



*Operacja współfinansowana przez Unię Europejską ze środków finansowych Europejskiego Funduszu Rybackiego
zapewniająca inwestycję w zrównoważone rybołówstwo*

Kontrola na miejscu operacji realizowanych w ramach Osi priorytetowej 5 Pomoc techniczna PO „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013



Czynności kontrolne prowadzone są zgodnie z:

- ustawą z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. U. 2009, Nr 72, poz. 619 z późn. zm.);
- rozporządzeniem Rady (WE) nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r., w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego;
- rozporządzeniem Komisji (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r., ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego;

- rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 września 2009 r. z późn. zm. w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania przez instytucję zarządzającą kontroli w odniesieniu do instytucji pośredniczących oraz operacji realizowanych w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”;
- Opistem Systemu Zarządzania i Kontroli (OSZiK) dla Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013.
- Postanowieniami Umowy z dnia 9 października 2009 r. zawartej pomiędzy Ministerstwem Rolnictwa i Rozwoju Wsi a Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA

Wybór beneficjentów do kontroli na miejscu

- Proces typowania operacji do kontroli na miejscu prowadzony jest zgodnie z zapisami załącznika nr 4 do OSZiK w oparciu o zatwierdzoną przez IZ Tabelę czynników ryzyka.
- Typowaniem objęte są operacje dla których złożono wnioski o płatność ostateczną. Kontrola prowadzona jest przed wypłatą środków.

Powiadomienie o kontroli

O terminie oraz zakresie planowanej kontroli zawiadamia się podmiot wytypowany, co najmniej na 7 dni przed rozpoczęciem kontroli.

Listem poleconym oraz równolegle faksem.

Zakres kontroli

Podczas kontroli sprawdzane jest dostarczenie współfinansowanych towarów i usług, prawdziwość i kwalifikowalność poniesionych w ramach operacji wydatków, ich zgodność z programem operacyjnym oraz z przepisami rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. i rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007 z dnia 26 marca 2007 r.

PRZEDMIOTEM KONTROLI NA MIEJSCU SĄ:

- Oryginały Faktury lub inne dokumenty księgowe
- Zakupiony w ramach operacji sprzęt/wyposażenie
- Dokumenty przeznaczone dla uczestników konferencji/szkolenia/seminarium

ORYGINAŁY FAKTURY LUB INNE DOKUMENTY KSIĘGOWE

- Trwałe oznakowanie, które nie wskazuje na możliwość wystąpienia podwójnego finansowania.
- Wartość dokumentów przedstawionych do refundacji nie uległa zmianie w wyniku korekt lub tzw. refakturowania.
- Stosowanie odrębnej ewidencji księgowej dla wszystkich transakcji związanych z operacją (zaksięgowane w księgach rachunkowych lub księgowym systemie informatycznym)

ZAKUPIONY W RAMACH OPERACJI SPRZĘT/WYPOSAŻENIE

- został wpisany do ewidencji środków trwałych beneficjenta
- czy faktycznie znajduje się w posiadaniu beneficjenta
- oraz czy został właściwie oznakowany (numerem inwentaryzacyjnym, logo Programu).

DOKUMENTY PRZEZNACZONE DLA UCZESTNIKÓW KONFERENCJI/SZKOLENIA/SEMINARIUM

- ogłoszenia, plakaty, materiały, zaświadczenia etc.
- Prawidłowe oznakowanie informacją o współfinansowaniu z EFR (zgodnie z art. 32 rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007)

ZAKOŃCZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

- Wyjaśnienie powstałych wątpliwości
- Przygotowanie i podpisanie Informacji Pokontrolnej na miejscu lub w siedzibie FAPA
- Przekazanie dokumentacji z kontroli do Zespołu Rozwoju Wsi
- Zakończenie weryfikacji wniosku o płatność przez zespół ZRW

Informacja pokontrolna

- *Informacja pokontrolna* sporządzona w siedzibie Fundacji FAPA przekazywana jest w terminie nie dłuższym niż 21 dni od dnia zakończenia kontroli.
- Jeśli zachodzi taka potrzeba, pracownik ZRW, który prowadzi postępowanie związane z dofinansowaniem danej operacji na podstawie ustaleń zawartych w *Informacji pokontrolnej*, przekazuje zalecenia pokontrolne podmiotowi kontrolowanemu.

Dziękuję za uwagę.

Sławomir Orzeł
Zespół Kontroli, Monitoringu
i Administracji

tel. 22 623 19 31
s.orzel@fapa.org.pl