



Samorząd Województwa Opolskiego

**PROJEKT
ROCZNEGO PLANU KONTROLI
REALIZACJI LOKALNEJ STRATEGII ROZWOJU
PRZEZ LOKALNĄ GRUPĘ DZIAŁANIA
W RAMACH
PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH
NA LATA 2007-2013
NA ROK 2014**

WERSJA 1

Opole, październik 2013 r.

Opracowanie:	Data:	Podpis i pieczęć:
Przygotował: Grzegorz Augustyniak Kierownik Referatu Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich		
Zaakceptował: Tomasz Karaczyn p.o. Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich		
Przyjął:		

Zatwierdzenie:	Data:	Podpis i pieczęć:
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi		

Realizacja	Data:	Podpis i pieczęć:
Przyjął do realizacji: Zarząd Województwa Opolskiego		Uchwała nr

SPIS TRESCI

1.	PODSTAWY REALIZACJI CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	4
2.	ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH W 2014 ROKU	4
2.1.	ZAKRES KONTROLI	4
2.2.	ZESPÓŁ KONTROLNY	4
3.	DOKUMENTOWANIE WYNIKÓW KONTROLI	5
3.1	PRZYGOTOWANIE KONTROLI	5
3.2	WYBÓR DO KONTROLI	5
3.3	DOBÓR PRÓBY DO KONTROLI	5
3.4	TERMIN REALIZACJI KONTROLI	6

1. Podstawy realizacji czynności kontrolnych

Proces czynności kontrolnych przeprowadzany będzie:

- Zgodnie z art. 6 ust. 2b ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (tekst jedn. Dz. U. z 2013r. poz. 173),
- Zgodnie z § 5 pkt 9 umowy o warunkach i sposobie realizacji LSR,
- Zgodnie z § 5a umowy o warunkach i sposobie realizacji LSR – tryb kontroli LGD, dotyczący terminów oraz czynności przeprowadzanych w ramach kontroli w zakresie wyboru LGD i realizacji LSR, w tym dokonywania wyboru operacji przez LGD, określony w rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 31 sierpnia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli na miejscu i wizytacji w miejscu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. Nr 168, poz. 1181, z późn. zm.).

2. Założenia dotyczące czynności kontrolnych w 2014 roku

2.1. Zakres kontroli

Określenie zakresu kontroli ma na celu wskazanie poszczególnych zagadnień, których zbadanie jest niezbędne do osiągnięcia celu kontroli oraz ich istotności. Zakres kontroli obejmować będzie:

- prawidłowość i terminowość wykonywania zadań związanych z realizacją LSR,
- prawidłowość i terminowość wykonywania zadań związanych z dokonywaniem przez LGD wyboru operacji w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”,
- przestrzegania przyjętych przez LGD procedur i kryteriów oceny,
- prawidłowości wykonania zobowiązań wynikających z umowy ramowej,
- przestrzeganie zgodności z obowiązującymi przepisami prawa.

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 Wdrażania oraz Referatu Realizacji. Dobór kontrolerów będzie uwarunkowany rodzajem czynności, które będą obejmowały obszar kontroli.

Decyzję o składzie zespołu kontrolnego podejmuje Marszałek Województwa Opolskiego. Osoby te, (w tym kierownik zespołu kontrolnego) wskazane będą w imiennym upoważnieniu uprawniającym do przeprowadzania czynności kontrolnych. Pracownicy, którzy wykonują swoje czynności służbowe podlegają, przepisom o bezpieczeństwie i higienie pracy oraz przepisom o postępowaniu z materiałami i dokumentami ustawowo chronionymi, obowiązującymi w podmiocie kontrolowanym.

3. Dokumentowanie wyników kontroli

3.1 Przygotowanie kontroli

Kontrole w Lokalnej Grupie Działania zarządzane będą przez Kierownika jednostki kontrolującej tj. Marszałka Województwa Opolskiego.

Przeprowadzenie czynności kontrolnych poprzedzane będzie opracowaniem programu kontroli, który powinien być zbieżny zakresem czynności kontrolnych, ujętym w niniejszym planie kontroli.

Czynności kontrolne będą przeprowadzane w oparciu o listy kontrolne stanowiące załączniki nr 1-3 do *Wytocznej nr 72/5/2012 dotyczącej dokonywanych przez samorządy województw kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez lokalną grupę działania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013*, przyjętej Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 2223/2012 z dnia 17 maja 2012 roku.

Wyniki kontroli zawarte będą w raporcie z czynności kontrolnych, sporządzonym według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego Projektu Roczego Planu.

3.2 Wybór LGD do kontroli

Uwzględniając zasoby osobowe i czasowe zespołów wykonujących czynności kontrolne do kontroli w 2014r. wybrano pozostałe 5 LGD, które nie zostały dotychczas skontrolowane.

Ponadto uwzględniono okoliczność, iż w przypadku stwierdzenia poważnych uchybień lub nieprawidłowości bądź w sytuacji, gdy niżej wymienione LGD nie wykonają zaleceń pokontrolnych, przeprowadzi się ponowną kontrolę tych LGD.

Do kontroli wybrane zostały następujące Lokalne Grupy Działania:

- Lokalna Grupa Działania „Złota Ziemia”,
- Stowarzyszenie „Brzeska Wieś Historyczna”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy”,
- Stowarzyszenie LGD Wspólne Źródła-Partnerstwo Obszarów Wiejskich Gmin Korfantów, Prudnik i Biała,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kraina Dinozaurów”.

Jednocześnie, w przypadku gdy w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych realizacji LSR przez LGD w 2014 roku zostaną ujawnione poważne uchybienia lub nieprawidłowości, bądź LGD nie wykonają zaleceń pokontrolnych, w 2014 roku przeprowadzi się kolejną kontrolę tych grup.

3.3 Dobór próby do kontroli

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 po przeprowadzonych czynnościach kontrolnych, kontrolerzy zobowiązani są do zawarcia informacji w raporcie

z czynności kontrolnych, którą z ww. metod wybrali przy ustalaniu dokumentów do zbadania.

3.4 Termin realizacji kontroli

Przeprowadzenie czynności kontrolnych planuje się od stycznia do grudnia 2014 roku. W przypadku niezakończenia procesu kontroli w ostatnim kwartale 2014 roku, przewiduje się możliwość wydłużenia czynności kontrolnych w pierwszym kwartale 2015 roku.

Do kontroli wytypowane zostały następujące Lokalne Grupy Działania:

- Lokalna Grupa Działania „Złota Ziemia” – planowany termin rozpoczęcia kontroli: **I kwartał 2014 r.**,
- Stowarzyszenie „Brzeska Wieś Historyczna” – planowany termin rozpoczęcia kontroli: **II kwartał 2014 r.**,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy” – planowany termin rozpoczęcia kontroli: **II kwartał 2014 r.**,
- Stowarzyszenie LGD Wspólne Źródła-Partnerstwo Obszarów Wiejskich Gmin Korfantów, Prudnik i Biała – planowany termin rozpoczęcia kontroli: **III kwartał 2014 r.**,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kraina Dinozaurów” – planowany termin rozpoczęcia kontroli: **IV kwartał 2014 r.**

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
NR 08/.../14 z dnia dzień miesiąc/2014
(nr woj./ nr rap./rok data/rok)
PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

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

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

1.	Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
2.	Podstawa prawna	<ul style="list-style-type: none"> - Wytyczna nr 72/5/2012 dotycząca dokonywanych przez samorzady województw kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez lokalną grupę działania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, przyjęta Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 2223/2012 z dnia 17 maja 2012 roku. - Umowa przyznania pomocy w ramach działania 4.31 „Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” objętego PROW na lata 2007-2013, zawartej z Samorządem Województwa Opolskiego. - Umowa o warunkach i sposobie realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju. - Roczny plan Kontroli realizacji lokalnej strategii rozwoju przez Lokalną Grupę Działania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 na rok 2014.
3.	Przyczyna kontroli	Celem kontroli jest sprawdzenie prawidłowości wdrażania zadań związanych z realizacją LSR, w tym poprawności dokonywania przez LGD wyboru operacji w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, pod względem zgodności z przepisami prawa, PROW 2007-2013 i umową ramową.
4.	Przedmiot czynności kontrolnych:	<p>Zakres badań kontrolnych obejmuje sprawdzenie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prawidłowości i terminowości wykonywania zadań związanych z realizacją LSR, - prawidłowości i terminowości wykonywania zadań związanych z dokonywaniem przez LGD wyboru operacji w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” – Nabór (termin oraz rodzaj działania, którego dotyczył nabór)..... - przestrzegania przyjętych przez LGD procedur i kryteriów oceny, - prawidłowości wykonania zobowiązań wynikających z umowy ramowej, - przestrzeganie zgodności z obowiązującymi przepisami prawa.

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1.	Nazwa podmiotu kontrolowanego	<input type="text"/>			
		NIP	REGON		
2.	Siedziba i adres podmiotu kontrolowanego	Województwo	<input type="text"/>		
		Powiat/gmina	<input type="text"/>		
		Miejscowość/kod	<input type="text"/>		
		Ulica i nr domu/lokalu	<input type="text"/>		
		Tel.	<input type="text"/>	Fax	<input type="text"/>
		E-mail	<input type="text"/>		

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

1.	Imię i Nazwisko	<input type="text"/>	Stanowisko/funkcja	<input type="text"/>
2.	Imię i Nazwisko	<input type="text"/>	Stanowisko/funkcja	<input type="text"/>

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

Podpis podmiotu kontrolowanego	<input type="text"/>	Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych	<input type="text"/>
			<input type="text"/>

VII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH1
2
3

Czynności kontrolne przeprowadzone są na podstawie Wytycznej nr 72/5/2012 dotyczącej dokonywanych przez samorządy województw kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez lokalną grupę działania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, przyjętą Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 2223/2012 z dnia 17 maja 2012 roku.

Pouczenie:

Podmiot kontrolowany ma możliwość:

- przekazania jednostce kontrolującej podpisanego raportu w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania albo,
 - zgłoszenia na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w raporcie (zgłoszenia należy dokonać przed podpisaniem raportu, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania) albo,
 - odmawiając podpisania raportu, złożyć w terminie 7 dni od dnia otrzymania raportu albo od dnia otrzymania stanowiska o nieuwzględnieniu w całości lub części zgłoszonych zastrzeżeń, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.
- Jeżeli jednostka kontrolująca nie otrzyma w terminie podpisanego raportu ani umotywowanych zastrzeżeń, uznaje się że podmiot kontrolowany odmówił podpisania raportu.

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. 6 ust. 2b ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 173),

Upoważniam:.....

.....
(imiona i nazwiska, nr. legitymacji służbowej/ dowodu osobistego kontrolujących, ze wskazaniem kierownika zespołu kontrolnego)

do przeprowadzenia czynności kontrolnych w.....
(nazwa i adres LGD)

w zakresie.....

Przedmiot kontroli dotyczy:.....

Okres objęty kontrolą:.....

Miejsce przeprowadzenia kontroli.....

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)