



Samorząd Województwa Opolskiego

Załącznik do Uchwały Zarządu
Województwa Opolskiego
Nr 2565/2012

z dnia 1 sierpnia 2012 r.

**ROCZNY PLAN KONTROLI
REALIZACJI LOKALNEJ STRATEGII ROZWOJU
PRZEZ LOKALNĄ GRUPĘ DZIAŁANIA
W RAMACH
PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH
NA LATA 2007-2013**

NA ROK 2012

WERSJA 1

Opole, czerwiec 2012 r.

| Opracowanie: | Data: | Podpis i pieczęć: |
|---|---------|-------------------|
| Przygotował: Andrzej Janas Kierownik Referatu Kontroli Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich | 2012 r. | |
| Zaakceptował: Karina Bedrunka p.o. Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich | 2012 r. | |
| Przyjął: Józef Sebesta Marszałek Województwa Opolskiego | 2012 r. | |
| Zatwierdził Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi | 2012 r. | |

| Realizacja | Data: | Podpis i pieczęć: |
|---|---------|-------------------|
| Przyjął do realizacji: Zarząd Województwa Opolskiego | 2012 r. | Uchwała nr |

SPIS TREŚCI

| | | |
|------|---|----|
| 1. | PODSTAWA PRAWNA | 4 |
| 2. | ETAPY KONTROLI | 4 |
| 2.1. | ZASADY SPORZĄDZANIA ROCZNEGO PLANU KONTROLI | 4 |
| 2.2. | CELE KONTROLI | 4 |
| 2.3. | ZAKRES CZYNNOŚCI KONTROLNYCH | 5 |
| 2.4. | ZESPÓŁ KONTROLNY | 5 |
| 2.5. | UPOWAŻNIENIA KONTROLUJĄCYCH ORAZ ICH WYŁĄCZENIE Z PRZEPROWADZANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH | 5 |
| 2.6. | UPRAWNIENIA OSOBY WYKONUJĄCEJ CZYNNOŚCI KONTROLNE | 6 |
| 2.7. | OBOWIAZKI PODMIOTU KONTROLOWANEGO | 6 |
| 3. | DOKUMENTOWANIE WYNIKÓW KONTROLI | 7 |
| 3.1. | PRZYGOTOWANIE KONTROLI | 7 |
| 3.2. | LOKALNE GRUPY DZIAŁANIA (LGD) FUNKCJONUJĄCE NA TERENIE WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO | 7 |
| 3.3. | TYPOWANIE DO KONTROLI | 9 |
| 3.4. | DOBÓR PRÓBY DO KONTROLI | 9 |
| 3.5. | TERMIN REALIZACJI KONTROLI | 9 |
| 3.6. | POWIADOMIENIE PODMIOTU KONTROLOWANEGO O PRZEPROWADZENIU CZYNNOŚCI KONTROLNYCH | 10 |
| 3.7. | RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH | 10 |
| 3.8. | ZALECENIA POKONTROLNE | 10 |
| 3.9. | NIEPRAWIDŁOWOŚCI I UCHYBIENIA | 10 |
| 4. | INFORMACJA O WYNIKACH PRZEPROWADZONYCH CZYNNOŚCI KONTROLNYCH | 11 |
| 4.1. | INFORMOWANIE MINISTRA ROLNICTWA | 11 |
| 4.2. | INFORMOWANIE ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO | 11 |
| 5. | ZAŁĄCZNIKI | 11 |

1. Podstawa prawna

Proces czynności kontrolnych przeprowadzany będzie:

- Zgodnie z powszechnie obowiązującymi w tym zakresie aktami normatywnymi prawa wspólnotowego oraz krajowego.
- W oparciu o *Wytyczną nr 72/5/2012 dotyczącą 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.
- Zapisami Umowy 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.
- Zapisami Umowy o warunkach i sposobie realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju.
- W oparciu o Roczny Plan Kontroli realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju przez Lokalną Grupę Działania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (PROW 2007-2013), zatwierdzonym przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz przyjętym do realizacji w formie uchwały przez Zarząd Województwa Opolskiego.

2. Etapy kontroli

2.1. Zasady sporządzania rocznego planu kontroli

Zgodnie z *Wytyczną nr 72/5/2012*, czynności kontrolne przeprowadza się na podstawie rocznych planów kontroli, zawierających wskazanie nazwy jednostki kontrolującej, termin kontroli, zakres kontroli oraz nazwę kontrolowanej LGD.

Kierownik Jednostki Kontrolującej przekazuje w formie pisemnej projekt planu kontroli do Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi, w celu jego zatwierdzenia w terminie do 31 października każdego roku, za rok następny, a w przypadku planu kontroli w 2012 roku do dnia 30 czerwca tego roku. Zgodnie z przedmiotową *Wytyczną* przed zatwierdzeniem projektu planu kontroli, Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi może do niego zgłosić na piśmie uwagi w terminie 14 dni, licząc od dnia jego otrzymania.

Plan Kontroli, w swoim ostatecznym kształcie zostanie przyjęty do realizacji w drodze uchwały przez Zarząd Województwa Opolskiego. Jeden z egzemplarzy zostanie przesłany do Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

2.2. Cele kontroli

Samorząd Województwa Opolskiego wypełniając zapisy *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*, jest zobowiązany do przeprowadzania czynności kontrolnych w ww. zakresie w celu ustalenia, czy badany obszar działalności jednostki kontrolowanej funkcjonuje prawidłowo.

Obszar czynności kontrolnych ukierunkowany będzie przede wszystkim na sprawdzeniu 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 oraz umową ramową.

2.3. Zakres czynności kontrolnych

Określenie zakresu kontroli ma na celu wskazanie poszczególnych zagadnień, których zadanie 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.

2.4. 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.

2.5. Upoważnienia kontrolujących oraz ich wyłączenie z przeprowadzania czynności kontrolnych

Czynności kontrolne przeprowadzane będą w oparciu o aktualne posiadane upoważnienie do wykonywania czynności kontrolnych wystawione przez Marszałka Województwa Opolskiego, w którym wskazany będzie pełny skład zespołu kontrolnego, w tym kierownik tego zespołu. Wzór upoważnienia stanowi załącznik nr 4 do *Rocznego Planu Kontroli* na 2012 rok.

Przedmiotowe upoważnienie zawierać będzie:

- datę i miejsce wystawienia,
- podstawę prawną przeprowadzania kontroli,
- imiona i nazwiska kontrolujących oraz informację, który z kontrolujących kieruje przeprowadzeniem kontroli,
- nazwę i adres kontrolowanego LGD,
- określenie przedmiotu, zakresu kontroli oraz okresu objętego kontrolą,
- miejsce przeprowadzenia kontroli,

- termin ważności upoważnienia,
- podpis wydającego upoważnienie.

Pracownik odpowiedzialny za realizację czynności kontrolnych podlega wyłączeniu z udziału w przeprowadzaniu czynności kontrolnych, zgodnie z *art. 24 Ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Tekst jedn. Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 z późn. zm.) w sprawie:*

- 1) *w której jest stroną albo pozostaje z jedną ze stron w takim stosunku prawnym, że wynik sprawy może mieć wpływ na jego prawa lub obowiązki,*
- 2) *swego małżonka oraz krewnych i powinowatych do drugiego stopnia,*
- 3) *osoby związanej z nim z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli,*
- 4) *w której był świadkiem lub biegłym albo był lub jest przedstawicielem jednej ze stron, albo w której przedstawicielem strony jest jedna z osób wymienionych w pkt 2 i 3,*
- 5) *w której brał udział w niższej instancji w wydaniu zaskarżonej decyzji,*
- 6) *z powodu której wszczęto przeciw niemu dochodzenie służbowe, postępowanie dyscyplinarne lub karne,*
- 7) *w której jedną ze stron jest osoba pozostająca wobec niego w stosunku nadrzędności służbowej.*

Powody wyłączenia kontrolującego trwają mimo ustania małżeństwa, wspólnego pożycia, przysposobienia, opieki lub kurateli. Pracownik odpowiedzialny za realizację czynności kontrolnych podlega wyłączeniu również w razie zaistnienia w toku kontroli okoliczności mogących wywołać uzasadnione wątpliwości, co do jego bezstronności, w tym potencjalny konflikt interesów w sferze finansowej.

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych kontroler składa kierownikowi Referatu Kontroli, pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności uzasadniających wyłączenie od udziału w kontroli.

W przypadku, gdy wiadomość o okolicznościach uzasadniających wyłączenie od udziału w kontroli zostanie powzięta przez kontrolującego po rozpoczęciu kontroli, kontrolujący informuje o tym fakcie kierownika Referatu Kontroli, który zawiadamia o tym fakcie Dyrektora Departamentu. Do czasu podjęcia decyzji w sprawie wyłączenia, kontroler podejmuje jedynie czynności niezbędne w procesie przeprowadzanych czynności kontrolnych.

2.6. Uprawnienia osoby wykonującej czynności kontrolne

Osoby wykonujące czynności kontrolne mają prawo do:

- 1) wstępu na grunty i do obiektów związanych z działalnością LGD,
- 2) żądania pisemnych lub ustnych informacji związanych z przedmiotem kontroli,
- 3) wglądu do dokumentów związanych z przedmiotem kontroli, sporządzania z nich odpisów, wyciągów lub kserokopii oraz zabezpieczenia tych dokumentów. Kopie dokumentów stanowiących dowody nieprawidłowości i uchybień będą potwierdzane za zgodność z oryginałem,
- 4) sporządzania dokumentacji fotograficznej z przeprowadzonej kontroli,
- 5) pobierania próbek do badań.

2.7. Obowiązki podmiotu kontrolowanego

Podmiot kontrolowany zapewnia kontrolującemu warunki i środki techniczne niezbędne do sprawnego przeprowadzenia kontroli.

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 założeń kontroli, które powinno być zbieżne z obowiązującym zakresem czynności kontrolnych, ujętym w niniejszym planie kontroli.

Dokumentowanie wyników kontroli zawarte będą w raporcie z przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz w oparciu o wypełnione załączniki *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*, przyjętej Uchwałą Zarządu Województwa Opolskiego Nr 2223/2012 z dnia 17 maja 2012 roku.

3.2 Lokalne Grupy Działania (LGD) funkcjonujące na terenie Województwa Opolskiego

W dniu 25 maja 2009 r., Zarząd Województwa Opolskiego podjął Uchwałę w sprawie wyboru Lokalnych Grup Działania do realizacji lokalnych strategii rozwoju w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013.

Wszystkie z 12 Lokalnych Grup Działania, w tym: 11 stowarzyszeń i 1 fundacja z terenu województwa opolskiego, które złożyły wnioski w dniach od 3 listopada - 22 grudnia 2008 r. w ramach ogłoszonego konkursu przez Zarząd Województwa Opolskiego, spełniły kryteria PROW 2007-2013 i zostały wybrane do wdrażania opracowanych lokalnych strategii rozwoju.

Tabela 1. Lokalne Grupy Działania funkcjonujące na terenie Województwa Opolskiego.

| Lp. | Nazwa Lokalnej Grupy Działania | Lokalna Strategia Rozwoju |
|-----|---|---------------------------|
| 1 | Lokalna Grupa Działania „Górna Proсна” | LSR1 |
| 2 | Nyskie Księstwo Jezior i Gór | LSR2 |
| 3 | Partnerstwo Borów Niemodlińskich | LSR3 |
| 4 | Stowarzyszenie „Brzeska Wieś Historyczna” | LSR4 |
| 5 | Stowarzyszenie Kraina św. Anny | LSR5 |
| 6 | Fundacja Euro-Country Partnerstwo dla Zrównoważonego Rozwoju Obszarów Wiejskich | LSR6 |
| 7 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy” | LSR7 |
| 8 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kraina Dinozaurów” | LSR8 |
| 9 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Wspólne Źródła - Partnerstwo Obszarów Wiejskich Gmin Korfantów, Prudniki Biała | LSR9 |
| 10 | Lokalna Grupa Działania „Złota Ziemia” | LSR10 |
| 11 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Płaskowyż Dobrej Ziemi” | LSR11 |
| 12 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Stobrawski Zielony | LSR12 |

| | | |
|--|-------|--|
| | Szlak | |
|--|-------|--|

Źródło: Opracowanie własne DOW na podstawie zawartych umów o warunkach i sposobie realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju.

Mapa 1. Obszar działalności poszczególnych Lokalnych Grup Działania na terenie Województwa Opolskiego.



Źródło: Opracowanie własne DOW.

3.3 Typowanie do kontroli

Wybór LGD do kontroli nastąpił w 2012 roku na podstawie analizy ryzyka. W obecnym roku planuje się przeprowadzić kontrolę kompleksową (tj., kontrola poprawności co najmniej jednego wyboru w ramach każdego rodzaju operacji) 2 wytypowanych LGD.

Wyniki typowania do kontroli prezentuje tabela nr 1 *Typowanie do kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez lokalną grupę działania na rok 2012*, stanowiąca załącznik nr 1 do *Rocznego Planu Kontroli na 2012 rok*.

Do kontroli wytypowane zostały następujące Lokalne Grupy Działania:

- Stowarzyszenie Kraina św. Anny,
- Lokalna Grupa Działania „Górna Proсна”.

3.4 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 od 5% do 10% dokumentów. Kontrolerzy są odpowiedzialni za prawidłowe ustalenie i udokumentowanie stanu faktycznego oraz ocenę kontrolowanej działalności. Zatem 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.

3.5 Termin realizacji kontroli

Przeprowadzenie czynności kontrolnych planuje się w drugiej połowie 2012 roku. W przypadku niezakończenia procesu kontroli w 2-giej połowie br., przewiduje się możliwość wydłużenia czynności kontrolnych w pierwszym kwartale 2013 roku.

3.6 Powiadomienie podmiotu kontrolowanego o przeprowadzeniu czynności kontrolnych

Kontrola przeprowadzana będzie po uprzednim powiadomieniu LGD przez Marszałka Województwa Opolskiego na piśmie o zakresie i terminie kontroli, z wyprzedzeniem ściśle ograniczonym do niezbędnego minimum i nieprzekraczającym 14 dni. Dodatkowo stosowane będzie powiadomienie telefoniczne 48 godzin przed terminem dokonania czynności kontrolnych, którego dokona kierownik zespołu kontrolnego.

Natomiast w przypadku, gdy zaistnieją podejrzenia co do tego, iż poinformowanie podmiotu kontrolowanego mogłoby doprowadzić do jakichkolwiek sposobów zatarcia ewentualnych dowodów, nie przewiduje się informować podmiotu kontrolowanego o planowanym terminie przeprowadzania czynności kontrolnych.

3.7 Raport z czynności kontrolnych

Dokonane podczas kontroli ustalenia, kontrolujący opisuje w raporcie z czynności kontrolnych. Wzór raportu z czynności kontrolnych stanowi załącznik nr 2 do niniejszego *Rocznego Planu Kontroli*.

Raport jest sporządzany, w formie pisemnej, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kontrolowane LGD, a drugi zatrzymują kontrolujący.

Raport jest przekazywany LGD w celu podpisania, w terminie 14 dni od dnia zakończenia wykonywania czynności kontrolnych.

Jeżeli sporządzenie raportu wymaga dodatkowych wyjaśnień lub zasięgnięcia przez kontrolujących opinii, powyższy termin zostaje wydłużony o czas niezbędny do uzyskania tych wyjaśnień i opinii.

O zaistnieniu okoliczności powodujących wydłużenie terminu na przekazanie LGD raportu w celu podpisania, LGD jest informowana na piśmie. Wzór pisma stanowi załącznik nr 3 do *Rocznego Planu Kontroli* na 2012 rok.

3.8 Zalecenia pokontrolne

Po przeprowadzonych czynnościach kontrolnych, w razie potrzeby, przekazuje się podmiotowi kontrolowanemu na piśmie zalecenia pokontrolne, w terminie 14 dni od dnia otrzymania od podmiotu kontrolowanego podpisanego raportu z czynności kontrolnych, a w przypadku odmowy jego podpisania – od dnia otrzymania od podmiotu kontrolowanego tej odmowy albo od dnia, w którym ustalono, iż podmiot kontrolowany odmówił jego podpisania.

Zalecenia pokontrolne zawierają w szczególności:

- 1) informację o czynnościach kontrolnych w ramach kontroli do których się odnoszą,
- 2) wskazanie uchybień stwierdzonych w ramach kontroli oraz czynności, jakie należy podjąć, aby uniknąć skutków tych uchybień.

3.9 Nieprawidłowości i uchybienia

W przypadku ujawnionych, w toku kontroli okolicznościach, wskazujących na możliwość popełnienia przestępstwa kontrolujący niezwłocznie zawiadamiają Marszałka Województwa Opolskiego za pośrednictwem Dyrektora Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.

4. Informacja o wynikach przeprowadzonych czynności kontrolnych

4.1. Informowanie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi

Marszałek Województwa Opolskiego przekazuje na piśmie do Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi, kserokopię raportu z czynności kontrolnych w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia podpisanego raportu z czynności kontrolnych albo pisemnego wyjaśnienia odmowy podpisania tego raportu albo, w którym ustalono, że LGD odmówiła podpisania raportu oraz informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych przez LGD w terminie 7 dni od zawiadomienia kierownika jednostki kontrolującej przez LGD o wykonaniu zaleceń lub o przyczynach ich niewykonania.

4.2. Informowanie Zarządu Województwa Opolskiego

Zarząd Województwa Opolskiego, o wynikach z przeprowadzonej kontroli, informowany jest po zakończeniu całego procesu związanego z czynnościami kontrolnymi, przewidzianymi w oparciu o *Wytyczną nr 72/5/2012 dotyczącą 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.

5. Załączniki

Załącznik nr 1.

Typowanie do kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez Lokalną Grupę Działania – 2012.

Załącznik nr 2.

Wzór raportu z czynności kontrolnych.

Załącznik nr 3

Wzór pisma informującego podmiot kontrolowany o konieczności uzyskania dodatkowych opinii/wyjaśnień.

Załącznik nr 4.

Wzór upoważnienia do wykonywania czynności kontrolnych.

Typowanie do kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju przez lokalną grupę działania na rok 2012

| Lp. | Dane identyfikacyjne beneficjenta | Wagi ryzyka | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Dane nanoszone podczas wykonywania algorytmu typowania | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|---|----|----|----|---|----|----|----|--|----|----|----|----|----|---|----|----|----|----|----|---|----|----|----|--|----|---|-----|-----|-----|----|-----------------|----------------------|---------------|---------------|
| | | Wysokość limitu środków (zł) | | | | Liczba naborów - 311 Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej (narastająco do 31.12.2011 r.) | | | | Liczba naborów - 312 Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw (narastająco do 31.12.2011 r.) | | | | Liczba naborów - 413/313,322,323 Odnowa i rozwój wsi przez LEADER'a (narastająco do 31.12.2011 r.) | | | | | | Liczba naborów - 413 Małe projekty (narastająco do 31.12.2011 r.) | | | | | | Okres jaki minął od ostatniej kontroli (w latach) | | | | | | Wykryte nieprawidłowości w poprzednich kontrolach LSR | | | | | | | | |
| | | 0 - 4000 000 | 4 000 001 - 8 000 000 | 8 000 001 - 15 000 000 | > 15 000 000 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | tak | | | | | | | |
| | Nazwa beneficjenta | 30 | 60 | 90 | 120 | 5 | 10 | 15 | 20 | 5 | 10 | 15 | 20 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 | 30 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 | 30 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 | 30 | -100 | -80 | -60 | -40 | 50 | Suma wag ryzyka | Limit środków (w zł) | | |
| 1 | Lokalna Grupa Działania "Górna Proсна" | - | - | 90 | - | | | 15 | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 155 | 9 430 708,00 | | |
| 2 | Nyskie Księstwo Jezior i Gór | - | - | 90 | - | | | 15 | | | | 15 | | | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 145 | 9 744 562,00 | | |
| 3 | Partnerstwo Borów Niemodlińskich | - | - | 90 | - | | 10 | | | 5 | | | | | | | 20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 140 | 9 765 483,00 | | |
| 4 | Stowarzyszenie Brzeska Wieś Historyczna | 30 | - | - | - | | 10 | | | | | 15 | | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 85 | 3 809 372,00 | | |
| 5 | Stowarzyszenie Kraina św. Anny | - | - | - | 120 | | | 15 | | | 10 | | | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 165 | 16 444 700,00 | | |
| 6 | Fundacja Euro-Country Partnerstwo dla zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich | - | - | 90 | - | | | 15 | | | | 15 | | | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 150 | 8 171 820,00 | |
| 7 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Dolina Stobrawy" | - | 60 | - | - | 5 | | | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | | | | | 95 | 5 101 264,00 | |
| 8 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Kraina Dinozaurów" | - | - | 90 | - | | 10 | | | 5 | | | | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 125 | 10 454 128,00 | |
| 9 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Wspólne Źródła - Partnerstwo Obszarów Wiejskich Gmin Korfantów, Prudnik i Biała | - | 60 | - | - | 5 | | | | | 10 | | | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 105 | 4 086 000,00 | |
| 10 | Lokalna Grupa Działania "Złota Ziemia" | - | - | - | - | | | 15 | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | | | | | 20 | | | | | | | | | 55 | 5 036 144,00 | |
| 11 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Płaskowyż Dobrej Ziemi" | - | 60 | - | - | | | 15 | | | | 15 | | | | | | | 30 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 150 | 7 484 804,00 | |
| 12 | Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Stobrawski Zielony Szlak" | - | - | 90 | - | 5 | | | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 130 | 10 622 700,00 |
| Wytypowane LGD do kontroli prawidłowości realizacji lokalnej strategii rozwoju w 2012 roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Poz. 5 - Stowarzyszenie Kraina św. Anny | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Poz. 1 - Lokalna Grupa Działania "Górna Proсна" | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH
NR 08/.../12 z dnia dzień miesiąc/2012
(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 2012 |
| 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 | | |
| | | NIP | REGON |
| 2. | Siedziba i adres podmiotu kontrolowanego | Województwo | |
| | | Powiat/gmina | |
| | | Miejscowość/kod | |
| | | Ulica i nr domu/lokalu | |
| | | Tel. | Fax |
| | | E-mail | |

III. OSOBA UPOWAŻNIONA 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 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 | Podpisy pracowników odpowiedzialnych za realizację czynności kontrolnych |
|--------------------------------|--|

VII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

| | |
|---|--|
| 1 | |
| 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> |
| | <i>Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych</i> | | |
| Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych | <i>okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych</i> | | |
| | <i>Data i miejsce sporządzenia Raportu</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 |
| | | | |
| Podmiot kontrolowany | | | |
| | <i>data podpisania Raportu</i> | | <i>podpis</i> |
| | | | |
| | <i>data otrzymania Raportu</i> | | <i>podpis</i> |



**Program Rozwoju Obszarów Wiejskich
na lata 2007 -2013**



.....
**Urząd Marszałkowski
Województwa Opolskiego**

.....
Adres: ulica, nr, kod pocztowy

.....
Opole , dnia

.....
Znak sprawy

.....
*Imię i nazwisko/Nazwa
Podmiotu kontrolowanego*

.....
Adres: ulica, nr

.....
Kod pocztowy, miejscowość

W związku z koniecznością uzyskania dodatkowych wyjaśnień dotyczących przeprowadzonej u Pana/Pani¹ kontroli pragnę poinformować, iż *Raport z czynności kontrolnych* zostanie przekazany w terminie przekraczającym 14 dni (licząc od dnia zakończenia czynności kontrolnych), przewidzianych na jego sporządzenie i przesłanie do podmiotu kontrolowanego.

Powyższe znajduje uzasadnienie w § 7 ust. 4 *Rozporządzenia 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 na lata 2007-2013* (Dz. U. Nr 168 poz. 1181 z późn. zm.) stanowiącym, iż w przypadku, gdy sporządzenie raportu wymaga dodatkowych wyjaśnień

lub zasięgnięcia przez kontrolujących opinii, termin 14 dni zostaje wydłużony o czas niezbędny do uzyskania tych wyjaśnień lub otrzymania opinii.

Z poważaniem

.....
Pieczęć i podpis

.....
(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 (Dz.U. Nr 64, poz. 427 z późn. zm.),

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

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