



# Podsumowanie przeprowadzonych czynności kontrolnych w ramach wdrażania LSR



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

Institucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



## Podstawa prawna przeprowadzania czynności kontrolnych w tym w LGD jako beneficjentów:

- *Art. 46 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 2298 t.j.) – ustawa ROW*
- *Art. 48 ust. 5 rozporządzenia wykonawczego Komisji (ue) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. (wizyty)*
- *Art. 49 rozporządzenia wykonawczego Komisji (ue) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. (kontrole na miejscu)*
- *Art. 52 rozporządzenia wykonawczego Komisji (ue) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. (kontrole ex post)*

Kontrole realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (LSR):

- Art. 8 ww. ustawy ROW



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



## Aktualne procedury dotyczące czynności kontrolnych w ramach PROW 2014-2020:



- KP-611-344-ARiMR/8/z „Przeprowadzanie czynności kontrolnych w ramach działań związanych z „Inwestycjami w środki trwałe”, „Podstawowymi usługami i odnową wsi na obszarach wiejskich” oraz „Leader” – delegowanych do Samorządów Województw w ramach PROW na lata 2014-2020” opracowane i zatwierdzone przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa

„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



Obszar procedury obejmuje m.in. kontrole w ramach działania 19. Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER a w tym:



- *Poddziałanie 19.1 Wsparcie przygotowawcze.*
- *Poddziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.*
- *Poddziałanie 19.3. Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania.*
- *Poddziałanie 19.4. Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji.*

„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





Szczególnymi kontrolami przeprowadzanymi przez zarząd województwa w siedzibach LGD są **kontrole zobowiązań LGD wynikające z § 6 pkt 6 z umowy ramowej** dokonywane na podstawie **Wytycznych nr 4/2/2017 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**

„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Poddziałanie 19.1 Wsparcie Przygotowawcze*



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	2	0	0	0	0	0	1	0	0	3
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



### Projekty własne

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	0	1	1	1	0	1	4
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



### Projekty grantowe

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	5	4	4	1	5	1	3	23
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	1	1	1	0	3



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.







- *Poddziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Projekty dla przedsiębiorców

### Podejmowanie działalności gospodarczej

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	3	31	25	9	13	9	3	6	99
nieprawidłowości	0	0	3	4	2	3	0	0	1	13



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –

Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Projekty dla przedsiębiorców

### Tworzenie lub rozwój inkubatorów przetwórstwa lokalnego produktów rolnych

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	0	0	2	3	1	0	6
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	1	0	1	0	2



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

Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Projekty dla przedsiębiorców

### Rozwijanie działalności gospodarczej

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	2	26	33	19	22	23	24	13	162
nieprawidłowości	0	0	5	9	2	3	0	0	0	19



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

Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Pozostałe projekty

### Zachowanie dziedzictwa lokalnego

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	8	9	1	6	2	3	5	34
nieprawidłowości	0	0	2	1	0	0	0	0	0	3



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*

Pozostałe projekty

### Budowa lub przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	3	57	59	17	30	25	54	38	283
nieprawidłowości	0	0	11	21	5	5	4	2	0	48



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

Instytucja zarządzająca

Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –

Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



Pozostałe projekty

### Budowa lub przebudowa publicznych dróg gminnych lub powiatowych

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	14	8	0	1	1	2	3	29
nieprawidłowości	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



Pozostałe projekty

**Promowanie obszaru objętego LSR**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	0	0	0	1	1	1	3
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Pozostałe projekty

### Rozwój rynków zbytu i usług lokalnych

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.







- *Podziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



Pozostałe projekty

**Wspieranie współpracy między podmiotami wykonującymi działalność gospodarczą na obszarze wiejskim objętym LSR w zakresie świadczenia usług turystycznych**



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	2	4	3	6	5	0	20
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Poddziałanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*



## Pozostałe projekty

### Wzmocnienie kapitału społecznego

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	0	0	1	1	1	0	3
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.3. Przygotowanie i realizacja działań w zakresie współpracy z lokalną grupą działania.*



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	0	9(3)	2(1)	0	0	0	4 (1)	15(5)
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





- *Podziałanie 19.4. Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji.*



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	SUMA
ilość kontroli	0	0	5	4	1	0	0	1	1	12
nieprawidłowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



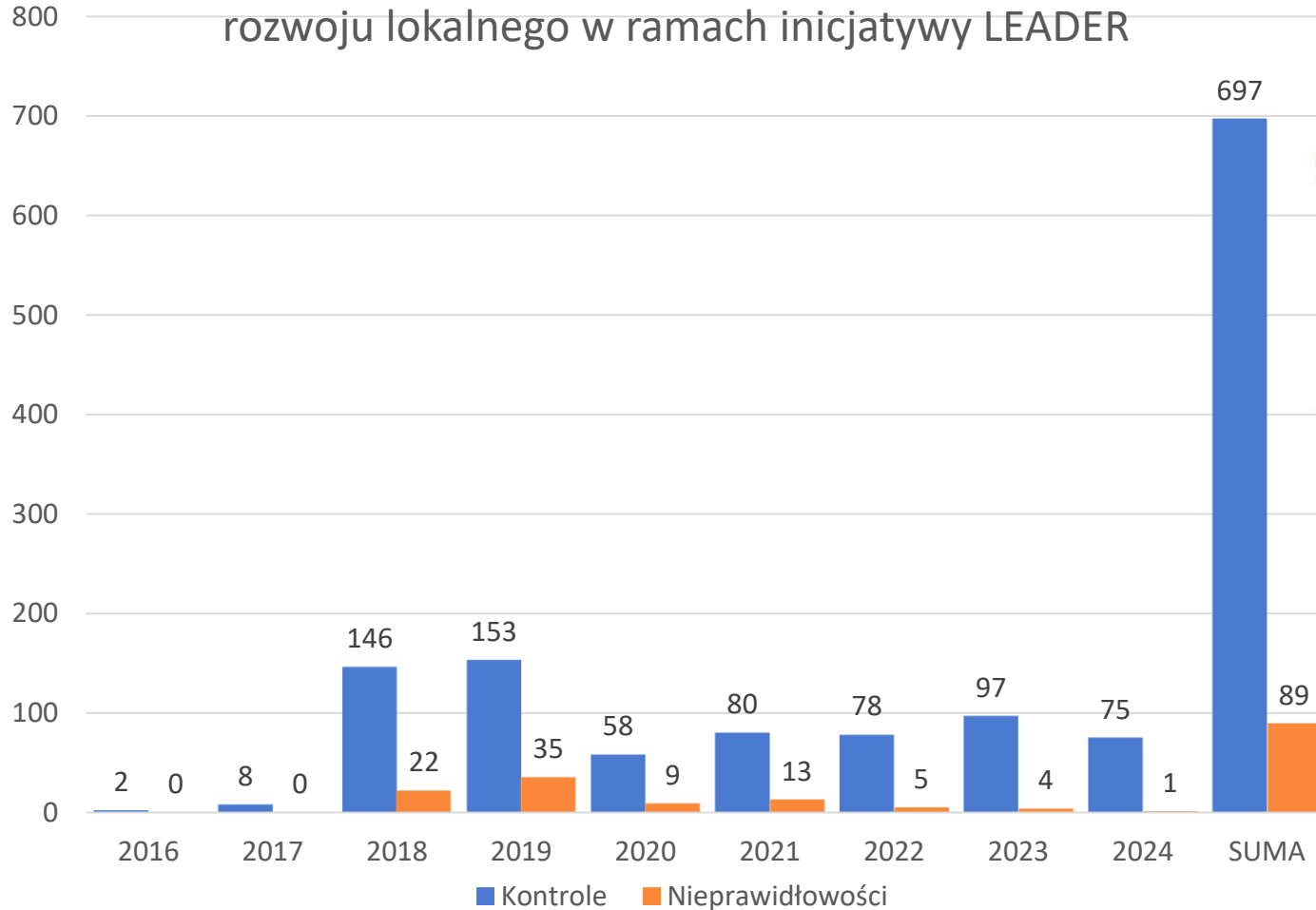
„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



# Przeprowadzone kontrole oraz stwierdzone nieprawidłowości w ramach działania 19 Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



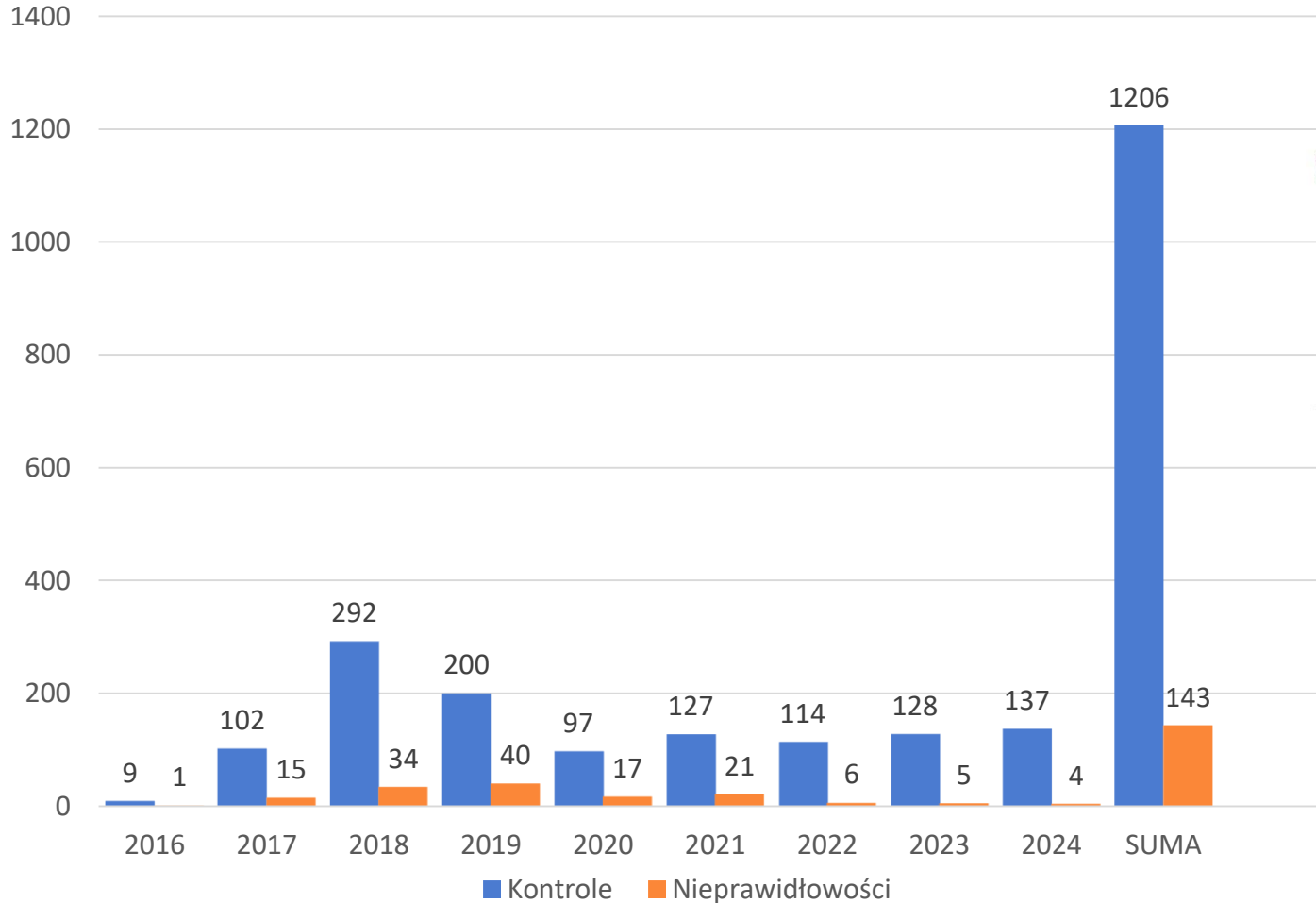
■ Kontrole ■ Nieprawidłowości



# Przeprowadzone kontrole oraz stwierdzone nieprawidłowości w ramach PROW 2014-2020



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



■ Kontrole ■ Nieprawidłowości





Kontrole zobowiązań LGD wynikających z umów ramowych wykonywane są po jednej kontroli raz na rok w każdej z LGD

- w latach 2016-2023 przeprowadzono 96 kontroli

**Żadna z ww. kontroli nie wykazała  
nieprawidłowości**



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

Institucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –

Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



## Działanie 19 na tle sumy przeprowadzonych kontroli

ROK	Suma przeprowadzonych kontroli w zakresie PROW 2014-2020	Suma przeprowadzonych kontroli w zakresie PROW 2014-2020 działanie 19.2	Udział procentowy w sumie wszystkich kontroli PROW
2024	9	2	22,22%
2023	102	8	7,84%
2022	292	146	50,00%
2021	200	153	76,50%
2020	97	58	59,79%
2019	127	80	62,99%
2018	114	78	68,42%
2017	128	97	0
2016	137	75	0
<b>SUMA</b>	<b>1206</b>	<b>697</b>	<b>58%</b>



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





## Nieprawidłowości w działaniu 19 na tle nieprawidłowości w PROW 2014-2020

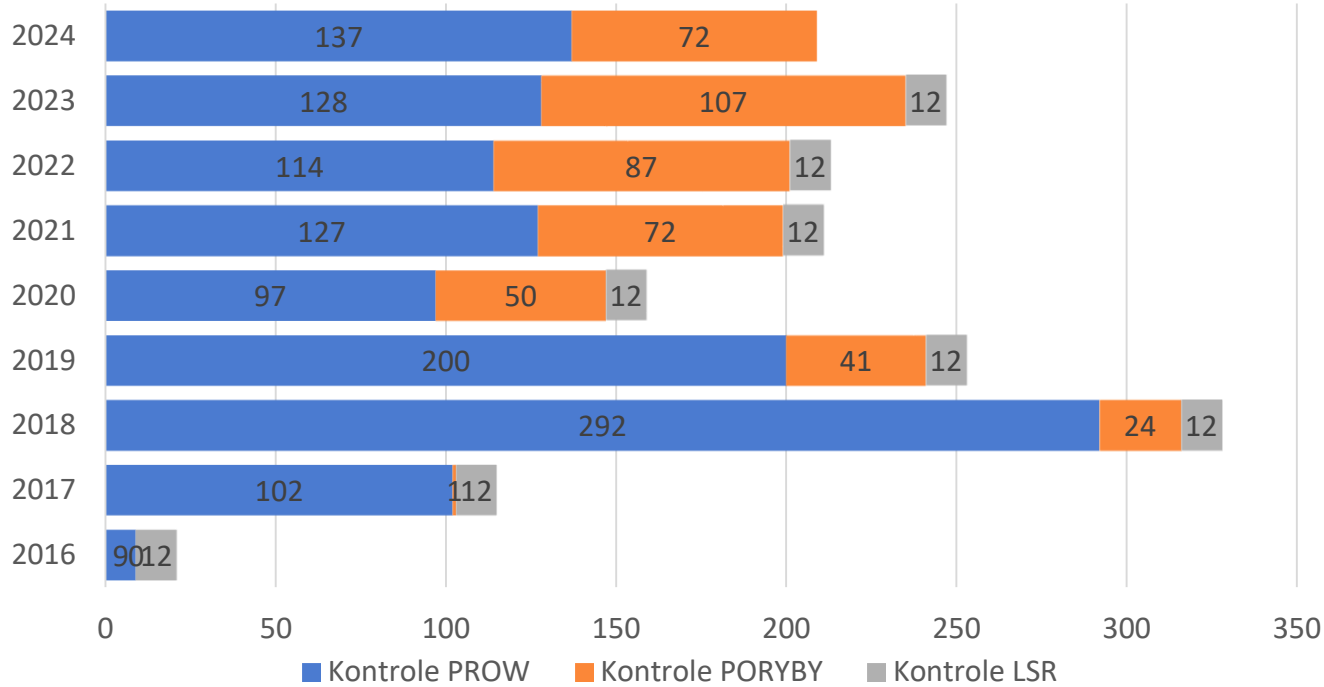
ROK	Nieprawidłowości ogółem w PROW 2014-2020	Nieprawidłowości działanie 19.2	Udział nieprawidłowości działanie 19.2
2024	4	1	25,00%
2023	5	3	60,00%
2022	6	5	83,33%
2021	21	13	61,90%
2020	17	9	52,94%
2019	40	35	87,50%
2018	34	22	64,71%
2017	15	0	0
2016	1	0	0
<b>SUMA</b>	<b>143</b>	<b>88</b>	<b>62%</b>



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



## Przeprowadzone kontrole we wszystkich obszarach wymagających przeprowadzenia kontroli



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

Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Łącznie przeprowadzono 1751 kontroli



## Najczęstsze błędy i uchybienia podczas kontroli w zakresie działania Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

1. Braki i zmiany w zakresach rzeczowo-finansowych operacji dotyczących robót budowlanych polegające na różnicach pomiędzy stanem faktycznym a ostatnim kosztorysem dołączonym do teczki sprawy (operacji) np.:

- braki lub różnice w deklarowanych ilościach wykonania poszczególnych pozycji kosztorysowych (np. inne ilości wykonania licowania ścian płytkami, brak wykonania posadzek itp.);
- zmiana użytych materiałów wykończeniowych w stosunku do deklarowanych bez uprzedniego zgłoszenia tej zmiany do Zarządu Województwa (np. inne materiały użyte do wykonania posadzek, skrzydła drzwiowe wykonane z innych materiałów niż deklarowane, umywalki zamiast zlewozmywaków itp.);
- traktowanie zmian nieistotnych w projekcie budowlanym jako nieistotnych dla zakresu rzeczowo-finansowego operacji i tym samym nie zgłaszanie ich do Zarządu Województwa;



## Najczęstsze błędy i uchybienia podczas kontroli w zakresie działania Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER

2. Kosztorysy powykonawcze są często kopią kosztorysu inwestorskiego lub ofertowego. Stan faktyczny w wykonanych ilościach robót budowlanych często odbiega od założeń inwestorskich.
3. Miejsce przechowywania sprzętu zakupionego w ramach operacji niezgodne z zapisami umowy o przyznaniu pomocy.
4. Brak zamontowania nabytych maszyn, urządzeń, infrastruktury technicznej w tym wyposażenia.
5. Brak dokumentów potwierdzających prawo do dysponowania nieruchomością – brak umowy użyczenia lub umowa zawarta na okres krótszy niż określony w umowie o przyznaniu pomocy (krótszy niż termin związania celem operacji, tj. 5 lat od daty ostatecznej płatności).



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



## Najczęstsze błędy i uchybienia podczas kontroli w zakresie działania *Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER*



1. Niezgodność oryginałów dokumentów finansowo-księgowych będących w posiadaniu Beneficjenta z kopiami załączonymi do Wniosku o Płatność.
2. Brak ewidencjonowania wypożyczeń sprzętu zakupionego w ramach operacji oraz brak prowadzenia ewidencji eksploatacji pojazdu zakupionego w ramach operacji.
3. Przedmiot operacji nie jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem (np. samochód służy innym celom niż zakłada umowa o przyznaniu pomocy).
4. Uchybienia w realizacji działań informacyjno-promocyjnych dla operacji, które są dofinansowane ze środków publicznych kwotą powyżej 50 tys. Euro

„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”.  
Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”  
Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





1. W zakresie różnic pomiędzy stanem faktycznym robót budowlanych a zestawieniem rzeczowo-finansowym pomocne mogą być rzetelnie przygotowane kosztorysy powykonawcze lub/i kosztorysy różnicowe.
2. Wszelkie zmiany w projekcie budowlanym (nawet te nieistotne z punktu widzenia prawa budowlanego zgłaszać do Zarządu Województwa pisemnie.
3. Realizacja operacji o charakterze inwestycyjnym wyłącznie w miejscach bez zagrożeń nie uzyskania niezbędnych pozwoleń (np. pozwolenia na użytkowanie).
4. Nieprzenoszenie prawa własności lub posiadania w okresie związania z celem operacji.
5. Ujednolicenie dokumentów finansowych (jednokrotne drukowanie faktur i potwierdzeń zapłaty).



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

Instytucja zarządzająca Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.





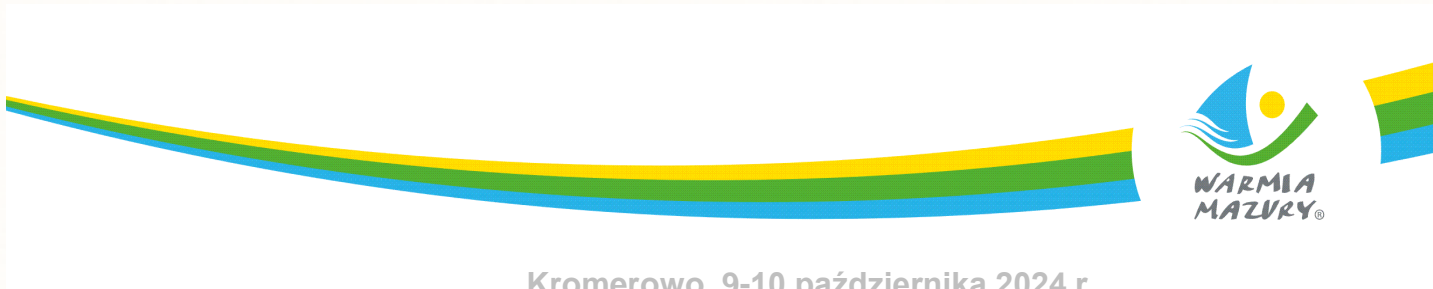
# DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ



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

Instytucja zarządzająca  
Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 –  
Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.  
Operacja współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Schematu II Pomocy Technicznej „Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich”

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.



Kromerowo, 9-10 października 2024 r.