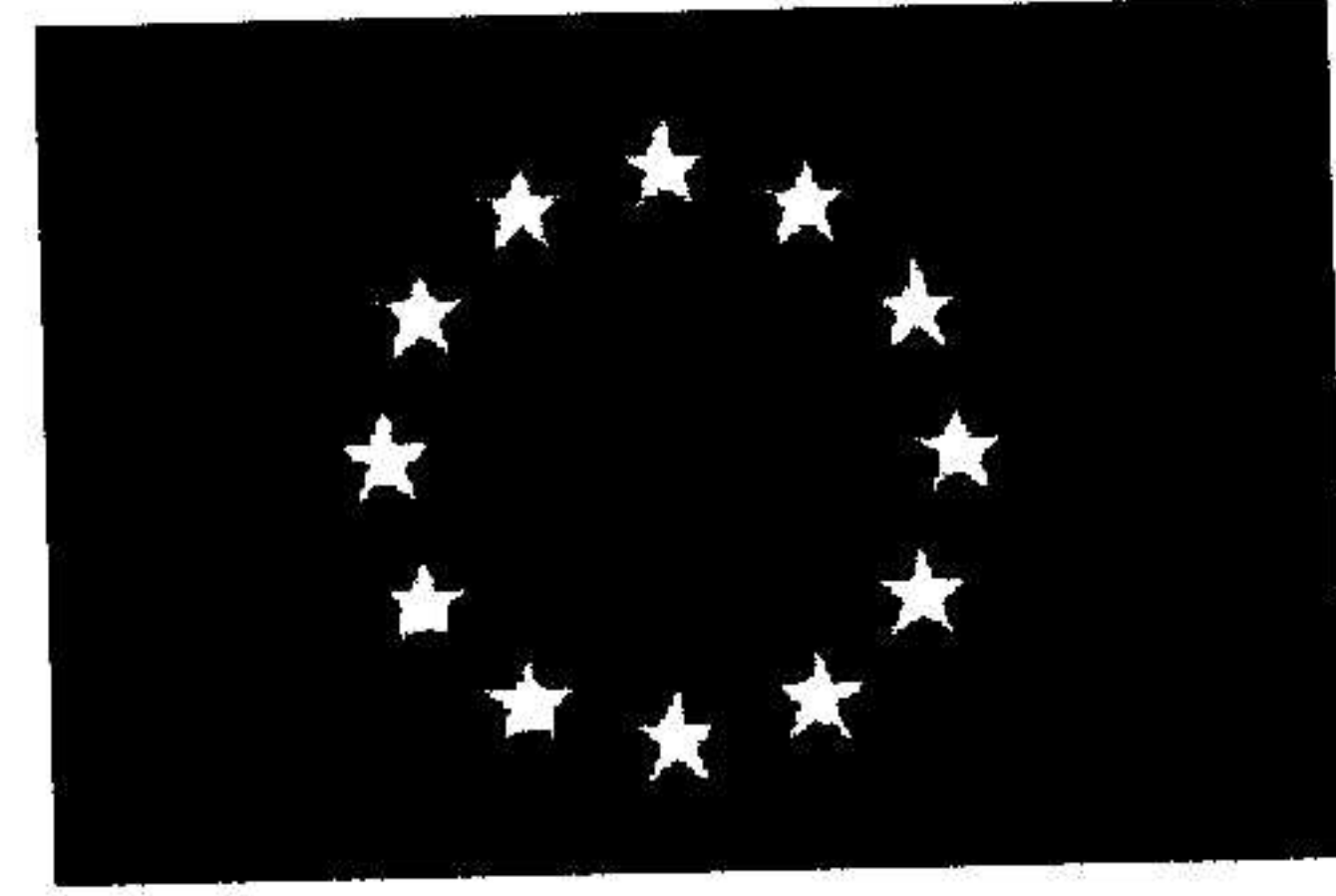


Załącznik  
do uchwały Nr 1730/2012  
Zarządu Województwa Opolskiego  
z dnia 17 stycznia 2012 r.



**SEKTOROWY  
PROGRAM  
OPERACYJNY**  
Restrukturyzacja i modernizacja  
sektora żywnościowego  
oraz rozwój obszarów wiejskich,  
2004 - 2006



## **PLAN KONTROLI**

**na rok 2012**

projektów współfinansowanych ze środków EFOiGR Sekcja Orientacji  
*Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora  
żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”*

w zakresie działania :

**2.2. Scalanie gruntów**

**2.3. Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego**

**2.5. Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi**

## **Część I**

### **Opis uwarunkowań prowadzenia procesu kontroli**

#### **1. Podstawa prawna**

Do przeprowadzania kontroli projektów współfinansowanych ze środków EFOiGR Sekcja Orientacji *Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”* w zakresie działania :

- 2.2. Scalanie gruntów,
- 2.3. Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego,
- 2.5. Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi,

upoważniona jest Instytucja Wdrażająca na podstawie umowy zawartej w dniu 7 stycznia 2005r. w Warszawie pomiędzy: Ministrem Rolnictwa i Rozwoju Wsi, działającym jako „Instytucja Zarządzająca” Sektorowym Programem Operacyjnym „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” a Samorządem Województwa Opolskiego działającym jako „Instytucja Wdrażająca” oraz Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, działającą jako „Beneficjent Końcowy”, określającą uprawnienia i obowiązki stron oraz zasady i warunki realizacji działań: 2.2. Scalanie gruntów, 2.3. Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego oraz 2.5. Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi, w ramach Programu.

#### **2. Główne zadania kontroli**

Do głównych zadań kontroli w 2012 r. należy:

- a) badanie prawidłowości i skuteczności realizacji projektu po zakończeniu realizacji projektu tj. w okresie związania celem,
- b) wskazanie nieprawidłowości w zakresie realizacji projektu przez Beneficjenta,
- c) wysuwanie w oparciu o ustalenia kontroli, wniosków (zaleceń pokontrolnych) zmierzających do skutecznego eliminowania stwierdzonych nieprawidłowości, uchybień lub zaniedbań Beneficjenta.

#### **3. Rodzaje kontroli.**

W roku 2012 prowadzone będą:

- a) kontrole planowane – w oparciu o harmonogram kontroli,
- b) kontrole doraźne – wykonywane poza planem kontroli, w przypadku wystąpienia przesłanek do ich przeprowadzenia, które polegać będą na weryfikacji zgodności uzyskanych informacji ze stanem faktycznym.

Powyższe czynności kontrolne będą przyjmować formę:

- a) kontroli w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta – obejmować będzie sprawdzenie stanu faktycznego realizacji projektu z deklarowanym przez Beneficjenta we wniosku o płatność końcową oraz wywiązywania się Beneficjenta ze zobowiązań umownych.
- b) kontroli dokumentacji zgromadzonej w trakcie realizacji projektu.

#### **4. Opis struktury i organizacji komórki kontrolnej.**

Przeprowadzenie kontroli w miejscu realizacji projektu/siedzibie Beneficjenta będzie odbywało się w oparciu o zatwierdzoną w drodze uchwały przez Zarząd Województwa Opolskiego *Procedura kontroli w miejscu realizacji projektu/siedzibie Beneficjenta P.9-SPO*, wchodzącą w skład *Podręcznika Zarządzania i Kontroli dla SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”*, która to opisuje tok postępowania oraz obieg dokumentów.

Zgodnie z ww. procedurą, kontrole w miejscu realizacji projektu/siedzibie Beneficjenta będą przeprowadzać pracownicy Referatu Kontroli i Referatu Autoryzacji Płatności Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego posiadający w swoim zakresie obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności, przeprowadzanie kontroli w ramach SPO – ROL. Kontrole planowe będą realizowane w oparciu o sporządzony harmonogram przewidzianych do kontroli projektów w miejscu realizacji/siedzibie Beneficjenta, natomiast kontrole doraźne (pozaplanowe) będą przeprowadzane na wniosek Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich. Pracownicy Referatu Kontroli i Referatu Autoryzacji Płatności przeprowadzają kontrolę na podstawie wydanego przez Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich jako Zarządzającego kontrolą, pisemnego upoważnienia.

Do przeprowadzenia ww. kontroli wyznaczono 2 pracowników tj. po jednej osobie z Referatu Kontroli i Referatu Autoryzacji Płatności, które posiadają odpowiednie wykształcenie jak i doświadczenie w przeprowadzaniu kontroli co zapewni sprawne i terminowe wywiązywanie się z powierzonych obowiązków.

#### 5. Przygotowanie kontroli.

W celu właściwego zorganizowania, przygotowania i przeprowadzenia kontroli, pracownik Referatu Kontroli przygotowuje projekt *Rocznego planu kontroli* w oparciu o wytyczne Instytucji Zarządzającej (MRiRW).

Projekt *Rocznego planu kontroli* zaakceptowany przez Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWO przyjmuje Zarząd Województwa Opolskiego. Projekt *Rocznego planu kontroli* przesłany jest również do akceptacji Instytucji Zarządzającej.

Po akceptacji przez Instytucję Zarządzającą, *Roczny plan kontroli* zostanie zatwierdzony przez Zarząd Województwa Opolskiego.

Sporządzony harmonogram przewidzianych do kontroli projektów w miejscu realizacji lub siedzibie Beneficjenta jest zatwierdzany przez Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego.

#### 6. Opis obiegu i przekazywania informacji o wynikach kontroli.

Informacje o stanie realizacji kontroli i ich wynikach przedkładane będą:

- a) Zarządowi Województwa Opolskiego do 20 dni roboczych po zakończeniu roku,
- b) Instytucji Zarządzającej wraz ze sprawozdaniem okresowym z realizacji działania, w terminie 30 dni roboczych po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

W przypadku ujawnienia w toku kontroli nieprawidłowości kontrolujący będzie postępował zgodnie z *Procedurą wykrywania nieprawidłowości P.8-SPO Podręcznika Zarządzania i Kontroli dla SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”* zatwierdzoną przez Zarząd Województwa Opolskiego.

#### 7. Sposób dokumentowania kontroli.

Sposób dokumentowania kontroli opisany został w procedurach, o których mowa w pkt 4 i 6.

## Część II

### Założenia dotyczące zasad kontroli projektów

1. Kontrola, o której mowa w pkt 3a Części I jest to **kontrola w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta** obejmująca sprawdzenie wywiązania się przez Beneficjenta ze zobowiązań zawartych w umowie/decyzji o dofinansowanie projektu przez okres 5 lat od dnia dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta.

2. Zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzającej, w przypadku działania **2.2. Scalanie gruntów**, kontrola w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta powinna obejmować co najmniej 5 % projektów, wybranych z najwyższym wskaźnikiem ryzyka - po zakończeniu realizacji projektu, związania celem.

W ramach działania 2.2. „Scalanie gruntów”, w województwie opolskim został zrealizowany 1 projekt.

W związku z tym odstępuje się od typowania projektów do kontroli ww. działania i planuje się przeprowadzenie w 2012 r. jednej kontroli, 1 projektu po zakończeniu realizacji tj. w okresie związania celem – co po dokonaniu czynności kontrolnych, stanowić będzie 100% ogółu. Wobec powyższego przekroczone zostanie wymagane minimum (5%) kontroli wynikające z umowy „trójstronnej” oraz wytycznych Instytucji Zarządzającej.

3. Zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzającej, w przypadku działania **2.3. Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego**, kontrola w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta powinna obejmować co najmniej 5 % projektów, wybranych w oparciu o analizę ryzyka - po zakończeniu realizacji projektu, związania celem.

W okresie związania celem, łącznie z przeprowadzonymi w latach 2007 – 2011 8 kontrolami, osiągnięto 7,84% ww. poziomu kontroli projektów. Wobec powyższego, nie zostały zaplanowane na rok 2012 kontrole dla tego działania.

4. Zgodnie z wytycznymi Instytucji Zarządzającej, w przypadku działania **2.5. Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi**, kontrola w miejscu realizacji projektu lub siedzibie Beneficjenta (na etapie związania celem) powinna obejmować co najmniej 5 % projektów, wybranych z najwyższym wskaźnikiem - po zakończeniu realizacji projektu, związania celem.

W okresie związania celem, przeprowadzono 1 kontrolę, czym osiągnięto 25% ww. poziomu kontroli projektów. Z uwagi na powyższe, nie zostały zaplanowane na rok 2012 kontrole dla tego działania.

5. Kontrola w miejscu realizacji projektu/siedzibie Beneficjenta będzie przeprowadzona w trybie doraźnym w przypadku:

- uzyskania informacji o niewłaściwej realizacji projektu, podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości - ma ona na celu weryfikację zgodności uzyskanych informacji ze stanem faktycznym.

### Część III

#### Układ chronologiczny i tematyczny kontroli

Nazwa działania	Kontrola wniosków o dofinansowanie realizacji projektów	Kontrola poprawności postępowania o zamówienie publiczne	Kontrola wniosków o płatność/projektów	Kontrola w okresie związania z celem
1	2	3	4	5
2.2.Scalanie gruntów	0	0	0	1
2.3.Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	0	0	0	0
2.5.Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi	0	0	0	0

Uwaga: w tabeli podano liczbę wniosków/projektów planowanych do kontroli w roku 2012

Projekt rocznego planu kontroli, na podstawie wytycznych zawartych w *Ogólnej Książce Procedur SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”* Instytucji Zarządzającej, opracował Piotr Szcześniok, Inspektor Referatu Kontroli w Departamencie Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego.  
Pismem znak ROWwpk-mgp-091-2/11(22) z dnia 03.01.2012 r. Instytucja Zarządzająca zaakceptowała *Projekt Roczego Planu Kontroli na 2012 r.*

Opole, dnia 09.01.2012 r.