



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2014-2020

P-05/344

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego
Ul. Okopowa 21/27
80-810 Gdańsk

Departament Programów Rozwoju Obszarów
Wiejskich

URZĄD MARSZAŁKOWSKI

77-330 CZARNE

Wpłynęło dn. 31.07.2023

Nr 5874/23

*Do wiadomości
Pan Słodan*

Gdańsk

, dn. 27.07.2023

UM11-65151-UM1100297/20
DPROW-K.052.106.2023

Znak sprawy

BURMISTRZ

mgr Piotr Zabrocki

31.07.2023

Gmina Czarne

Ul. Moniuszki 12

77-330 Czarne

Sprawa: przekazanie kopii Raportu z czynności kontrolnych

W dniach w sprawie UM11-65151-UM1100297/20 zostały przeprowadzone czynności kontrolne w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” PROW na lata 2014-2020.

W związku z nieprzekazaniem kopii *Raportu* bezpośrednio po zakończeniu kontroli na miejscu/zmianą treści *Raportu*/uzupełnieniem treści *Raportu* w załączeniu przekazuję kopię ww. *Raportu* z czynności kontrolnych nr 11/7.2.1/028/23.

Informuję, że podmiot kontrolowany ma możliwość zgłoszenia umotywowanych uwag na piśmie co do ustaleń zawartych w Raporcie z czynności kontrolnych przesyłając je w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, na adres: Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich, Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, Ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk.

Z poważaniem

DEPARTAMENT PROGRAMÓW ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH
Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego

.....
podpis osoby upoważnionej

Załączniki:

1. Kopia *Raportu* z czynności kontrolnych nr 11/7.2.1/028/23.

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									
UM11-65151-UM1100297/20 DPROW-K.052.106.2023	11/7.2.1/028/23	0	6	3	1	7	8	2	0	0	

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa poddziałania:	„Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii”.	Data otrzymania zlecenia	2023-07-14 dd/mm/rrrr
Nazwa operacji:	Budowa i modernizacja dróg: Przebudowa drogi gminnej nr 232086G łączącej miejscowość Raciniewo z DW 201		
Data złożenia wniosku o płatność:	09-05-2023r.		
1. Rodzaj czynności kontrolnych:	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 ☐ ☒ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐		
Czynności kontrolne dotyczą etapu:	1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy 2. po wypłacie zaliczki 3. obsługi Wniosku o płatność 4. ex-post/zobowiązań wieloletnich ☐ ☐ ☒ ☐		
2. Metoda typowania (AR/LOS/MAN)	LOS		
3. Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego		

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Czarne																				
	NIP	8	4	3	1	5	2	9	5	2	5	REGON	7	7	0	9	7	9	4	7	6
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	Pomorskie																			
	Powiat/gmina	człuchowski							Czarne												
	Miejscowość/kod	Czarne							77-330												
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	ul. Moniuszki 12																			
	Tel.	59 833-23-53							Fax	59 833-23-53											
	E-mail	budownictwo@czarne.pl																			
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	nd																			
	Powiat/gmina	nd							nd												
	Miejscowość/kod	nd							nd												
	Ulica i nr domu/lokalu	nd																			

Strona

1/3

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

1. Imię i Nazwisko	Piotr Zabrocki	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

Powiadomienie o kontroli TAK ☒ NIE ☐	Sposób powiadomienia		Data	Osoba powiadamiana	Osoba powiadamiająca
	Telefon	☒	19-07-2023	Marek Szoska	Jolanta Pudyszak
	List polecony	☐			
	Inne e-mail	☐			

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

1.	Kontrola została zrealizowana? TAK ☒ NIE ☐	Jeśli NIE podać przyczynę: nd
----	--	--------------------------------------

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia
	Inspektor terenowy:	Marta	Gajewska-Kaźmierkiewicz	DO-ZO.087.5. 2023 z dnia 2023-01-03
	Inspektor terenowy:	Jolanta	Pudyszak	DO-ZO.087.4.2023 z dnia 2023-01-03
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości
		Piotr	Zabrocki	Dowód osobisty

VII. UWAGI

Uwagi kontrolujących: załącznik nr 2				

Strona

2/3

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

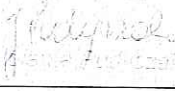
1.	Lista kontrolna K-02/7.2.1/344
2.	Uwagi inspektorów terenowych
3.	Dokumentacja zdjęciowa - egzemplarz dołączony do raportu jednostki kontrolującej
4.	
5.	
6.	
7.	

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	21-07-2023 09:00	21-07-2023 godz. 11:00	
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych data i godzina zakończenia czynności kontrolnych		
	nd		
	okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	27.07.2023	Gdańsk	
	dd/mm/rrrr	Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych	
Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis
	Marta	Gajewska-Kaźmierkiewicz	
	Jolanta	Pudyszak	
Podmiot kontrolowany			
	data otrzymania Raportu		podpis
Adnotacja o niepodpisaniu raportu przez podmiot kontrolowany			

Strona

3/3

Znak sprawy:	DPROW-K.052.106.2023	K-02/7.2.1/344
LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020		
Nr Raportu z czynności kontrolnych		z dnia
11/7.2.1/028/23		27-07-2023r.

Działanie	Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich
Poddziałanie	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii
Operacja	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych

Lp.	Przedmiot weryfikacji	Dane podmiotu kontrolowanego		Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Uwagi kontrolujących
		Jedn. miary	Ilość	TAK	NIE	ND	
1.	Zgodność lokalizacji operacji.			x			Zgodnie z załącznikiem nr 2
2.	Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.						
	I.	Koszty inwestycyjne.					
	1)	Roboty rozbiórkowe i przygotowawcze	Kpl	0		x	ND
	2)	Wykonanie nawierzchni ulepszonej z kostki betonowej	Kpl	0		x	ND
	3)	Wykonanie nawierzchni ulepszonej z kostki betonowej- zjazdy	Kpl	0		x	ND
	4)	Wykonanie pobocza z kruszywa	Kpl	0		x	ND
	5)	Umocnienie skarpy	Kpl	0		x	ND
	6)	Uporządkowanie terenu	Kpl	0		x	ND
	7)	Oznakowanie drogi	Kpl	0		x	ND
	8)	Naprawa	Kpl.	0		x	ND
	II.	Koszty ogólne.					
	1)	Wykonanie geodezji powykonawczej	Kpl.	0		x	ND
	2)	Wykonanie projektu	Kpl	1	x		Zgodnie z załącznikiem nr 2

Uwagi kontrolujących:

This image shows a single sheet of white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There are no margins, text, or other markings on the paper.

KP-611-344-ARiMR/8/z
Strona 2 z 2

Załącznik nr 2	Uwagi kontrolujących	7.2.1 (etap I WOP)
----------------	----------------------	--------------------

Operacja : „Przebudowa drogi gminnej nr 232086G łączącej miejscowości Raciniewo z DW201”

Kontrola dotyczyła I z II etapów operacji (wniosek o płatność pośrednią) .

1. Zgodność lokalizacji operacji

Zgodnie z umową do umowy o przyznanie pomocy nr 00134-65151-UM110297/20 z dnia 10.05.2021 r., operacja realizowana jest w województwie pomorskim, powiecie człuchowskim, gminie Czarne, poczta 77-330 Czarne, m. Raciniewo, na działkach ewidencyjnych nr: 413, 82 obręb nr 0007 Raciniewo.

Powyższe zweryfikowano na podstawie:

1. Program Funkcjonalno- Użytkowy
2. Decyzja PGW Wody Polskie z dnia 09.03.2023 r.
3. Zgłoszenie budowy lub wykonania innych robót budowlanych z dnia 03.04.2023 r.
4. Zaświadczenie Starostwo Powiatowe o braku sprzeciwu na zgłoszenie wykonania robót budowlanych
5. Projekt Budowlany
6. W dniu 19.07.2023 r. dokonano weryfikacji lokalizacji operacji na stronie www.geoportal.gov.pl.

2. Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji

Kontrola obejmowała pozycje zestawienia rzeczowo-finansowego zrealizowane w etapie I operacji.

Koszty ogólne poz. II.2 Wykonanie projektu zweryfikowano na podstawie:

1. Umowa nr 272.81.2022 z dnia 15.11.2022 r.
2. Faktura VAT FS 19/2023 z dnia 25.04.2023 r. wraz z potwierdzeniem zapłaty
3. Projekt Budowlany
4. Protokół odbioru dokumentacji projektowej z dnia 25.04.2023 r.

3. Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność „Wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty” stanowiącego pkt VI do wniosku o płatność, z oryginałem dokumentu oraz dowodem zapłaty przedłożonym przez Beneficjenta podczas kontroli. Weryfikację danych wskazanych w kolumnach 8 (pozycja w zestawieniu rzeczowo-finansowym) i 12 (kwota wydatków kwalifikowalnych) przeprowadzono na podstawie opisu znajdującego się na odwrocie faktury.

Zespół Kontrolny potwierdza, iż Beneficjent posiada oryginał faktury wymienionej w powyższym zestawieniu i jest ona oznaczona adnotacją „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020”.

Zweryfikowany dokument został ostemplowany pieczęcią potwierdzającą dokonanie weryfikacji i parafowany przez inspektora terenowego.

4. Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji.

Powyższe zweryfikowano na podstawie:

1. Zarządzenie nr 0050.21.2022 Burmistrza Czarnego z dnia 31 stycznia 2022r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości wraz z Planem kont
2. Zapisy na wyodrębnionym koncie:
 - 080-52-0007
 - 130-01-0016
5. Nieprzenoszenie posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, na które została przyznana i wypłacona pomoc
 Powyższe zweryfikowano na podstawie:
 1. Wydruk z EKW SL1Z/00035247/1 dz. 82, 413
6. Wykorzystanie operacji zgodnie z przeznaczeniem.
 Nie dotyczy
7. Realizacja działań informacyjno – promocyjnych.
 Podczas oględzin zespół kontrolny potwierdził zamontowanie w miejscu realizacji operacji dwóch tablic informacyjnych.
8. Przechowywanie dokumentacji związanej z przyznaną pomocą.
 Powyższe zweryfikowano na podstawie oględzin oryginałów dokumentów w siedzibie Beneficjenta.
9. Brak finansowania kosztów kwalifikowanych operacji w drodze wkładu z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności lub jakiegokolwiek innego unijnego instrumentu finansowego oraz innych programów przeznaczonych na inwestycje drogowe.
 Weryfikacja dokumentów wynikających z „Wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty” stanowiącego załącznik nr 2a do raportu z czynności kontrolnych, nie wykazała współfinansowania kosztów kwalifikowanych operacji w drodze wkładu z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności lub jakiegokolwiek innego unijnego instrumentu finansowego oraz innych programów przeznaczonych na inwestycje drogowe.

Powyższe dowody stanowi załącznik nr 3 dokumentacja zdjęciowa

2a – Wykaz faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty

Podpis podmiotu kontrolowanego		Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych		
--------------------------------	--	--	--	--

VI. WYKAZ FAKTUR LUB DOKUMENTÓW O RÓWNOWAŻNEJ WARTOŚCI DOWODOWEJ DOKUMENTUJĄCYCH PONIESIONE KOSZTY											
Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu [dd/mm/rrrr]	Nr konta księgowego lub nr kodu rachunkowego	Nazwa wystawcy dokumentu	NIP wystawcy dokumentu	Pozycja na dokumencie albo nazwa towaru/usługi	Pozycja w zestawieniu rzeczowo-finansowym	Data zapłaty [dd/mm/rrrr]	Kwota dokumentu/ pozycji z dokumentu brutto [zł]	Kwota dokumentu/ pozycji z dokumentu netto [zł]	Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł]
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-
1.	19/2023	25.04.2023	080-52-0007	Roboty Ziemne Dariusz Sala, Sławęcin, ul. Dworcowa 12, 89- 620 Chojnice	5551056571	Wykonanie projektu	II 2	24.05.2023	61 500,00	50 000,00	61 500,00
Razem:									61500,00	50000,00	61500,00

Polymor

Opol



UNIA EUROPEJSKA

Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
2014-2020



39079/07/2023 LPP PO

Gmina Czarne

Ul. Moniuszki 12

770-330 Czarne

DEPARTAMENT PROGRAMÓW ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 650, faks 58 32 68 673, e-mail: dprow@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu

