

Załącznik do Uchwały nr 1492/2024
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia 14 listopada 2024 r.

**Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich**

**ROCZNY PLAN KONTROLI
NA ROK 2024
REALIZACJI LOKALNEJ STRATEGII ROZWOJU
PRZEZ LOKALNE GRUPY DZIAŁANIA
W RAMACH PLANU STRATEGICZNEGO
DLA WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ NA LATA 2023-2027
ORAZ PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH
NA LATA 2014-2020**

WERSJA NR 2

Opracowanie:	Data:	Podpis i pieczęć:
Przygotował: Grzegorz Augustyniak Główny Specjalista Referatu Kontroli i Analiz Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich		
Sprawdziła: Beata Grabelus Kierownik Referatu Kontroli i Analiz Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich		
Zaakceptowała: Joanna Harus Z-ca Dyrektora Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich		
Zatwierdził: Marcin Oszańca Dyrektor Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich		

SPIS TREŚCI

1.	Podstawy realizacji czynności kontrolnych _____	4
2.	Założenia dotyczące czynności kontrolnych w 2024 roku _____	4
2.1.	Cel i zakres kontroli _____	4
2.2.	Zespół kontrolny _____	4
2.3.	Przebieg kontroli _____	5
2.4.	Wybór LGD do kontroli _____	5
2.5.	Dobór próby _____	6
2.6.	Termin realizacji kontroli _____	6

1. Podstawy realizacji czynności kontrolnych

Proces czynności kontrolnych przeprowadzany będzie:

- zgodnie z art. 15b Ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności (t.j. Dz.U.2023.1554), zwanej dalej ustawą RLKS;
- zgodnie z § 7 pkt 2 umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, zwanej dalej Umową Ramową PS WPR 2023-2027;
- 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 2023 r. poz. 2298), zwanej dalej ustawą PROW;
- zgodnie z § 6 pkt 6 umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, zwanej dalej Umową Ramową PROW 2014-2020;
- 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;
- zgodnie z zapisami art. 9 ustawy PROW do kontroli realizacji LSR przez Lokalne Grupy Działania stosuje się odpowiednio przepisy ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz.U. z 2020, poz. 224) określające zasady i tryb przeprowadzania kontroli;
- zgodnie z Regulaminem Kontroli przyjętym Uchwałą Nr 4467/2021 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 22 marca 2021 r. z późn. zm., zwanym dalej Regulaminem.

2. Założenia dotyczące czynności kontrolnych w 2024 roku

2.1 Cel i zakres kontroli

Czynności kontrolne wskazane w planie na 2024 r. mają na celu potwierdzenie wykonania przez Lokalne Grupy Działania zobowiązań określonych w § 6 umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach PS WPR na lata 2023-2027 oraz w § 5 umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach PROW na lata 2014-2020. 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 Sekcji Kontroli Referatu Kontroli i Analiz Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich, a w razie konieczności skład zespołu będzie

uzupełniany pracownikami Referatu Obsługi Projektów/Referatu Autoryzacji Płatności. Dobór kontrolujących 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.

2.3 Przebieg kontroli

Kontrole w Lokalnej Grupie Działania przeprowadzane będą zgodnie z Planem kontroli przyjętym przez Zarząd Województwa Opolskiego na podstawie imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli udzielonego przez Marszałka Województwa, 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 będzie zawierał szczegółowy zakres kontroli. Program kontroli po wcześniejszym zaakceptowaniu przez Dyrektora Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich, podlega zatwierdzeniu przez Marszałka Województwa lub właściwego merytorycznie Członka Zarządu Województwa. Ustalenia kontroli zostaną zawarte w Protokole z kontroli, natomiast wnioski z kontroli oraz ewentualne uwagi i polecenia pokontrolne zostaną zawarte w Wystąpieniu pokontrolnym. Wzory ww. dokumentów stanowią załącznik do ww. Regulaminu kontroli. Dopuszczalna jest zdalno-administracyjna forma kontroli tzw. „kontrola zza biurka”.

2.4 Wybór LGD do kontroli

Zgodnie z § 7 pkt 2 Umowy Ramowej w ramach PS WPR na lata 2023-2027, Zarząd Województwa zobowiązał się do przeprowadzania kontroli LGD nie rzadziej niż raz w roku w celu potwierdzenia wykonywania przez LGD zobowiązań określonych w § 6, w zakresie i trybie wybranym przez Zarząd Województwa.

Zgodnie z § 6 pkt 6 Umowy Ramowej w ramach PROW na lata 2014-2020, Zarząd Województwa zobowiązał się do przeprowadzania kontroli w LGD nie rzadziej niż raz w roku w celu potwierdzenia wykonywania przez LGD zobowiązań określonych w § 5, w zakresie określonym przez Zarząd Województwa.

Uwzględniając powyższe zapisy Umów Ramowych w ramach PS WPR na lata 2023-2027 oraz PROW na lata 2014-2020 do kontroli w 2024 r. wybrano wszystkie LGD, z którymi zostały podpisane Umowy Ramowe, tj.:

- Stowarzyszenie „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Dolina Stobrawy”,
- Stowarzyszenie „Euro-Country”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Górna Prosna”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Kraina Dinozaurów”,
- Stowarzyszenie „Kraina św. Anny”,
- Stowarzyszenie „Nyskie Księstwo Jezior i Gór”,
- Stowarzyszenie „Partnerstwo Borów Niemodlińskich”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Płaskowyż Dobrej Ziemi”,
- Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Stobrawski Zielony Szlak”.

2.5 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 np. jeśli w naborze złożono mniej niż 10 wniosków, do próby wybiera się wszystkie wnioski. Pulę oraz metodę doboru do kontroli pozostawia się do wyboru kontrolującym.

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/Protokole z kontroli, którą z ww. metod wybrali do zbadania dokumentów.

2.6 Termin realizacji kontroli

Do kontroli wytypowane zostały Lokalne Grupy Działania wskazane w pkt 2.4 niniejszego Planu. Przeprowadzenie w/w czynności kontrolnych planuje się w IV kwartale 2024 roku. W przypadku niezakończenia procesu kontroli w wyżej wskazanym okresie, przewiduje się możliwość wydłużenia czynności kontrolnych do końca pierwszego kwartału 2025 roku.