

Załącznik do Uchwały nr 301/2019
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia 4 lutego 2019 r.



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



Unia Europejska

Europejski Fundusz
Morski i Rybacki

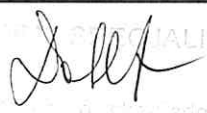




Samorząd Województwa Opolskiego

**ROCZNY PLAN KONTROLI
REALIZACJI LOKALNEJ STRATEGII ROZWOJU
PRZEZ LOKALNE GRUPY DZIAŁANIA
W RAMACH
PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH
NA LATA 2014-2020
ORAZ PROGRAMU OPERACYJNEGO
„RYBACTWO I MORZE”
NA ROK 2019**

WERSJA 1

Opole, styczeń 2019 r.

Opracowanie:	Data:	Podpis i pieczęć:
Przygotował: Teresa Dobranowska-Fedorczuk Główny specjalista Referatu Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich	23.01.2019r.	Główny specjalista  Teresa Dobranowska-Fedorczuk
Sprawdził: Grzegorz Augustyniak Kierownik Referatu Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich	23.01.2019 r.	KIEROWNIK Referatu Kontroli  Grzegorz Augustyniak
Zaakceptował: Tomasz Karaczyn Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich	23.01.2019 r.	DYREKTOR Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich  Tomasz Karaczyn

Realizacja	Data:	Numer uchwały:
Przyjął do realizacji: Zarząd Województwa Opolskiego	04.02.2019 r.	301 / 2019

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWY REALIZACJI CZYNNOŚCI KONTROLNYCH _____	4
2.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH W 2019 ROKU _____	4
2.1.	CEL I ZAKRES KONTROLI _____	4
2.2.	ZESPÓŁ KONTROLNY _____	5
3.	DOKUMENTOWANIE WYNIKÓW KONTROLI _____	5
3.1	PRZYGOTOWANIE KONTROLI _____	5
3.2	WYBÓR LGD DO KONTROLI _____	5
3.3	DOBÓR PRÓBY _____	6
3.4	TERMIN REALIZACJI KONTROLI _____	6

1. Podstawy realizacji czynności kontrolnych

Proces czynności kontrolnych przeprowadzany będzie:

- zgodnie z art. 8 ust.1 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 (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 627), zwanej dalej ustawą PROW;
- zgodnie z art. 27 ust.1 pkt 1) ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1267);
- zgodnie z § 6 pkt 6 umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, zwanej dalej Umową Ramową;
- zgodnie z Wytycznymi Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi nr 4/2/2017 z dnia 13 lipca 2017 r. w zakresie weryfikacji poprawności realizacji zobowiązań lokalnej grupy działania określonych w umowie o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, przyjętymi przez Zarząd Województwa Uchwałą nr 4103/2017 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 25 lipca 2017 r. w sprawie przyjęcia do stosowania Wytycznej Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w zakresie weryfikacji poprawności realizacji zobowiązań lokalnej grupy działania określonych w umowie o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Ponadto zgodnie z zapisami art. 9 ustawy PROW do kontroli realizacji LSR przez Lokalne Grupy Działania (z wyjątkiem kontroli Rybackich Lokalnych Grup Działania) stosuje się odpowiednio przepisy ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) określające zasady i tryb przeprowadzania kontroli.

Natomiast procedura przeprowadzania czynności kontrolnych dotyczących realizacji LSR przez Rybackie Lokalne Grupy Działania została szczegółowo określona w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie *szczególne sposoby, trybu oraz terminów przeprowadzania kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze” oraz wzoru upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli* (Dz.U. z 2016 r. poz. 1645).

2. Założenia dotyczące czynności kontrolnych w 2019 roku

2.1. Cel i zakres kontroli

Czynności kontrolne wskazane w Planie na 2019 r. mają na celu potwierdzenie wykonania przez Lokalne Grupy Działania zobowiązań wynikających z zapisów § 5 Umowy Ramowej. Przedmiotowa kontrola przeprowadzana będzie w oparciu o *Listę kontrolną w ramach kontroli, o której mowa w § 6 pkt 6 Umowy Ramowej*, stanowiącą Załącznik nr 2 do Wytycznej nr 4/2/2017. Pytania znajdujące się na ww. Liście kontrolnej stanowią katalog otwarty, stąd też w zależności od potrzeb danej kontroli Zarząd Województwa może sformułować dodatkowe pytania.

Temat w/w czynności kontrolnych będzie obejmował weryfikację prawidłowości realizacji przez Lokalne Grupy Działania zobowiązań określonych w umowie o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach PROW na lata 2014-2020/Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze”.

Zakres przedmiotowy kontroli będzie obejmował co najmniej informacje zamieszczone w Załączniku nr 2 do Wytycznej nr 4/2/2017.

Szczegółowy zakres poszczególnych kontroli zostanie określony w Programie kontroli dotyczącym danej kontroli. Określenie zakresu kontroli będzie polegało na wskazaniu poszczególnych zagadnień, których zbadanie jest niezbędne do osiągnięcia celu kontroli.

2.2. Zespół kontrolny

Czynności kontrolne przeprowadzane będą przez co najmniej 2 pracowników. W skład zespołu kontrolnego wchodzić będą pracownicy Referatu Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich, a w razie konieczności skład zespołu będzie uzupełniany pracownikami Referatu Obsługi Projektów/Referatu Autoryzacji Płatności. Dobór kontrolerów będzie uwarunkowany rodzajem czynności, które będą obejmowały obszar kontroli.

Decyzję o składzie zespołu kontrolnego podejmuje Marszałek Województwa Opolskiego. Osoby te, wskazane będą w imiennym upoważnieniu uprawniającym do przeprowadzania czynności kontrolnych.

3. Dokumentowanie wyników kontroli

3.1 Przygotowanie kontroli

Kontrole w Lokalnej Grupie Działania przeprowadzane będą zgodnie z Planem kontroli przyjętym przez Zarząd Województwa Opolskiego.

Czynności kontrolne przeprowadzane są na podstawie imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, po okazaniu legitymacji służbowej lub dokumentu pozwalającego na ustalenie tożsamości.

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych jednostka kontrolująca informuje podmiot kontrolowany o terminie i zakresie przedmiotowym kontroli.

Przeprowadzenie czynności kontrolnych poprzedzane będzie opracowaniem Programu kontroli, który powinien być zbieżny z zakresem czynności kontrolnych, ujętym w niniejszym Planie kontroli. Program kontroli po wcześniejszym zaakceptowaniu przez Kierownika Referatu Kontroli, podlega zatwierdzeniu przez Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wyniki kontroli zawarte będą w Raporcie z czynności kontrolnych/Informacji Pokontrolnej, sporządzonym według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego Planu.

3.2 Wybór LGD do kontroli

Uwzględniając zapisy § 6 pkt 6) Umowy Ramowej do kontroli w 2019 r. wybrano wszystkie LGD, z którymi została podpisana Umowa Ramowa, tj.:

- Stowarzyszenie „Euro-Country”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Płaskowyż Dobrej Ziemi”,

- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Stobrawski Zielony Szlak,
- Stowarzyszenie „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy”,
- Lokalna Grupa Działania „Górna Proсна”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kraina Dinozaurów”,
- Nyskie Księstwo Jezior i Gór,
- Stowarzyszenie Kraina św. Anny,
- Partnerstwo Borów Niemodlińskich,
- Stowarzyszenie Rybacka Lokalna Grupa Działania „Opolszczyzna”.

3.3 Dobór próby

W przypadku gdy nie ma możliwości zbadania wszystkich dokumentów dotyczących przedmiotu kontroli, można skontrolować ich próbę. W związku z tym, przyjęto następujący tok postępowania.

Zamierza się skontrolować minimum 10% dokumentów przy założeniu, iż jeśli w naborze złożono mniej niż 10 wniosków, do próby wybiera się wszystkie wnioski. Pulę oraz metodę doboru do kontroli pozostawia się do wyboru kontrolerom.

W celu doboru dokumentów do kontroli stosuje się jedną z poniższych metod doboru próby:

- a) losowanie zależne – numeracja „populacji”, wybór założonej liczby elementów przy uwzględnieniu, iż wylosowany element nie wraca do próby,
- b) dobór losowy z interwałem – elementy próby są wybierane z populacji w taki sposób, że odległość pomiędzy każdym wybranym elementem jest równa określonemu interwałowi, przy czym pierwszy element jest wybrany w sposób losowy. Wielkość interwału określa się dzieląc liczbę elementów zbiorowości przez wielkość próby (otrzymany wynik zaokrąglany jest w dół do całości, ponieważ interwał powinien być liczbą całkowitą),

Przykład:

- Zakładając, że próba ma stanowić 10% populacji 40 elementów: $40 \times 10\% = 4$
- Dzielimy liczbę populacji przez wyliczony procent i otrzymujemy liczbę wyznaczającą długość tzw. Interwału: $40 : 4 = 10$
- Wybieramy co dziesiąty element (10;20;30;40)
- c) skierowanie do kontroli dokumentów o największym ryzyku/wartości.

W celu pozostawienia prawidłowego śladu rewizyjnego kontrolerzy określają w Programie Kontroli, którą z ww. metod wybrali do zbadania dokumentów.

3.4 Termin realizacji kontroli

Do kontroli wytypowane zostały Lokalne Grupy Działania wskazane w pkt 3.2 niniejszego Planu.

Przeprowadzenie w/w czynności kontrolnych planuje się w II, III i IV kwartale 2019 roku. W przypadku niezakończenia procesu kontroli w wyżej wskazanym okresie, przewiduje się możliwość wydłużenia czynności kontrolnych do końca pierwszego kwartału 2020 roku.

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH/INFORMACJA POKONTROLNA**NR 08/.../... z dnia***(nr woj./nr rap./rok)***PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2014-2020/ PROGRAM OPERACYJNY „RYBACTWO I MORZE”**

Znak Sprawy	
-------------	--

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

1.	Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
2.	Podstawa prawna	
3.	Cel kontroli	
4.	Przedmiot czynności kontrolnych:	Zakres badań kontrolnych obejmuje sprawdzenie:

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1.	Nazwa podmiotu kontrolowanego		
		NIP	REGON
2.	Siedziba i adres podmiotu kontrolowanego	Województwo	
		Powiat/gmina	
		Miejscowość/kod	
		Ulica i nr domu/lokalu	
		Tel.	Fax
		E-mail	

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

1.	Imię i Nazwisko	Stanowisko/funkcja
2.	Imię i Nazwisko	Stanowisko/funkcja

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady(UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

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

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOSCI KONTROLNYCH

Czynności kontrolne przeprowadzone są na podstawie art. 8 ust. 1 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 (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 627)/na podstawie art. 27 ust.1 pkt 1) ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1267).

Pouczenie dot. kontroli LGD z wyjątkiem Rybackich LGD:

Podmiot kontrolowany ma prawo:

- zapoznania się z treścią projektu Raportu i jego podpisania w przypadku niewniesienia zastrzeżeń w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania projektu

albo

- zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń w projekcie Raportu pokontrolnego w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania projektu. Na wniosek Podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem zgłoszenia zastrzeżeń, termin ten może być przedłużony na czas oznaczony przez Kierownika jednostki kontrolującej.

W przypadku niezgłoszenia zastrzeżeń albo nieuwzględnienia wszystkich zastrzeżeń Kontrolujący sporządzają Raport pokontrolny obejmujący treść projektu Raportu.

Pouczenie dot. kontroli Rybackich LGD:

Podmiot kontrolowany ma prawo:

- Zapoznania się z treścią Informacji Pokontrolnej i podpisania 2 jej egz. w przypadku niewniesienia zastrzeżeń oraz przekazania 1 egz. podmiotowi kontrolującemu w terminie 14 dni od jej otrzymania

albo

zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia ww. terminu podmiot kontrolujący odmawia rozpatrzenia zastrzeżeń, informując o tym pisemnie podmiot kontrolowany.

- W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń w całości lub części, kontrolujący przekazują podmiotowi kontrolowanemu informację w tym zakresie, z uzasadnieniem oraz ponownie 2 egz. Informacji pokontrolnej do podpisu.

- W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący zmieniają lub uzupełniają tę część Informacji, której zastrzeżenia dotyczyły, a następnie przekazują zmienioną Informację Pokontrolną – 2 egz. do podpisu.

- W przypadku ponownego otrzymania przez podmiot kontrolowany Informacji Pokontrolnej do podpisu, podmiot ten przekazuje podmiotowi kontrolującemu w ciągu 7 dni podpisany egz. Informacji pokontrolnej albo 1 egz. niepodpisanej Informacji pokontrolnej – w przypadku odmowy jej podpisania.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	<i>data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych</i>		<i>data i godzina zakończenia czynności kontrolnych</i>
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	<i>okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych</i>		
Data i miejsce sporządzenia Raportu	<i>dd/mm/rrrr</i>		<i>Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych</i>
Pracownicy odpowiedzialni za realizację czynności kontrolnych	Imię	Nazwisko	Podpis
Podmiot kontrolowany			
	<i>data podpisania Raportu</i>		<i>podpis</i>
	<i>data otrzymania Raportu</i>		<i>podpis</i>

.....
(miejsce i data wystawienia)

.....
(nazwa Jednostki Kontrolującej)

**UPOWAŻNIENIE NR
DO WYKONYWANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH**

Na podstawie art. 8 ust. 1 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 (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 627),

Upoważniam:.....

.....
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe Podmiotu kontrolującego)

do przeprowadzenia czynności kontrolnych w.....

.....
(nazwa i adres Jednostki kontrolowanej)

w zakresie.....

.....

.....

Czynności kontrolne są przeprowadzane na podstawie niniejszego Upoważnienia oraz legitymacji służbowej lub dowodu osobistego.

Upoważnienie jest ważne od dnia wystawienia do dnia

.....
(pieczętka i podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej)

Przedłużam ważność upoważnienia do dnia.....

.....
(pieczętka i podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej)

.....
(nazwa i adres organu zarządzającego kontrolę)

....., dnia

**UPOWAŻNIENIE NR.....
DO WYKONYWANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH**

Na podstawie art. 30 ust. 1 oraz art. 27 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1267) upoważniam Panią/Pana

.....

(imię, nazwisko i stanowisko służbowe lub funkcja)

zatrudnioną(-nego) w..... do wykonywania
czynności kontrolnych.

Miejsce wykonywania czynności kontrolnych:

Zakres czynności kontrolnych:

Upoważnienie jest ważne od dnia wystawienia do dnia.....

.....
(pieczęć i podpis organu zarządzającego kontrolę)