

RAPORT Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH  
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020  
Województwo Kujawsko-Pomorskie  
SEKRETARIAT

R-01/344

Rodzaj dokumentu:

Oryginał  Kopia  Korekta

Wpl. 31-01-2017

ZNAK SPRAWY

UM02-65151-UM0200030/16  
WS-I-W.052.11.16.2016

NUMER DOKUMENTU

02/7.2 1/8/17

NR IDENTYFIKACYJNY

liczba załączników 1553 0 6 2 5 3 6 5 8 4  
podpis L. dz.

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa poddziałania:

7.2 Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii

Data otrzymania zlecenia

17.01.2017 r.

Nazwa operacji:

„Przebudowa drogi gminnej relacji Chelmoniec – Gapa – Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie”

dd/mm/rrrr

1. Data złożenia wniosku o płatność:

Nd

Rodzaj czynności kontrolnych:

1. Wizyta na zlecenie
2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania
3. Kontrola zlecona manualnie
4. Kontrola ex post w wyniku typowania
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

Przeprowadzający kontrolę

Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego

Gmina Kowalewo Pomorskie

NIP

5 0 3 0 0 2 2 1 9 6

REGON

8 7 1 1 1 8 5 9 5

2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego

Województwo

kujawsko-pomorskie

Powiat/gmina

golubsko-dobrzyński

Miejscowość/kod

Kowalewo Pomorskie

Kowalewo Pomorskie

Ulica/nr domu /lokalu/działki

Plac Wolności 1

87-410

Tel.

56 684 10 24

E-mail

um.kowalewo@wp.pl

Fax

56 684 10 71

3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)

Województwo

Nd

Powiat/gmina

Nd

Miejscowość/kod

Nd

Nd

Ulica i nr domu/lokalu

Nd

Nd

Podpis podmiotu kontrolowanego

z up. Burmistrza

mgr inż. Iłona Rybicka  
Doradca Pełnomocnik Burmistrza

Podpisy kontrolujących

inspektor

Sebastian Piecha (1)

*Subicho Mateo*

III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK/OSOBA REPREZENTUJĄCA)			
1.	Imię i Nazwisko	Andrzej Grabowski	Stanowisko/funkcja Burmistrz Kowalewa Pomorskiego
2.	Imię i Nazwisko	Ilona Rybicka	Stanowisko/funkcja Doradca-Pełnomocnik Burmistrza

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  26.01.2017 r.	Osoba powiadamiana  Małgorzata Wegner	Osoba powiadamiająca  Sebastian Piecha	
		Telefon				<input checked="" type="checkbox"/>
		List polecony				<input type="checkbox"/>
		Inne .....				<input type="checkbox"/>

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Kontrola została zrealizowana?  TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>

Jeśli NIE podać przyczynę:

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH			
1.	Kontrolujący	Imię	Nazwisko
	Inspektor terenowy:	Sebastian	Piecha
	Inspektor terenowy:	Marta	Kubicka
2.	Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko
		Ilona	Rybicka

VII. UWAGI	
Uwagi kontrolujących:	
<p>Zespół kontrolny w dniu 30.01.2017 r. przeprowadził wizytę operacji pn. „Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec – Gapa – Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie” na miejscu realizacji i w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w związku z informacją z Biura Autoryzacji Płatności z dnia 17.01.2017 r. o zakończeniu weryfikacji kompletności i poprawności wniosku, zgodności z umową, zasadami dotyczącymi udzielania pomocy, pod względem rachunkowym, kontroli krzyżowej oraz sprawozdania z realizacji operacji.</p> <p>Ustalenia zespołu kontrolnego zawarto w Liście kontrolnej K-03/W/344 oraz w Liście elementów do sprawdzenia podczas kontroli L-1/350.</p> <p>Podmiot kontrolowany nie zgłosił uwag do ustaleń zawartych w Raporcie z czynności kontrolnych.</p>	

Podpis podmiotu kontrolowanego	z up. Burmistrza  mgr inż. <i>Ilona Rybicka</i> Doradca Pełnomocnik Burmistrza	Podpisy kontrolujących	inspektor <i>Sebastian Piecha</i> <sup>(1)</sup>
			<i>dubido Marta</i>

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

1.	Lista kontrolna do raportu z czynności kontrolnych K-03/W/344
2.	Lista elementów do sprawdzenia podczas kontroli L-1/350.
3.	Wydruk z ewidencji księgowej (załącznik do raportu jednostki kontrolującej).
4.	Kopia Pisma Ogólnego Nr 13/2015 z dnia 12.10.2015 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości (załącznik do raportu jednostki kontrolującej).
5.	Zestawienie zweryfikowanych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty. (załącznik do raportu jednostki kontrolującej).
6.	Kopia Zarządzenia nr 111/2014 r. Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 21.11.2014 r. w sprawie upoważnienie pracownika do składania oświadczeń woli w sprawach majątkowych gminy i reprezentacji (załącznik do raportu jednostki kontrolującej).
7.	
8.	
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. poz. 349 i 1888)

**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	30.01.2017 r., godz. 09:30		30.01.2017 r., godz. 13:30	
	data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych		data i godzina zakończenia czynności kontrolnych	
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	Nd			
	okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych			
Data i miejsce sporządzenia Raportu	30.01.2017 r.		Kowalewo Pomorskie	
	dd/mm/yyyy		Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych	
Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Podpis	
	Sebastian	Piecha	 inspektor Sebastian Piecha (1)	
	Marta	Kubicka	 dubicko Marte	
Podmiot kontrolowany	30.01.2017 r.		z up. Burmistrza	
	data otrzymania Raportu		 mgr inż. Iwona Rybicka Doradca Pełnomocnik Burmistrza	
			podpis	
Adnotacja o niepodpisaniu raportu przez podmiot kontrolowany	Nd			

Znak sprawy:	UM02-65151-UM0200030/16 WS-I-W.052.11.16.2016	K-03/W/344
<b>LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020</b> <b>WIZYTA W MIEJSCU</b>		

Nr Raportu z czynności kontrolnych 02/7.2.1/8/17	Z dnia 30.01.2017 r.
---	-------------------------

Działanie	Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich	Wniosek o płatność
Poddziałanie	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem 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	
	„Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec – Gapa – Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie”		Gmina Kowalewo Pomorskie, Plac Wolności 1, 87-410 Kowalewo Pomorskie				

**I. WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI.**

1.	Zgodność lokalizacji operacji.			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano na podstawie zgłoszenia robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę z dnia 07.12.2015 r. do Starosty Golubsko-Dobrzyńskiego.
Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.							
I.	Koszty operacji.						
A.	Droga, odcinek od km 0+000,00 do km 1+324,00 oraz od km 1+338,00 do km 2+295,31						
1.	Roboty przygotowawcze, ziemne, rozbiórkowe	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano na podstawie zestawienia rzeczowo-finansowego w oparciu o dokument pn. wykonane ilości robót, oraz pomocniczo projekt budowlany, w elementach możliwych do weryfikacji na miejscu.  Wykaz pozycji kosztorysu bezpośrednio zweryfikowanych w trakcie czynności kontrolnych zawarto w polu „Uwagi kontrolujących”.
2.	Jazda, zjazdy, odwodnienie	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.	Elementy bezpieczeństwa ruchu drogowego	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.	Kolizje z infrastrukturą techniczną	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
 mgr inż. Hona Rybicka Doradca Techniczny Burmistrza	 Sebastian Piecha (1)	

B.	Droga, odcinek od km 1+324,00 do km 1+338,00						
1.	Roboty przygotowawcze	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano na podstawie zestawienia rzeczowo-finansowego w oparciu o dokument pn. wykonane ilości robót oraz pomocniczo projekt budowlany, w elementach możliwych do weryfikacji na miejscu.  Wykaz pozycji z dokumentu pn. wykonane ilości robót bezpośrednio zweryfikowanych w trakcie czynności kontrolnych zawarto w polu „Uwagi kontrolujących”.
2.	Jezdnia, zjazdy, odwodnienie	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.	Elementy bezpieczeństwa ruchu drogowego	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
II.	Koszty ogólne.						
1.	Roboty pomiarowe, inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza (droga, odcinek od km 0+000,00 do km 1+324,00 oraz od km 1+338,00 do km 2+295,31)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano na podstawie dokumentacji w siedzibie podmiotu kontrolowanego
2.	Roboty pomiarowe, inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza (droga odcinek 1+324,00 do km 1+338,00)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.	Komplet dokumentacji budowlano – wykonawczej (droga, odcinek od km 0+000,00 do km 1+324,00 oraz od km 1+338,00 do km 2+295,31)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.	Komplet dokumentacji budowlano – wykonawczej (droga, odcinek od km 1+324,00 do km 1+338,00)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5.	Nadzór inwestorski (droga, odcinek od km 0+000,00 do km 1+324,00 oraz od km 1+338,00 do km 2+295,31)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6.	Nadzór inwestorski (droga, odcinek od km 1+324,00 do km 1+338,00)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	



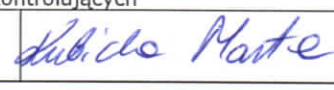
**Uwagi kontrolujących:**

Zespół kontrolny w dniu 30.01.2017 r. przeprowadził wizytę operacji pn. „Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec – Gapa – Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie” na miejscu realizacji i w siedzibie Beneficjenta.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w związku z informacją z Biura Autoryzacji Płatności z dnia 17.01.2017 r. o zakończeniu weryfikacji kompletności i poprawności wniosku, zgodności z umową, zasadami dotyczącymi udzielania pomocy, pod względem rachunkowym, kontroli krzyżowej oraz sprawozdania z realizacji operacji.

Pozycje z dokumentu pn. wykonane ilości robót bezpośrednio zweryfikowane w trakcie czynności kontrolnych: 1.2.6, 1.2.7, 1.2.12, 1.2.13, 1.2.15, 1.2.17, 1.2.20, 1.3.1-1.3.4, 2.2.10, 2.2.12, 2.3.1.

Weryfikację elementów ukrytych, niemożliwych do pełnego zweryfikowania, przeprowadzono w oparciu o Protokół odbioru robót zanikających/ulegających zakryciu Nr 1, 2, 3, 4, 5 oraz protokół z dnia 03.10.2016 r.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
 mgr inż. Iłona Rybicka Doradca Techniczny Burmistrza	 inspektor Sebastian Piecha (1)	 dubic de Marte

## LISTA ELEMENTÓW DO SPRAWDZENIA PODCZAS KONTROLI

UM02-65151-UM0200030/16

WS-I-W.052.11.16.2016

Znak sprawy

**Działanie:** 7 „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich”**Poddziałanie:** 7.2 „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”

## KONTROLA NA ETAPIE WNIOSKU O PŁATNOŚĆ

LP	Elementy kontroli <sup>1</sup>	Ocena zgodności <sup>2</sup>	
		TAK	NIE
1	Czy prowadzony jest oddzielny system rachunkowości albo zastosowano odpowiedni kod rachunkowy dla transakcji związanych z realizacją operacji? Uwagi <sup>3</sup> ..... ..... .....	X	
2	Czy dokumenty finansowo-księgowo są zgodne z wykazem faktur lub innymi dowodami o równoważnej wartości? Uwagi..... ..... .....	X	
3	Czy droga objęta operacją prowadzi bezpośrednio do obiektu użyteczności publicznej wskazanego w sekcji III pkt 6.3 wniosku o przyznanie pomocy? Uwagi..... ..... .....	X	

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Należy zaznaczyć „X” wybraną odpowiedź. Rubrykę tą wypełnia pracownik przeprowadzający wizytę/kontrolę.

<sup>3</sup> Rubrykę tą wypełnia pracownik przeprowadzający wizytę/kontrolę

Parafa osoby obecnej przy kontroli	..... z. up. Burmistrza ..... mgr inż. Irena Rybicka Doradca Polnomoceń Burmistrza	Parafy osób przeprowadzających kontrolę	..... .....	..... Pomorska data 30.01.2017
				Str. 112

Załączniki:		
	1.	Wniosek o przyznanie pomocy
	2.	Wniosek o płatność

UWAGI<sup>4</sup>:

.....  
 .....  
 .....  
 .....

Data i podpis osób przeprowadzających kontrolę:

1. 30.01.2017 ..... *M. W. (1)*  
..... z ur. Burmistrza

2. 30.01.2017 ..... *M. W. K.*

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

Parafa osoby obecnej przy kontroli	mgr inż. <i>Hana Rybicka</i> Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej z ur. Burmistrza	Parafy osób przeprowadzających kontrolę <i>M. W.</i> <i>M. W. K.</i>	Kontrolerzy Prowadzący data... 30.01.2017	
			Str.	<i>M. W.</i>

Załącznik nr 5 do Raportu z czynności kontrolnych 02.17.2.1/18/17

ZESTAWIENIE ZWERYFIKOWANYCH DOKUMENTÓW O RÓWNOWAŻNEJ WARTOŚCI DOWODOWEJ DOKUMENTUJĄCYCH PONIESIONE KOSZTY

Lp	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu [dd-mm-rrrr]	Nr księgowy/ ewidencyjny dokumentu	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.	Faktura nr 27/2015	12.12.2015	I/53	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe "OLPROJEKT" Nicpoń-jendrzczak Aleksandra Agnieszka	554-104-76-13	1	II.3, II.4	28.12.2015	26 875,50	21 850,00	26 711,57
2.	Faktura nr 30/2016	03.10.2016	I/53	Zakład Drogowo-Budowlany Sp. z o.o., spółka komandytowa	879-268-35-32	1	IA.1, IA.2, IA.3, IA.4, IB.1, IB.2, IB.3, II.1, II.2	21.10.2016	839 168,27	682 250,63	752 606,77
3.	Faktura nr 21/2016	17.10.2016	I/53	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe "OLPROJEKT" Nicpoń-jendrzczak Aleksandra Agnieszka	554-104-76-13	1	II.3, II.4	03.11.2016	2 460,00	2 000,00	2 445,00
3.	rachunek	18.10.2016	I/53	Waldemar Nicpoń	554-178-12-76	1	II.5, II.6	28.10.2016	5 100,00	3 731,00	5 068,89
<b>RAZEM (zł)</b>									873 603,77	709 831,63	786 832,23

z i.p. Burmistrz  
mgr inż. Irena Żywicka  
Doradca Podatkowy Burmistrza

inspektor  
Sebastian Piecha (1)