ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat KOSZALIŃSKI	Gmina MIELNO
Kod pocztowy -	Pocztą MIELNO	Miejscowość CHŁOPY
Ulica Obwód: 0214 – Nr.dz.ew. 305/5; 16/3; 27; 86/1;	Nr domu -	Nr Lokalu -
Telefon 94/345-98-34	Fax 94/345-98-34	E-mail UG.MIELNO@GMINA.MIELNO.PL

VI. TYPOWANIE/ZŁEŻENIE KONTROLI

Sposób manualne	Data 16-12-2014
Przyczyna Kontrola na miejscu w wyniku typowania metodą AR	

VII. POWIADOMIENIE O KONTROLI

Powiadomiono o kontroli	Data 20.07.2015	Sposób powiadomienia Pismo
Tak ☒ Nie ☐		
Osoba powiadomiona	Osoba powiadamlająca Beata Dude	

VIII. PRZEPROWADZENIE KONTROLI

Czy kontrola została przeprowadzona?	Tak ☒ Nie ☐	Jeśli nie, podać przyczyny nie przeprowadzenia kontroli
Inspektorzy terenowi realizujący kontrolę		
Imię kierownika zespołu Marek	Nazwisko kierownika zespołu Pietrucha	Numer upoważnienia OR16-015-44/2015
Imię Andrzej	Nazwisko Giza	Numer upoważnienia OR16-015-45/2015
Osoby obecne przy kontroli		
Imię Olga	Nazwisko Rozsak-Pezala	Rodzaj dokumentu tożsamości dowód osobisty
		Numer dokumentu tożsamości ANZ 477712

GMINA MIELNO
ul. B. Chrobrego 10, 76-032 Mielno
woj. zachodniopomorskie
tel. 94-345-98-30, fax 94-345-98-34
NIP 4990463757 REGON 330920653

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

16.06.2015
data

.....
podpis

¹ Niepotrzebne skreślić

Podpisy osób obecnych przy kontroli	Podpisy inspektorów terenowych
Olga Rozsak-Pezala	Andrzej Giza

Numer dokumentu	Znak sprawy	Numer identyfikacyjny
PO.3.3/OR16/02/15	BKM16-61722-OR160008/13/15	

IX. USTALENIA KOŃCOWE

Stwierdzone ogólne kody pokontrolne

GR 5

Uwagi Inspektorów Terenowych

Legitymujące służbowe: Marek Pietrucha 32/2012
Andrzej Giza 6/2011

X. ZAŁĄCZNIKI

LP	Nazwa załącznika
1	Objaśnienie kodów pokontrolnych stosowanych w informacji pokontrolnej
2	K-01/2.1/245
3	Dokumentacja fotograficzna na CD do wglądu w ARiMR
4	Testowanie sald i obrotów 2014r. - wydruk wydzielonego konta księgowego
5	Oświadczenie

Podstawa prawna:

Kontrola przeprowadzona na podstawie art. 24 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.) oraz w trybie określonym w Rozporządzeniu 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. 2013 poz. 488).

Pouczenie:

Zgodnie z § 17 ust. 2, 3 i 8 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.), 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, ponadto beneficjent w przypadku zgłoszenia zastrzeżeń winien odesłać dwa niepodpisane egzemplarze informacji pokontrolnej;
- 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. Termin 7 dni na przesłanie uzasadnienia odmowy podpisania informacji pokontrolnej i przekazanie tego uzasadnienia wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej odnosi się do sytuacji w której podmiot kontrolowany zgłosił zastrzeżenia i ponownie otrzymał informację pokontrolną.

DATA ROZPOCZĘCIA I ZAKOŃCZENIA KONTROLI NA MIEJSCU	04 LUT 2015 godz 10 ⁴⁰		04 LUT 2015 godz 15 ³⁰	
	data i godzina rozpoczęcia kontroli na miejscu		data i godzina zakończenia kontroli na miejscu	
PRZERWY W WYKONYWANIU KONTROLI NA MIEJSCU	04 LUT 2015 godz 12 ⁰⁰		04 LUT 2015 godz 12 ¹⁰	
	okresy przerw w wykonywaniu kontroli na miejscu			
DATA I MIEJSCE SPORZĄDZENIA INFORMACJI POKONTROLNEJ	04 LUT 2015		Chłopy, Mielnio	
	dd/mm/rrrr		miejsce sporządzenia Raportu	
INSPEKTORZY TERENOWI	Imię	Marek	Nazwisko	Pietrucha
	Imię	Andrzej	Nazwisko	Giza
PODMIOT KONTROLOWANY	04 LUT 2015		data podpisania Raportu	
	04 LUT 2015		data otrzymania Raportu	

Informacje uzyskane w toku kontroli stanowiące dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy (Dz. U z 2002r. Nr 101, poz. 926 z zm.)

Znak sprawy:	BKM16-61722-OR160008/13/15	K-01/3.3/245
--------------	----------------------------	--------------



**LISTA KONTROLNA
DO INFORMACJI POKONTROLNEJ
PROGRAM OPERACYJNY „ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ
RYBOLÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH 2007-2013”**

Nr Informacji pokontrolnej	Z dnia	Data wydruku
PO.3.3/OR16/02/15	14.02.2015	2015-01-26

Oś 3	Środek 3.3. Inwestycje w portach rybackich, miejscach wyładunku i przystaniach.	Wniosek o płatność
------	--	--------------------

Lp.	Przedmiot weryfikacji	Dane podmiotu kontrolowanego		Ocena zgodności ze stanem faktycznym				Kod pokontrolny	Uwagi/Numer zdjęcia
		Jedn. miary	Ilość	TAK	NIE	NW	ND		
I. WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI									
1.	Zgodność lokalizacji operacji. Województwo: Zachodniopomorskie Powiat: koszaliński Gmina: Mielno Miejscowość: Chłopy Obręb: 0124, Nr. dz. ew.: 305/5; 16/3;27; 86/1			X					ok. 305/5 um. użytkowania f. pozostałe zweryfikowane w M.S., wino lokalna,
Zgodność zakresu rzeczowo-finansowego operacji.									
A									
1)	Rozbudowa drogi dojazdowej do przystani morskiej w miejscowości Chłopy, Gmina Mielno wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem terenu na działkach nr 27, 16/3 i 305/5 obręb ew. Chłopy – branża drogowa	KPL.	1	X					f. 4271-4282 (3)
2.	2)	Rozbudowa drogi dojazdowej do przystani morskiej w miejscowości Chłopy, Gmina Mielno wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem terenu na działkach nr 27, 16/3 i 305/5 obręb ew. Chłopy – branża sanitarna	KPL.	1	X				f. 4293-4294, 4276-4278, 4282-4283, 4285-4287 (4)
B									
1)									
2)									
3)									
3.	Rozpoczęcie i zakończenie realizacji operacji zgodnie z terminem zawartym w umowie.	03/2014 01/2014		X					Weryfikacja wykonania i dowodu zapłaty

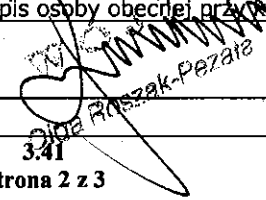
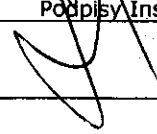
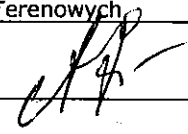
Podpis osoby obecnej przy kontroli	Podpis Inspektorów Terenowych
<i>[Podpis]</i>	<i>[Podpis]</i>
Zweryfikowano na zgodność z ustawą o ochronie danych osobowych	

KP-611-245-ARiMR/7/z Wersja zatwierdzona: 7	10.04.2015 data	3.41 Strona 1 z 3
--	--------------------	----------------------

4.	Zgodność zrealizowanej operacji z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki.			X						②
5.	Zgodność poniesionych wydatków z ewidencją księgową operacji.			X						polityka rachunkowości f. 4325-4330; wydzielone konto - roz. 4
6.	Beneficjent zgodnie z art. 59 lit. d rozporządzenia Rady (WE) Nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. Urz. UE L 223 z 15.08.2006, str. 1 z późn. zm.) prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową (odrębny system księgowy albo odpowiedni kod księgowy).			X						inny lokalna
7.	Zamontowanie oraz uruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej w tym wyposażenia.			X						③
8.	Niefinansowanie realizacji operacji z udziałem innych środków publicznych.			X						weryfikacja oryginalnych faktur
II. WERYFIKACJI ZOBOWIĄZAŃ BENEFICJENTA										
1.	Beneficjent nie zaprzestał prowadzenia działalności oraz nie przeniósł jej miejsca.			X						f. 4341-4343, dokumenty księgowe
2.	Zgodność przeznaczenia nabytego gruntu, budynku/budowli, sprzętu (maszyny), urządzenia z projektem.			X						inny lokalna ④ f. 4323-4324, 4344
3.	Nieprzeniesienie prawa własności lub posiadania dóbr nabytych w ramach realizacji operacji oraz niezmieniony sposób ich wykorzystania.			X						OT f. 4333-4334, weryfikacja na stronie MS
4.	Przeprowadzono promocję projektu, zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. Urz. UE L 120 z 10.05.2007, str. 1 z późn. zm.).				X				PAM	⑤

UWAGI INSPEKTORÓW TERENOWYCH

- ① Patr dokumentacja fotograficzna
- ② Zweryfikowano oryginalne faktury i dowód zapłaty zgodne z zestawieniem do WOP. Na rewersie dokumentów pozostawiono ślad rewizyjny w postaci pieczęci i podpisu.
- ③ Zweryfikowano zgodnie z projektem, budowlanym i konturysem inwentarycznym. W Szczepólnie zweryfikowano poz. 20 i 260 wartości łącznej 33181,96 zł co stanowi ponad 10% wartości całkowitej konturysem brzozy drogowej. Stwierdzono brak wykonania poz 26 (drognik z polbrukiem) w miejscu określonym na planie zeposredowania w projekcie. Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta nowierdzimie to wykonano zamianę w miejscu połączenia drogi dojazdowej z drogą asfaltową - patrz załącznik 5.

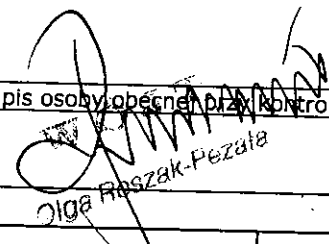
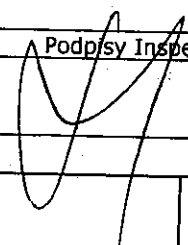
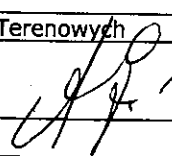
Podpis osoby obecnej przy kontroli	Podpisy Inspektorów Terenowych
	 

- Całkowita powierzchnia drogi zmierzona przy pomocy GPS wraz z w. wym. nawierzchnią wynosi $P = 473 \text{ m}^2$, $O = 202 \text{ m}$ (wg kontouru $431 \text{ m}^2 + 15 \text{ m}^2$) co mieści się w tolerancji pomiaru. Pozostałe pozycje kontouru przyjęto na podstawie wizytacji terenowej, powykonawczej inwentaryzacji geodezyjnej f. 4315 oraz zaświadczeniem Pow. Insp. Nadz. Bud. f. 4323-4324.
- ④ Zweryfikowano zgodnie z projektem budowlanym i kontoursem inwestorskim. W szczególności zweryfikowano poz. 13 i 46, o łącznej wartości 22632,80 co stanowi ponad 10% wartości całkowitej kontouru brzozy sanitarniej - pozycje zgodne (poz 46 zweryfikowano GPS). Pozostałe pozycje przyjęto na podstawie wizytacji terenowej, powykonawczej inwentaryzacji geodezyjnej f. 4315 oraz zaświadczeniem Pow. Insp. Nadz. Bud. f. 4323-4324.
- ⑤ W dniu kontroli stwierdzono stelaż po tablicy informacyjnej (f. 4303) - pętn oświadczenie zał. 5.

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych

10.04.2015
data

.....
podpis

Podpis osoby obecnej przy kontroli		Podpisy Inspektorów Terenowych	
 OLGA ROSZAK-PEZALA		 	
KP-611-245-ARIMR/74 Wersja zatwierdzona: 7		3.41 Strona 3 z 3	

Zatwierdził 1

OS	SRODEK	DZIAŁANIE	OPIS KODU POKONTROLNEGO STWIERDZONEGO PODCZAS KONTROLI NA MIEJSCU	KOD POKONTROLNY
			miejsce.	
03	3.3	00	Nie zgodność przeznaczenia nabytego gruntu, budynku/budowli, sprzętu (maszyny), urządzenia z projektem.	P09
03	3.3	00	Przeniesienie prawa własności lub nieposiadanie dóbr nabytych w ramach realizacji operacji.	P10
			Nie przeprowadzono promocji operacji, zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. Urz. UE L 120 z 10.05.2007, str. 1).	P11
03	3.3	00	Nieosiągnięcie lub niezachowanie celu operacji zgodnie z umową.	P12
03	3.3	00	Niezamontowanie oraz nieuruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej, w tym wyposażenia.	P13
03	3.3	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola na zlecenie.	PKA
03	3.4	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola z typowania.	PKM
03	3.4	00	Nie zgodność lokalizacji operacji.	P01
			Nie zgodność zakresu rzeczowo-finansowego operacji.	P02
			Nie przeprowadzono promocji operacji, zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. Urz. UE L 120 z 10.05.2007, str. 1).	P11
03	3.4	00	Nazwa szkolenia nie jest zgodna z umową o dofinansowanie oraz z aktualnym szczegółowym harmonogramem.	P100
03	3.4	00	Nie zgodność terminu realizacji szkolenia z aktualnym szczegółowym harmonogramem.	P101
03	3.4	00	Nie zgodność zasad zakwaterowania i wyżywienia uczestników szkolenia/konferencji z aktualnym szczegółowym harmonogramem.	P102
03	3.4	00	Nie zgodność nazwisk wykładowców z listą wykładowców podaną w szczegółowym harmonogramie.	P103
03	3.4	00	Materiały szkoleniowe/konferencyjne nie są i/lub nie zostały udostępnione uczestnikom.	P104
03	3.4	00	Na materiałach szkoleniowych/konferencyjnych nie widnieje informacja o wkładzie finansowym Wspólnoty Europejskiej w finansowanie operacji objętej umową o dofinansowanie.	P105
03	3.4	00	Nie zgodność liczby osób uczestniczących w szkoleniu/konferencji z założeniami w szczegółowym harmonogramie.	P106
03	3.4	00	Nie zgodność formy i metody szkolenia/konferencji ze szczegółowym harmonogramem (użyte środki dydaktyczne).	P107
03	3.4	00	Nazwa targów, promocji, wystawy nie jest zgodna z umową o dofinansowanie oraz/lub z aktualnym szczegółowym harmonogramem.	P200
03	3.4	00	Nie zgodność terminu realizacji operacji z aktualnym szczegółowym harmonogramem.	P201
03	3.4	00	Materiały promocyjne nie są i/lub nie zostały udostępnione uczestnikom.	P202
03	3.4	00	Na materiałach promocyjnych nie widnieje informacja o wkładzie finansowym Wspólnoty Europejskiej w finansowanie operacji.	P203
03	3.4	00	Wyposażenie techniczne, urządzenia audiowizualne i eksponaty poglądowe nie są i/lub nie zostały wykorzystane podczas realizacji operacji.	P204

OS	ŚRODEK	DZIAŁANIE	OPIS KODU POKONTROLNEGO STWIERDZONEGO PODCZAS KONTROLI NA MIEJSCU	KOD POKONTROLNY
03	3.1	00	Na materiałach szkoleniowych/konferencyjnych widnieje informacja o wkładzie finansowym Wspólnoty Europejskiej w finansowanie operacji objętej umową o dofinansowanie.	P86
03	3.1	00	Zgodność liczby osób uczestniczących w szkoleniu/konferencji z założeniami w szczegółowym harmonogramie.	P87
03	3.1	00	Zgodność formy i metody szkolenia/konferencji ze szczegółowym harmonogramem (użyte środki dydaktyczne).	P88
03	3.1	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola na zlecenie.	PKA
03	3.1	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola z typowania.	PKM
03	3.2	00	Niezgodność lokalizacji operacji.	P01
03	3.2	00	Niezgodność zakresu rzeczowo-finansowego operacji.	P02
03	3.2	00	Rozpoczęcie i zakończenie realizacji operacji niezgodnie z terminem zawartym w umowie.	P03
03	3.2	00	Niezgodność zrealizowanej operacji z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki.	P04
03	3.2	00	Niezgodność poniesionych wydatków z ewidencją księgową operacji.	P05
03	3.2	00	Beneficjent zgodnie z art. 59 lit. d rozporządzenia Rady (WE) Nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. nie prowadzi wyodrębnionej ewidencji księgowej.	P06
03	3.2	00	Finansowanie realizacji operacji z udziałem innych środków publicznych.	P07
03	3.2	00	Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności lub przeniósł jej miejsce.	P08
03	3.2	00	Niezgodność przeznaczenia nabytego gruntu, budynku/budowli, sprzętu (maszyny), urządzenia z projektem.	P09
03	3.2	00	Przeniesienie prawa własności lub nieposiadanie dóbr nabytych w ramach realizacji operacji.	P10
03	3.2	00	Nie przeprowadzono promocji operacji, zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. Urz. UE L 120 z 10.05.2007, str. 1).	P11
03	3.2	00	Nieosiągnięcie lub niezachowanie celu operacji zgodnie z umową.	P12
03	3.2	00	Niezamontowanie oraz nieuruchomienie nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej, w tym wyposażenia.	P13
03	3.2	00	Operacja nie przewiduje naukowego monitoringu stanu zasobów organizmów wodnych w wodach związanych z realizacją operacji.	P300
03	3.2	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola na zlecenie.	PKA
03	3.2	00	Stwierdzono inne uchybienia – kontrola z typowania.	PKM
03	3.3	00	Niezgodność lokalizacji operacji.	P01
03	3.3	00	Niezgodność zakresu rzeczowo-finansowego operacji.	P02
03	3.3	00	Rozpoczęcie i zakończenie realizacji operacji niezgodnie z terminem zawartym w umowie.	P03
03	3.3	00	Niezgodność zrealizowanej operacji z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki.	P04
03	3.3	00	Niezgodność poniesionych wydatków z ewidencją księgową operacji.	P05
03	3.3	00	Beneficjent zgodnie z art. 59 lit. d rozporządzenia Rady (WE) Nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. nie prowadzi wyodrębnionej ewidencji księgowej.	P06
03	3.3	00	Finansowanie realizacji operacji z udziałem innych środków publicznych.	P07
03	3.3	00	Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności lub przeniósł jej	P08