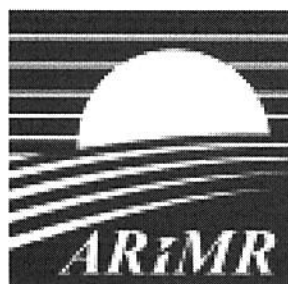


**Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa  
Departament Kontroli i Bezpieczeństwa**



**Roczne sprawozdanie  
Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa  
ARiMR  
z wykonania zadań i czynności kontrolnych  
w 2016 roku**

**Luty 2017 r.**

W 2016 roku Departament Kontroli i Bezpieczeństwa ARiMR realizował następujące zadania regulaminowe:

1. Opracowywał i aktualizował plany kontroli wewnętrznej i polityki bezpieczeństwa w Agencji.
2. Przeprowadzał czynności kontrolne w jednostkach i komórkach organizacyjnych ARiMR oraz podmiotach delegowanych.
3. Raportował nieprawidłowości do właściwych organów krajowych i Unii Europejskiej oraz koordynował i nadzorował proces rozpatrywania informacji o nieprawidłowościach.
4. Załatwiał skargi i wnioski wpływające do Agencji, dotyczące jej działalności oraz koordynował i nadzorował załatwianie skarg i wniosków przez komórki organizacyjne Centrali Agencji.
5. Współpracował z organami kontroli państwowej oraz z organami ścigania i wymiaru sprawiedliwości, a także obsługiwał kontrole przeprowadzone przez organy kontroli państwowej w Centrali ARiMR.
6. Sporządzał analizy umożliwiające identyfikację, pomiar oraz raportował i monitorował ryzyko nadużyć finansowych i nieprawidłowości w zakresie środków zarządzanych i wypłacanych przez Agencję.
7. Prowadził, modyfikował i optymalizował informatyczne bazy danych zawierające informacje o nieprawidłowościach i nadużyciach finansowych.
8. Zarządzał bezpieczeństwem informacji, zarządzał ryzykiem bezpieczeństwa informacji.
9. Nadzorował i koordynował wdrażanie, aktualizował i testował plany zapewnienia ciągłości działania w Centrali ARiMR i oddziałach regionalnych oraz wykonywał i koordynował zadania z zakresu planowania obronnego i zarządzania kryzysowego.
10. Organizował i przeprowadzał czynności szkoleniowo-instruktażowe oraz opiniował wewnętrzne regulacje prawne.

Szczegółowa realizacja zadań DKiB w 2016 roku przedstawia się następująco:

**I. Czynności kontrolne w jednostkach, komórkach organizacyjnych ARiMR oraz podmiotach delegowanych.**

1. W 2016 roku DKiB przeprowadził **57 kontroli** w jednostkach i komórkach organizacyjnych Agencji, z tego: **28 kontroli planowych**, **26 kontroli doraźnych** oraz **3 kontrole rozpoznawcze**. Zakres tematyczny kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela nr 1. Tematy kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przez DKiB**

Lp.	Zakres tematyczny kontroli	Liczba kontroli
I	<b>Kontrole planowe</b>	<b>x</b>
1	Prawidłowość przyznania pomocy w ramach wybranych działań PROW 2007-2013	1

2	Prawidłowość i terminowość prowadzenia postępowań odwoławczych przez Biura Działań Społecznych i Środowiskowych oraz Płatności Bezpośrednich Podlaskiego OR	1
3	Udostępnianie informacji publicznej z krajowego systemu ewidencji producentów	1
4	Prowadzenie przez Wielkopolski OR ewidencji Majątek, gospodarowania samochodami służbowymi oraz naboru pracowników	1
5	Przestrzeganie czasu pracy przez pracowników ARiMR	4
6	Kontrola delegacji służbowych pracowników ARiMR	1
7	Zapobieganie konfliktowi interesów oraz relacje interpersonalne w kontekście przestrzegania kodeksu etyki pracowników ARiMR oraz zasadności zarzutów dotyczących spraw pracowniczych	1
8	Prawidłowość i terminowość wykonywania przez Urzędy Marszałkowskie zadań delegowanych w ramach PROW na lata 2014-2020	3
9	Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu zgodnie z obowiązującymi procedurami w jednostkach i komórkach ARiMR	8
10	Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu zgodnie z obowiązującymi procedurami w podmiotach realizujących zadania delegowane PROW 2007-2013	1
11	Prawidłowość i terminowość wykonywania zadań delegowanych oraz poprawności stosowania procedur weryfikacji zamówień publicznych, wykrywania i przekazywania informacji o nieprawidłowościach w ramach PROW 2014-2020	4
12	Bezpieczeństwo informacji w Łódzkim Oddziale Regionalnym	1
13	Przestrzeganie polityki czystego biurka w komórkach organizacyjnych Centrali	1
x	<b>Razem liczba kontroli planowych</b>	<b>28</b>
<b>II</b>	<b>Kontrole doraźne</b>	<b>x</b>
1	Prawidłowość obsługi wniosków o dofinansowanie i odwołań w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”	3
2	Prawidłowość przyznania pomocy w ramach wybranych programów pomocowych, Dyrektorom oraz Zastępcom Dyrektorów Departamentów Centrali i OR ARiMR	1
3	Prawidłowość prowadzenia ewidencji producentów przez BP ARiMR Warszawa Zachód	1
4	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w skargach beneficjentów, prokuratorów okręgowych oraz doniesień dotyczących obsługi przez jednostki organizacyjne ARiMR wniosków beneficjentów o płatność lub pomoc finansową	9
5	Funkcjonowanie Biura Rejestracji Zwierząt Lubuskiego OR	1
6	Prawidłowość założeń i warunków przeliczania kwot pomocy kłękowej w 2015 r. oraz dokonanych modyfikacji RDM w 2016 r.	1
7	Wykonanie zaleceń pokontrolnych przez Dolnośląski OR w sprawie prowadzenia archiwum zakładowego oraz udostępniania informacji publicznej	1
8	Prawidłowość wyboru wykonawcy w postępowaniu o zamówienie publiczne dotyczące utrzymania i rozwoju SIA oraz zabezpieczenia bezpieczeństwa informacji w SIA	2
9	Prawidłowość prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień, których wartość netto wyrażona w złotych nie przekracza równowartości 30 000 euro	1
10	Zbadanie okoliczności wystąpienia incydentu sfałszowania dokumentu w trakcie zawierania aneksu przez ARiMR z Przedsiębiorstwem Wielobranżowym „AMBA” Sp. z o.o.	1
11	Zbadanie zasadności zarzutów w doniesieniu o nieprawidłowościach w wyborze siedziby Warmińsko - Mazurskiego OR	1

12	Zbadanie zasadności zarzutów w doniesieniu o niszczeniu oraz wynoszeniu dokumentów przez pracowników DWR	1
13	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w skargach pracowniczych dotyczących organizacji pracy i stosunków interpersonalnych	3
x	<b>Razem liczba kontroli doraźnych</b>	<b>26</b>
<b>III</b>	<b>Kontrole rozpoznawcze</b>	x
	Prawidłowość przyznania pomocy w ramach płatności z tytułu wsparcia bezpośredniego	3
x	<b>Razem liczba kontroli</b>	<b>57</b>

Źródło: Opracowanie DKiB

#### Ustalenia:

W toku kontroli stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości w następujących obszarach:

1) *Prawidłowość obsługi wniosków o dofinansowanie i odwołań w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”:*

a) nieprawidłowa weryfikacja wniosków o dofinansowanie i wniosków o płatność złożonych w 2013 r. w ramach środka 2.1 „Inwestycje w chów i hodowlę ryb”, w tym:

- ✓ objęcie dofinansowaniem kosztów budowy części mieszkalnej budynku mieszkalno-gospodarczego z częścią socjalną oraz kosztów projektu budynku,
- ✓ ustalenie kosztów kwalifikowalnych zakupu gospodarstwa rybackiego w Kozinie bez uwzględnienia wartości maszyn i urządzeń ,
- ✓ brak oceny racjonalności zakupu maszyn i urządzeń,
- ✓ przyjęcie do refundacji faktur zakupu agregatów prądotwórczych wystawionych na inną firmę wnioskodawcy,
- ✓ nieskorygowanie kosztorysów inwestorskich i powykonawczych w zakresie zawyżonych narzutów kosztów pośrednich i stawek zysku;

b) wyłudzenie, na podstawie sfałszowanych ofert, kwoty 2 200 000 zł zaliczki z tytułu przyznanej pomocy w ramach środka 2.5 „Inwestycje w zakresie przetwórstwa i obrotu”,

c) nieuzasadnione podwyższenie z 30% na 60% poziomu dofinansowania objętego umową nr 00015-OR1100013/10 pomimo posiadanej wiedzy, że beneficjent pozostaje z innym podmiotem w stosunku powiązania organizacyjnego i dominacji.

2) *Zasadność zarzutów zawartych w skargach beneficjentów, prokuratorów okręgowych oraz doniesień dotyczących obsługi przez jednostki organizacyjne ARiMR wniosków beneficjentów o płatność lub pomoc finansową:*

- przewlekłość postępowania organu I instancji w sprawach płatności OB, ONW i PRŚ,
- przewlekłość postępowania organu II instancji w wykonaniu wyroku WSA o uchyleniu zaskarżonej decyzji beneficjenta lub zażalenia prokuratora okręgowego,
- błędy w prowadzonych przez organ postępowaniach administracyjnych, skutkujących składaniem przez stronę środków odwoławczych, w tym skarg do WSA,
- naruszenie ustawowych terminów wydawania decyzji o przyznanie płatności OB, ONW i PRŚ,
- przekroczenie terminu udzielenia beneficjentowi odpowiedzi na zastrzeżenia do protokołu z kontroli na miejscu,

- poświadczenie nieprawdy przez jednostkę certyfikującą w sprawie wywiązywania się beneficjentów realizujących zobowiązania rolnośrodowiskowe,
  - nieprzeprowadzenie przez BP ARiMR postępowania wyjaśniającego dotyczącego wystąpienia sztucznych warunków w sprawie płatności rolnośrodowiskowych dla podmiotów powiązanych,
  - przyznanie i wypłacenie nienależnej płatności rolnośrodowiskowej na 2012 r. w kwocie 39 239,66 zł oraz na dwa kolejne lata w łącznej kwocie 34 969zł, pomimo stwierdzenia przez kontrolę przeprowadzoną w gospodarstwie rolnym beneficjenta niespełnienia warunków programu rolnośrodowiskowego,
  - podejrzenie wyłudzenia przez byłego pracownika ARiMR, będącego pełnomocnikiem 25 wnioskodawców oraz jego żonę, będącą pełnomocnikiem 4 wnioskodawców płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego i ONW na lata 2007-2011 w łącznej kwocie 1 315 909,79zł na podstawionych wnioskodawców,
  - podejrzenie próby wyłudzenia przez Spółkę, której były pracownik ARiMR był jedynym udziałowcem, płatności rolnośrodowiskowej na 2015 r. w kwocie 153 014,40zł na uprawę sadu ekologicznego oraz nierzetelnej kontroli na miejscu ww. sadu przeprowadzonej przez BKM.
- 3) *Prawidłowość przyznania pomocy w ramach wybranych programów pomocowych, Dyrektorom oraz Zastępcom Dyrektorów Departamentów Centrali oraz Oddziałów Regionalnych ARiMR:*
- niewykazanie przez 4 członków kierownictwa ARiMR w oświadczeniach majątkowych składanych Prezesowi ARiMR, zgodnie z Ustawą z dnia 21.08.1997 r. o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne, kwot pomocy otrzymywanych z ARiMR w ramach prowadzonych przez nich gospodarstw rolnych.
- 4) *Prawidłowość prowadzenia ewidencji producentów przez BP ARiMR:*
- niezgodność podpisów beneficjentów składanych na wniosku o wpis do ewidencji producentów z podpisami składanymi na wniosku o zmianę danych,
  - niewprowadzenie do systemu ZSZiK adresu korespondencyjnego wnioskodawcy/pełnomocnika,
  - nieprawidłowe wprowadzenie do systemu ZSZiK zakresu pełnomocnictwa udzielonego przez producenta.
- 5) *Prawidłowość założeń i warunków przeliczania kwot pomocy kłęskowej w 2015 r. oraz dokonanych modyfikacji RDM w 2016 r.*
- zastosowanie w 2015 r. w ramach naboru wniosków kłęskowych wobec producentów nieposiadających ubezpieczenia upraw w gospodarstwie rolnym lub dziale specjalnym produkcji rolnej niewłaściwego limitu pomocy kłęskowej,
  - niewskazanie we właściwej procedurze oraz w zasadach udzielania pomocy finansowej opracowywanych dla poszczególnych naborów wniosków kłęskowych, że maksymalna kwota pomocy kłęskowej w okresie 3 lat podatkowych jest niezależna od posiadania przez producenta rolnego ubezpieczenia od jednego z ryzyk w rozumieniu przepisów o ubezpieczeniu upraw rolnych i zwierząt gospodarskich,
  - stosowanie w Kartach weryfikacji wniosków kłęskowych oraz aplikacji RDM (Rejestrze Pomocy De Minimis), służącej do obsługi wniosków kłęskowych niewłaściwego algorytm limitu maksymalnej kwoty pomocy kłęskowej w okresie 3 lat podatkowych,
  - niedostosowanie aplikacji RDM do kompleksowej obsługi wniosków kłęskowych,

- dokonywanie zmian w aplikacji RDM poza obowiązującym trybem wynikającym z KP-611-263-ARiMR.
- 6) *Udostępnianie informacji publicznej z krajowego systemu ewidencji producentów:*
    - naruszenie terminu udostępnienia informacji publicznej z krajowego systemu ewidencji producentów.
  - 7) *Prowadzenie ewidencji Majątek, gospodarowanie samochodami służbowymi, archiwum zakładowego oraz naboru pracowników:*
    - nierzetelne rozpisywanie w ewidencji przebiegu samochodów służbowych przejazdów służbowych pracowników ARiMR,
    - nierzetelne prowadzenie ewidencji Majątek,
    - nieprawidłowe prowadzenie archiwum zakładowego.
  - 8) *Przestrzeganie czasu pracy przez pracowników ARiMR:*
    - naruszenie Regulaminu Pracy Pracowników ARiMR poprzez:
      - nieudokumentowanie w ewidencji wyjść prywatnych zgody bezpośredniego przełożonego na wyjście prywatne pracownika,
      - nieodpracowanie wyjść prywatnych,
      - nieodpracowywanie czasu wyjść prywatnych w tym samym, co wyjście prywatne okresie rozliczeniowym,
      - nierzetelne wykazywanie godzin odpracowywania wyjść prywatnych,
      - niedostateczny nadzór ze strony przełożonych nad przestrzeganiem czasu pracy podległych pracowników.
  - 9) *Kontrola delegacji służbowych pracowników ARiMR:*
    - delegowanie pracowników w podróż służbową z wykorzystaniem samochodu prywatnego pomimo dostępności samochodu służbowego ARiMR.
  - 10) *Zapobieganie konfliktowi interesów oraz relacje interpersonalne w kontekście przestrzegania kodeksu etyki pracowników ARiMR:*
    - uzasadnione podejrzenie podejmowania przez byłego pracownika BP ARiMR działań o charakterze korupcyjnym, wskazujących na wykorzystywanie stanowiska służbowego w celu uzyskiwania korzyści materialnych.
  - 11) *Kontrola zasadności zarzutów zawartych w skargach pracowniczych dotyczących organizacji pracy i stosunków interpersonalnych:*
    - naruszenie przez pracowników BP ARiMR dyscypliny pracy poprzez fikcyjne wykazywanie świadczenia pracy w godzinach nadliczbowych po zamknięciu lokalu BP.
  - 12) *Zbadanie okoliczności wystąpienia incydentu sfalszowania dokumentu w trakcie zawierania aneksu przez ARiMR ze spółką zajmującą się utylizacją zwłok zwierzęcych :*
    - brak umocowania Prezesa Zarządu Spółki utylizacyjnej do podpisania aneksu nr 2 i aneksu nr 5 do umowy 8600-1/UT/2015-1 z dnia 27.02.2015 r.
  - 13) *Rozpatrzenie informacji o nieprawidłowościach oraz prawidłowość i terminowość wykonywania zadań delegowanych.*
    - błędne określenie statusu administracyjnego lub finansowego nieprawidłowości, w raportach kwartalnych dot. nieprawidłowości w zakresie EFRROW,
    - nieprzekazanie bądź nieterminowe przekazanie do DKiB informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach,
    - nieuzupełnienie lub błędne uzupełnienie danych zawartych w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP*,
    - nieterminowe zarejestrowanie nieprawidłowości i doniesień w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP*,
    - nieuzupełnienie danych w *Rejestrze Postępowań Karnych*

- błędne określenie dokumentu stanowiącego pierwsze ustalenie administracyjne,
  - błędne określenie kwoty nieprawidłowości lub całkowitej kwoty wydatku dotyczącego stwierdzonej nieprawidłowości,
  - błędne określenie daty wystąpienia nieprawidłowości,
  - brak notatek służbowych potwierdzających zakończenie postępowań wyjaśniających,
  - niewprowadzenie lub nieterminowe wprowadzenie do aplikacji RIUP informacji w zakresie błędu administracyjnego,
  - niezarejestrowanie w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP* informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach,
  - niedokonywanie comiesięcznego sprawdzenia w aplikacji KRUS posiadania przez rencistów strukturalnych prawa do emerytury rolniczej i w konsekwencji nieskierowanie do beneficjentów wezwania do złożenia wyjaśnień,
  - niestosowanie zasady „dwóch par oczu”
- oraz w zakresie podmiotów wdrażających zadania delegowane:
- sporządzanie deklaracji bezstronności przez pracowników obsługujących wnioski po rozpoczęciu jego weryfikacji,
  - niezgodne z instrukcją weryfikacji wniosku o przyznanie pomocy, potwierdzanie przeprowadzania kontroli rynkowości cen wskazanych przez wnioskodawców.

W wyniku przeprowadzonych kontroli, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami zostały podjęte następujące działania :

- wydano zalecenia pokontrolne dotyczące usunięcia skutków stwierdzonych nieprawidłowości oraz wyciągnięcia konsekwencji służbowych wobec osób odpowiedzialnych za ich wystąpienie,
- zobowiązano kierowników kontrolowanych podmiotów do wzmożenia nadzoru nad pracą kontrolowanych jednostek/komórek organizacyjnych oraz bezwzględnego przestrzegania procedur dotyczących prowadzenia postępowań wyjaśniających związanych z wystąpieniem podejrzeń nieprawidłowości.
- zobowiązano do wszczęcia postępowań administracyjnych w sprawie uchylecia decyzji Kierownika dotyczących płatności rolnośrodowiskowych przyznanych dla dwóch beneficjentów na łączną kwotę 192 254,06 zł,
- zobowiązano Dyrektora OR do wyłączenia z kosztów kwalifikowanych części mieszkalnej budynku mieszkalno-gospodarczego z częścią socjalną w Gospodarstwie Rybackim w Kozinie oraz kosztów projektowania i budowy budynku kotłowni,
- skierowano do organów ścigania 4 zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu naruszenia prawa. Postępowania w przedmiotowych sprawach zostały wszczęte.

## 2. Zakres tematyczny kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przez BKiB.

**Tabela nr 2. Tematy kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przez BKiB**

Lp.	Zakres tematyczny kontroli	BKiB (OR) przeprowadzające kontrolę	Liczba kontroli
I	<b>Kontrole planowe</b>		
1	Prawidłowość prowadzenia przez BP ARiMR postępowań administracyjnych w sprawach dotyczących ewidencji producentów	OR02; OR04; OR08; OR09	6
2	Prawidłowość wprowadzania do IACSplus danych z wniosków o płatność oraz przeprowadzania kontroli zgodności i kompletności wniosków złożonych w ramach	OR01; OR13	5

	kampanii 2015		
3	Prawidłowość obsługi wniosków transferowych	OR02; OR03	6
4	Prawidłowość obsługi wniosków o przyznanie płatności, w których nastąpiło dodanie, usunięcie działek ewidencyjnych oraz rolnych	OR08	3
5	Funkcjonowanie mechanizmu kontrolnego w odniesieniu do realizacji płatności obszarowych w zakresie wniosków z PROW 2014-2020	OR02;	3
6	Prawidłowość wydatkowania środków finansowych w ramach Działania „Różnicowanie w ramach działalności nierolniczej” PROW 2007-2013	OR06	1
7	Prawidłowość oraz terminowości rozliczania zaciągniętych zobowiązań w zakresie Działania „Ułatwianie startu młodym rolnikom” PROW 2007-2013	OR13	3
8	Prawidłowość przyznawania pomocy w ramach Działania „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej” PROW 2007 – 2013	OR08	1
9	Obsługa wniosków w ramach Działania „Uczestnictwo rolników w systemach jakości żywności” w ramach PROW 2014-2020	OR02; OR07	2
10	Prawidłowość realizacji zadań przez BP w zakresie obsługi wniosków z Poddziałania „Pomoc w rozpoczęciu działalności gospodarczej na rzecz młodych rolników” PROW 2014-2020	OR14	5
11	Prawidłowość weryfikacji przez BP ARiMR raportów z kontroli na miejscu w zakresie przestrzegania minimalnych norm DKR dla działek rolnych oraz rozpatrywania zastrzeżeń do ustaleń zawartych w raportach z kontroli	OR07;OR14	3
12	Obsługa procesu odwołań/zażaleń od decyzji administracyjnych i postanowień wydanych przez organ I instancji ARiMR	OR02	2
13	Weryfikacja prawidłowej realizacji procedur obsługi wniosków, zgłoszeń oraz korekt IRZ	14 OR	45
14	Prawidłowość i terminowość prowadzenia przez BP ARiMR postępowań w sprawie ustalania kwot nienależnie/nadmiernie pobranych płatności oraz windykacja należności ARiMR	OR02-OR04; OR06; OR07; OR08; OR10-OR16	43
15	Przestrzeganie przez BP zasad polityki antykorupcyjnej	16 OR	94
16	Udostępnianie informacji publicznej i danych z krajowego systemu ewidencji producentów	OR02; OR10; OR13	5
17	Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach i nadużyciach finansowych oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu	OR01; OR09; OR11; OR13	38
18	Realizacja zamówień publicznych do 30.000 euro zrealizowanych w 2015 roku	OR14	1
19	Prawidłowość i zasadność wykorzystania samochodów służbowych przez pracowników BKM	OR01	1
20	Dyscyplina pracy i weryfikacja zasadności i prawidłowości wydanych pozwoleń na dodatkowe zatrudnienie poza ARiMR	OR01	1
21	Przestrzeganie ustalonego w ARiMR czasu pracy	OR05	5
22	Prawidłowość delegowania pracowników BP ARiMR w podróż służbową oraz rozliczanie poniesionych kosztów delegacji	OR10	1
23	Weryfikacja prawidłowości prowadzenia Rejestru Postępowań Karnych	OR03	2



24	Prowadzenie składnicy akt	OR01	3
25	Przestrzeganie zasad bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych, w tym kontrola zabezpieczeń technicznych i organizacyjnych oraz kontrola sposobu przetwarzania danych	OR01, OR14, OR15	60
26	Przegląd wymagań bezpieczeństwa w umowach z podmiotami zewnętrznymi	OR01, OR04	2
27	Sprawdzenie wykonania przeglądów konserwacyjnych i serwisowych urządzeń pomocniczych. Kontrola serwisu urządzeń SSWiN, SKD, UPS, klimatyzatorów, etc.	OR01	2
28	Kompleksowe ćwiczenia PZCD jednostek ARiMR	OR01	4
29	Kompleksowa weryfikacja realizacji wymagań obowiązującej polityki bezpieczeństwa informacji ARiMR w OR i BP	OR01	9
30	Przegląd zapisów dzienników AZF w OR i BP	OR01	2
31	Kontrola stacji roboczych nieobjętych ochroną w czasie rzeczywistym pod kątem występowania złośliwego oprogramowania	OR01	1
32	Przegląd ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych	OR01, OR03, OR16	3
33	Przegląd wymagań bezpieczeństwa na poszczególnych stanowiskach pracy	OR01, OR06	12
34	Przegląd uprawnień w systemach teleinformatycznych wybranych użytkowników, ich dostępu do zasobów informacyjnych	OR01, OR04, OR08	22
35	Sprawdzenie stacji roboczych i udostępnianych dysków sieciowych pod kątem występowania nieautoryzowanego oprogramowania	OR01	1
36	Kontrole licencjonowanego oprogramowania	OR01	1
37	Funkcjonowanie BP w zakresie zgodności działania z obowiązującymi przepisami i uregulowaniami wdrożonymi w ramach SZBI w ARiMR	OR13	1
38	Przegląd stacji z mobilnym dostępem do Internetu	OR14	1
39	Audyt bezpieczeństwa w zakresie przestrzegania zasad bezpieczeństwa informacji w SZBI oraz przestrzegania zasad Regulaminu Użytkownika, Regulaminu Bezpieczeństwa Fizycznego i Środowiskowego oraz Regulaminu ochrony danych osobowych	OR06	9
x	<b>Razem liczba kontroli planowych</b>	<b>X</b>	<b>409</b>
<b>II</b>	<b>Kontrole doraźne</b>		
1	Prawidłowość przyznawania płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego, ONW i PRŚ	OR12; OR16	4
2	Prawidłowość prowadzenia przez BP ARiMR ewidencji producentów	OR13	1
3	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w skargach beneficjentów i doniesieniach na postępowanie BP/OR ARiMR	OR01; OR03; OR05; OR06; OR07; OR08; OR09; OR10; OR11; OR13; OR15; OR16	36
4	Prawidłowość obsługi wniosków o przyznanie pomocy wstępnie uznanym grupom producentów owoców i warzyw	OR07	1
5	Prawidłowość obsługi wniosków o pomoc w ramach Działania „Korzystanie z usług doradczych przez rolników i posiadaczy lasów” PROW 2007-2013	OR02	1
6	Weryfikacja prawidłowej realizacji procedur obsługi wniosków, zgłoszeń oraz korekt IRZ oraz realizacji	OR04; OR07; OR08	9

	wniosków PLW		
7	Prawidłowość realizacji zadań w zakresie obsługi programu rekompensat za nieprzerwane nieutrzymywanie zwierząt z gatunku świnie (sus scrofa) objętych programem bioasekuracji na lata 2015-2018	OR10	4
8	Przekazywanie informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach w obszarze ewidencjonowania nieprawidłowości stwierdzonych w 2015 r. w ramach programu rolnośrodowiskowego	OR07	4
9	Prawidłowość realizacji zadań przez BKM	OR02; R13; OR15	3
10	Ocena i analiza realizacji działań oraz prawidłowość funkcjonowania biura powiatowego	OR08	1
11	Zbadanie zasadności zarzutów o charakterze korupcyjnym, przestrzeganie kodeksu etyki pracowników ARiMR	OR04; OR06; OR07; OR12; OR15	9
12	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w skargach pracowniczych, organizacji pracy, stosunków interpersonalnych, wynagradzania i oceny pracowników	OR01; OR02; OR03; OR05; OR06; OR09; OR10; OR11; OR13; OR14; OR15	35
13	Prawidłowość udostępniania danych osobowych	OR02; OR04; OR09	4
14	Prawidłowość gospodarowania samochodami służbowymi ARiMR	OR02; OR03; OR08	3
15	Przestrzeganie przez pracowników ARiMR ustalonego czasu pracy	OR05; OR13	7
16	Ocena terminowości, celowości i rzetelności podjętych czynności podczas obsługi postępowań związanych ze stwierdzeniem nabycia spadków i wyjawieniem majątku w OR w latach 2014-2016	OR03	1
17	Zakup aparatów fotograficznych dla kadry kierowniczej Łódzkiego OR Agencji	OR05	1
18	Przekazywanie akt do archiwum zakładowego/składnicy akt	OR14	1
19	Zapewnienie ciągłości działania	OR02, OR05, OR06, OR07, OR08, OR10, OR11, OR12, OR15	97
20	Przestrzeganie zasad bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych na stanowiskach pracy	OR02, OR03, OR05, OR06, OR08, OR10, OR11, OR12	72
21	Bezpieczeństwo fizyczne i środowiskowe	OR02, OR03, OR05, OR06, OR07, OR08, OR10, OR11, OR12, OR13, OR15, OR16	123
22	Polityka czystego biurka i ekranu	OR12, OR13, OR14, OR15	25
23	Przechowywanie danych na zasobie wspólnym na serwerze plików oddziału	OR12	1
x	<b>Razem liczba kontroli doraźnych</b>	<b>x</b>	<b>443</b>
x	<b>Razem liczba kontroli BKiB</b>	<b>x</b>	<b>852</b>

#### Ustalenia:

W toku kontroli stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości w następujących obszarach:

1) *Prawidłowość przyznawania płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego ONW, PRŚ oraz wniosków transferowych:*

- wydanie decyzji administracyjnych w imieniu organu I instancji przez osobę nieupoważnioną,
- przywołanie w wydanej decyzji niewłaściwego przepisu prawa w sprawie,
- niepowiadomienie strony o niezafatwieniu sprawy w terminie oraz o nowym terminie zafatwienia sprawy,

- niezłożenie deklaracji bezstronności przez pracowników uczestniczących w postępowaniu dotyczącym obsługi wniosku o płatność,
  - nieterminowe wprowadzania do systemu informatycznego danych ze zmiany/korekty wniosku,
  - pozytywne rozpatrzenie wniosku transferowego niespełniającego wymogów formalnych oraz złożonego wniosku transferowego po obowiązującym terminie,
  - brak oświadczenia spadkobierców o wyrażeniu zgody na wstąpienie spadkobiercy w miejsce spadkodawcy i przyznanie mu płatności,
  - niedołączenie do wniosku wnioskodawcy, który w chwili składania wniosku transferowego nie posiadał numeru identyfikacyjnego, kopii Wniosku o wpis do ewidencji producentów,
  - przyznanie płatności rolnikowi po dacie jego zgonu,
  - niezarejestrowanie w systemie informatycznym ZSZiK/IACSplus: wniosku transferowego lub dwukrotne zarejestrowanie wniosku transferowego, działek rolnych, obszaru proekologicznego, zwrotnego potwierdzenia odbioru dokumentu,
  - nieprawidłowa rejestracja w ZSZiK/IACSplus: załączników do wniosku, daty złożenia wniosku, danych działki rolnej/ewidencyjnej,
  - błędy formalne (brak naniesienia na wniosku transferowym znaku sprawy obszarowej spadkodawcy, brak dołączenia do teczki aktowej sprawy potwierdzenia przyjęcia wniosku wraz z potwierdzeniem producenta, iż został poinformowany, że przyznana pomoc będzie publikowana na stronie internetowej MRiRW, brak potwierdzenia zarejestrowania aktu poświadczenia dziedziczenia),
  - błędne wydanie decyzji w sprawie przyznania płatności w ramach wsparcia bezpośredniego, w tym niewłaściwe określenie kwoty płatności,
  - dokonanie nieuprawnionych modyfikacji w ZSZiK danych w zakresie dodawania/usuwania działek ewidencyjnych/rolnych i zmiany danych działek,
  - dopisanie danych działek ewidencyjnych oraz położonej na niej działki rolnej po terminie zakończenia kontroli zgodności, kontroli kompletności oraz kontroli administracyjnej,
  - niedołączenie przez wnioskodawcę do korekty wniosku urzędowego dokumentu potwierdzającego istnienie dodatkowo deklarowanych działek rolnych,
  - brak manualnego skierowania przez Kierownika BP wniosku beneficjenta do kontroli na miejscu, ze względu na zaistnienie przypadku deklaracji powierzchni działek rolnych, w zmianie do wniosku, w stosunku do powierzchni pierwotnie deklarowanej we wniosku większej niż 50%,
  - wprowadzenie i zapisanie danych zmiany do wniosku z naruszeniem terminu obowiązujących przepisów prawa,
  - nierzetelne przeprowadzenie kontroli kompletności i kontroli administracyjnej wniosków,
  - niekierowanie do wnioskodawców pism informujących o maksymalnym kwalifikowanym obszarze wyznaczonym na działce ewidencyjnej,
  - brak analizowania nieprawidłowości stwierdzonych w ramach prowadzonych postępowań administracyjnych pod kątem ewentualnego skierowania do organów ścigania zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa/wykroczenia.
- 2) *Zasadność zarzutów zawartych w skargach beneficjentów i doniesieniach na postępowanie BP/OR ARiMR:*
- przyznanie płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego i płatności rolnośrodowiskowej na 2012 r. z rażącem naruszeniem prawa,

- niezasadne uznanie siły wyższej w sprawie płatności rolnośrodowiskowej, a tym samym odstąpienie od nałożenia sankcji na beneficjenta,
  - nieuzasadniona zmiana celu operacji na cel nieobjęty przepisami prawa,
  - nieprawidłowe przeprowadzenie kontroli IRZ,
  - przyznanie pracownikowi BP ARiMR płatności na 2015 rok do gruntów rolnych należących do wspólnoty wsi, pomimo braku zgody wszystkich udziałowców wspólnoty na ubieganie się przez beneficjenta o płatności do tych gruntów rolnych,
  - nieterminowe informowanie beneficjenta o niezafatwieniu sprawy w terminie,
  - przewlekłość postępowania administracyjnego w sprawie przyznania płatności OB, ONW i PRŚ,
  - udostępnianie przez pracowników BWI dokumentacji składanej przez beneficjentów osobom trzecim, nie będącym stroną postępowania,
  - przyjmowanie przez pracowników BWI dokumentów składanych przez beneficjentów niezgodnie z instrukcją kancelaryjną.
- 3) *Prawidłowość prowadzenia przez BP ARiMR ewidencji producentów:*
- dokonywanie przez pracownika BP ARiMR wyłudzenia płatności obszarowych, poprzez:
    - ✓ fałszowanie wniosków o zmianę wniosku o wpis do ewidencji producentów,
    - ✓ wprowadzanie własnej osoby lub osób trzecich jako pełnomocnika producenta,
    - ✓ wskazanie swojego numeru rachunku bankowego lub numeru rachunku bankowego osób trzecich do przekazywania płatności,
    - ✓ dopisywanie działek rolnych do wniosków obszarowych oraz w systemie ZSZiK/IACSplus,
  - niewyłączenie się Kierownika BP ARiMR z postępowania w sprawie, w której był pełnomocnikiem,
  - wydawanie decyzji administracyjnych przez pracownika biura nieposiadającego stosownego upoważnienia,
  - przyjęcie niepotwierdzonego urzędowo pełnomocnictwa producenta,
  - wystosowanie wezwania do usunięcia braków formalnych we wniosku/zmianie wniosku o wpis do ewidencji producentów do osoby niebędącej stroną postępowania, lub z naruszeniem terminu,
  - przyjęcie wniosku o zmianę wniosku o wpis do ewidencji producentów na nieaktualnym formularzu,
  - niepoinformowanie wnioskodawcy o pozostawieniu wniosku o zmianę danych w ewidencji producentów bez rozpoznania,
  - usunięcie z systemu ZSZiK danych dotyczących pełnomocnika, pomimo braku decyzji w sprawie zmiany pełnomocnika,
  - nieterminowe rejestrowanie w ZSZiK wniosku/zmian wniosku o wpis do ewidencji producentów, lub dwukrotne rejestrowanie tego samego wniosku,
  - błędne odwzorowanie w ZSZiK danych z wniosku o wpis do ewidencji producentów,
  - błędy formalne w obsłudze wniosków o wpis do ewidencji producentów (brak opatrzenia wniosku znakiem sprawy, brak parafy kontrolera EP na decyzji o wpisie do EP).
- 4) *Prawidłowość wydatkowania środków finansowych w ramach Działania „Różnicowanie w ramach działalności nierolniczej”: PROW 2007-2013:*
- przewlekłość postępowania OR w sprawie rozpatrzenia wniosku o dofinansowanie skutkująca nieterminowym rozpatrzeniem wniosku,

- naruszenie terminu określonego w art. 36 Kpa w sprawie powiadomienia wnioskodawcy o przyczynach niezafatwienia sprawy w terminie i wyznaczenia nowego terminu na jej zafatwienie,
  - błędy w odwzorowaniu w systemie OFSA dokumentacji papierowej wniosku o dofinansowanie.
- 5) *Przyznawanie pomocy w ramach Działania „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej” PROW 2007 – 2013:*
- niezłożenie deklaracji bezstronności przez pracowników weryfikujących wnioski na etapie wdrożenia i płatności,
  - zwłoka w przekazaniu do Centrali ARiMR listy zleceń płatności, skutkująca naruszeniem obowiązującego terminu wypłaty płatności.
- 6) *Prawidłowość oraz terminowość rozliczania zaciągniętych zobowiązań w zakresie Działania „Ułatwianie startu młodym rolnikom” objętego PROW 2007-2013 oraz przyznawania premii młodym rolnikom w ramach PROW 2014-2020:*
- niezłożenie deklaracji bezstronności przez pracowników biorących udział w postępowaniu administracyjnym dotyczącym obsługi wniosku o pomoc,
  - brak wydania potwierdzenia przyjęcia wniosku,
  - brak uzasadnienia negatywnej weryfikacji racjonalności poniesionych kosztów,
  - niewypełnienie *Karty Weryfikacji Wniosku* przez weryfikującego, sprawdzającego i zatwierdzającego w zakresie przeprowadzonych kontroli na miejscu i sprawdzenia dostępności środków,
  - brak jednoznacznego potwierdzenia wypełnienia zobowiązania spełnienia wymagań w zakresie ochrony środowiska, higieny i warunków utrzymania zwierząt oraz zobowiązania dotyczącego przedłożenia przez wnioskodawcę dokumentu potwierdzającego spełnienie warunku dotyczącego minimalnej powierzchni użytków rolnych w gospodarstwie,
  - nieprawidłowe wypełnienie arkusza weryfikacji zaświadczenia KRUS o okresach podlegania ubezpieczeniu,
  - nieprawidłowe odzwierciedlenie danych dotyczących wypełnienia zobowiązań wieloletnich w systemie OFSA,
  - nieprawidłowa obsługa w systemie OFSA sprawy w zakresie przekazania wniosku zgodnie z właściwością miejscową,
  - nieterminowe wydawanie decyzji w sprawie przyznania premii dla młodego rolnika,
  - błędy formalne (brak wymaganych podpisów pracowników obsługujących wnioski, niekompletne akta sprawy, błędy w dacie).
- 7) *Obsługa wniosków w ramach działania „Uczestnictwo rolników w systemach jakości żywności” w ramach PROW 2014-2020:*
- przekroczenie terminu rozpatrzenia wniosku o przyznanie pomocy finansowej,
  - niewłaściwe określenie daty objęcia gospodarstwa systemem kontroli w ramach rolnictwa ekologicznego,
  - brak zgodności zapisów pomiędzy Rejestrem Gospodarstw PROW, a Kartą Weryfikacji Wniosku o przyznanie pomocy.
- 8) *Obsługa procesu odwołań/zażaleń od decyzji administracyjnych i postanowień wydanych przez organ I instancji ARiMR:*
- uchybienie terminu określonego w art. 133 kpa na przekazanie odwołania do OR,
  - przewlekłość postępowania Kierownika BP przy wydaniu nowej decyzji (po uprzednim uchyleniu przez Dyrektora OR zaskarżonej decyzji i przekazaniu sprawy do ponownego rozpatrzenia),

- nieuzasadniona (ponad dwumiesięczna) zwłoka w doręczeniu beneficjentowi decyzji administracyjnej.
- 9) *Prawidłowość obsługi wniosków o pomoc wstępnie uznanych grup producentów owoców i warzyw:*
- nierzetelna weryfikacja planu PDU,
  - nierzetelna weryfikacja kosztorysów, operatów szacunkowych, faktur, umów, projektów budowlanych,
  - niezgodne z przepisami prawa uznanie kosztów kwalifikowanych operacji na łączną kwotę 2 582 259,96zł.
- 10) *Prawidłowość realizacji zadań w zakresie obsługi programu rekompensat za nieprzerwane nieutrzymywanie zwierząt z gatunku świnie (sus scrofa) objętych programem bioasekuracji na lata 2015-2018:*
- nieterminowe wystawianie dyspozycji płatności pomocy finansowej,
  - nieudokumentowanie sprzedaży zwierząt do rzeźni oraz przeprowadzenia badania świń poddanych ubojowi na użytek własny,
  - wysyłanie decyzji o przyznaniu rekompensaty za nieprzerwane nieutrzymywanie w gospodarstwie zwierząt z gatunku świnia do osób nieupoważnionych,
  - brak w aktach spraw dokumentu: *Karta wyliczenia pomocy.*
- 11) *Weryfikacja prawidłowej realizacji procedur obsługi wniosków, zgłoszeń oraz korekt IRZ:*
- wydawanie zaświadczeń producentom, w tym zaświadczenia o nadanym numerze siedziby stada przez pracowników BP nie posiadających stosownego upoważnienia,
  - naruszenie ustawowego terminu na wydanie zaświadczeń o nadanym numerze siedziby stada,
  - wydawanie zaświadczeń o nadanym numerze siedziby stada z naruszeniem wymogów określonych ustawą z dnia 2 kwietnia 2004 r. o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt,
  - nieterminowe informowanie Powiatowego Lekarza Weterynarii o nowo zarejestrowanych siedzibach stad,
  - niewprowadzenie do systemu IRZ wyników kontroli Inspekcji Weterynaryjnej,
  - brak zatwierdzenia przez Kierownika BP wniosku o przydzielenie puli numerów kolczyków oraz poinformowania rolnika o sposobie załatwienia takiego wniosku,
  - brak potwierdzenia odbioru odpowiedzi/decyzji o przyznaniu puli numerów kolczyków,
  - brak umieszczenia na zgłoszeniach/wnioskach daty i pieczętki wpływu dokumentu do BP,
  - brak, na zgłoszeniu typu „dotychczas nierejestrowane”, adnotacji Kierownika BP o wyrażeniu zgody na zarejestrowanie w trybie „dotychczas nierejestrowane”,
  - składanie w imieniu producenta rolnego wniosków/zgłoszeń z zakresu IRZ przez osobę nieposiadającą pełnomocnictwa/upoważnienia producenta do wykonywania tych czynności w jego imieniu,
  - brak podpisu kierownika BP lub osoby upoważnionej na decyzjach dotyczących wydania duplikatów paszportów bydła,
  - brak przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego w sprawie zwrotu paszportu bydła,
  - nieoznaczanie zwróconych paszportów bydła oraz zgłoszeń padnięcia/zabicia/uboju datą ich wpływu,
  - składanie niekompletnie wypełnionych zgłoszeń IRZ, w tym z nieczytelnym podpisem posiadacza zwierzęcia,

- składanie zgłoszeń zdarzeń zwierzęcych po ustawowym terminie,
- wysyłanie do posiadaczy zwierząt wezwań do złożenia wyjaśnień niezawierających wymaganych informacji, w tym w przedmiocie stwierdzonych uchybień,
- niepodejmowanie działań w sprawach stwierdzenia popełnienia przez posiadaczy zwierząt wykroczeń z powodu naruszenia obowiązków wynikających z ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 r. o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt,
- obsługa dokumentów IRZ przez pracowników BP nieposiadających wymaganych uprawnień (zdanych egzaminów z procedur IRZ),
- wieloletnie zaniechanie obsługi zgłoszeń zdarzeń zwierzęcych,
- brak bieżącego i systematycznego prowadzenia postępowań wyjaśniających mających na celu zmniejszenie liczby zwierząt z niespójną historią oraz zwierząt przemieszczonych do nieznannej siedziby stada,
- wzywianie rolnika w celu uspoźnienia historii zwierząt, pomimo wcześniejszego przekazania przez rolnika zgłoszeń uspoźniających historię tych zwierząt,
- brak rejestracji w systemie ZSZiK dokumentów dotyczących IRZ, takich jak: zgłoszenia padnięcia sztuki bydła, danych adresowych siedziby stada, załączników załączonych przez producenta do wniosku/zgłoszenia IRZ,
- brak odnotowania w systemie ZSZiK informacji dotyczących m.in.: zwrotu uszkodzonego paszportu dla sztuki bydła, przyczyny dokonania korekty zgłoszenia „pomyłka pracownika”, informacji potwierdzającej odebranie przez producentów paszportu bydła, wniesienia opłaty za paszport lub duplikat paszportu bydła,
- brak adnotacji w ZSZiK o przyczynach dokonania korekty wykreślającej,
- nieprawidłowa obsługa wezwań w aplikacji Red w Rejestrze wezwań IRZ wysyłanych do producentów w celu uspoźnienia historii zwierząt.

12) *Prawidłowość prowadzenia przez BP postępowań w sprawie ustalania kwot nienależnie/nadmiernie pobranych płatności oraz windykacja należności ARiMR:*

- niewszczywanie procesu ustalania kwot nienależnie lub nadmiernie pobranych płatności, pomimo zaistnienia przesłanek do wszczęcia takiego postępowania,
- nieprzestrzeganie obowiązujących terminów na poszczególnych etapach postępowania w sprawie ustalania kwot nienależnie/nadmiernie pobranych płatności oraz postępowania upominawczego i windykacyjnego,
- bezpodstawne wystosowanie do beneficjenta pisma *Informacja o możliwości dokonania dobrowolnego zwrotu*,
- wskazanie w treści *Zawiadomienia o wszczęciu postępowania administracyjnego* niewłaściwej decyzji, na mocy której nastąpiło pobranie nienależnych płatności,
- brak wystawienia tytułu wykonawczego, lub nieprzesłanie tytułu wykonawczego do właściwego terenowo Kierownika Urzędu Skarbowego,
- bezpodstawne występowanie do US o zawieszenie postępowania egzekucyjnego,
- brak należytego monitoringu ze strony BP w zakresie realizacji tytułu wykonawczego i działań wobec organu egzekucyjnego w związku z niepodjęciem przez organ czynności egzekucyjnych lub brakiem wpływu należności na rachunek ARiMR,
- nieterminowe i/lub błędnie wstawiane ZW-1/12, ZW-3/12,
- błędne określenie daty początkowej naliczania odsetek,
- błędy merytoryczne w decyzjach w sprawie ustalenia kwoty nienależnie/nadmiernie pobranych płatności, jak: brak wskazania terminu na dokonanie zwrotu kwoty nienależnie pobranych płatności lub błędnie określona kwota płatności,

- nieodnotowanie w systemie ORACLE EBS poszczególnych zdarzeń prowadzonego postępowania z tytułu odzyskiwania kwot nienależnie pobranych, lub postępowania upominawczego i egzekucyjnego.
- 13) *Zamówienia publiczne do wysokości równowartości w złotych 30.000 euro:*
- błędne wskazanie we wniosku o udzielenie zamówienia publicznego pozycji planu zamówień publicznych,
  - brak wskazania w zapotrzebowaniu do zamówienia publicznego przedmiotu zapotrzebowania,
  - brak udokumentowania przeprowadzonego zapytania ofertowego,
  - realizacja zamówienia przed formalnym zaakceptowaniem wniosku o udzielenie zamówienia publicznego,
  - niezasadny zakup siedemdziesięciu aparatów fotograficznych dla kadry kierowniczej OR,
  - niekompletna dokumentacja w sprawie o udzielenie zamówienia publicznego.
- 14) *Prawidłowość i zasadność wykorzystania samochodów służbowych:*
- nierzetelne rozpisywanie w ewidencji przebiegu samochodów służbowych przez pracowników ARiMR przejazdów służbowych,
  - brak zgodności stanu licznika przebiegu kilometrów podczas tankowania z wskazanym przebiegiem kilometrów na trasie tankowania samochodu służbowego,
  - niezasadne i nieracjonalne wykorzystywanie samochodów służbowych,
  - wyjazdy zamiejscowe samochodami służbowymi bez wystawienia polecenia wyjazdu służbowego,
  - brak śladu rewizyjnego ustalenia zakładowych norm zużycia paliwa samochodów służbowych, oraz ustalanie norm zużycia paliwa niezgodnie z procedurą ARiMR,
  - udostępnianie samochodów służbowych z pominięciem wystawienia protokołu przekazania-przejęcia samochodu służbowego.
- 15) *Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach i nadużyciach finansowych oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu:*
- nieprzebranie obowiązującego terminu zaewidencjonowania nieprawidłowości w Rejestrze RIUP,
  - nieprzekazanie nieprawidłowości do Rejestru RIUP, w tym spraw windykacyjnych prowadzonych przez BP,
  - niekompletność Rejestru RIUP oraz niespójność danych wprowadzanych do Rejestru RIUP,
  - brak aktualizacji w Rejestrze RIUP stanu spraw skierowanych do organów ścigania,
  - brak określenia w Rejestrze RIUP prawidłowego statusu sprawy,
  - rejestracja w Rejestrze RIUP spraw, w których nie zaistniała nieprawidłowość,
  - nieprawidłowa identyfikacja daty pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego nieprawidłowości,
  - wielokrotna rejestracja nieprawidłowości (np. oddzielnie dla każdego rodzaju płatności).
- 16) *Przebranie kodeksu etyki pracowników ARiMR oraz zasad polityki antykorupcyjnej:*
- naruszenie zasad obsługi interesantów (obsługa interesantów w strefach do tego nieprzeznaczonych i tylko przez jednego pracownika ARiMR),
  - brak bieżącej aktualizacji wykazu stanowisk wrażliwych o szczególnym narażeniu na ryzyko wystąpienia zdarzeń korupcyjnych,



- brak realizacji kontroli w ramach szczególnego nadzoru, bądź objęcie kontrolą w ramach szczególnego nadzoru czynności nie zakwalifikowanych do czynności wrażliwych,
- przeprowadzanie kontroli w ramach szczególnego nadzoru przez osoby nieuprawnione,
- brak potwierdzenia zapoznania się pracowników z zarządzeniem w sprawie polityki antykorupcyjnej,
- brak potwierdzenia wpływu do BP prośby pracownika o wyłączenie z obsługi wniosków,
- brak, względnie nierzetelne sporządzanie postanowień o wyłączeniu pracownika od udziału w postępowaniu administracyjnym,
- brak Rejestru wyłączeń pracowników w przypadku zaistnienia możliwości wystąpienia konfliktu interesów,
- brak wyłączenia pracowników od obsługi sprawy swojego przełożonego,
- obsługa spraw przez pracownika wyłączonego z mocy prawa,
- brak ujęcia w poszczególnych zakresach obowiązków czynności wrażliwych faktycznie wykonywanych przez pracowników.

*17) Udostępnianie informacji publicznej, danych osobowych oraz danych z krajowego systemu ewidencji producentów:*

- przekroczenie terminu przekazania wniosku o udostępnienie informacji publicznej do komórki organizacyjnej będącej właścicielem informacji publicznej,
- udzielenie informacji publicznej niezgodnie z żądaniem określonym we wniosku o ponowne wykorzystywanie informacji publicznej,
- przekroczenie ustawowego terminu na rozpatrzenie wniosku o ponowne wykorzystywanie informacji publicznej,
- naruszenie terminu zawiadomienia wnioskodawcy o niemożliwości rozpatrzenia w terminie wniosku o ponowne wykorzystanie informacji publicznej,
- brak skierowania do wnioskodawców wezwania w sprawie złożenia wniosku o ponowne wykorzystywanie informacji publicznej na wymaganym formularzu,
- udostępnienie informacji ze zbioru danych osobowych, które nie były przedmiotem żądania lub na wniosek zawierający uchybienia formalne,
- brak zarejestrowania sprawy o udostępnienie danych osobowych w Rejestrze UDO;
- niepełne/błędne udostępnienie danych osobowych,
- brak wezwania wnioskodawcy do uzupełnienia wniosku o udostępnienie danych osobowych,
- niedostateczne zabezpieczenie danych osobowych.

*18) Zasadność zarzutów zawartych w skargach pracowniczych, organizacji pracy, stosunków interpersonalnych, wynagradzania i oceny pracowników:*

- ustalenie wynagrodzenia zasadniczego na poziomie przekraczającym dla danego stanowiska pracy,
- dysproporcja w wynagradzaniu pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych OR oraz BP zatrudnionych na tych samych stanowiskach, wykonujących tę samą pracę,
- podpisywanie przez pracowników ARiMR list obecności z opóźnieniem,
- brak rejestru osób przeszkolonych w zakresie bhp,
- nieaktualne zakresy czynności pracowników ds. bhp,
- nieprawidłowo ustalony wymiar czasu pracy pracownika bhp,
- prowadzenie przez Kierownika BP ARiMR działalności gospodarczej bez zgody Dyrektora OR,

- wykonywanie przez pracownika OR w trakcie pracy czynności niewynikających ze stosunku pracy.
- 19) *Przestrzeganie ustalonego w ARiMR czasu pracy:*
- nieprzestrzeganie przez pracowników ustalonego czasu pracy,
  - podpisanie przez pracownika ARiMR listy obecności za dzień nieobecności w pracy,
  - brak w „książce wyjść”: podpisu pracownika, podpisu osoby udzielającej zgody na wyjście pracownika w godzinach pracy oraz godziny powrotu,
  - brak odpracowania wyjść prywatnych we właściwym okresie rozliczeniowym obowiązującym w ARiMR,
  - brak zaewidencjonowania w książce pobrań i zdań kluczy faktu pobrania i zdania kluczy,
  - brak pełnego nadzoru ze strony kierownictwa BP w zakresie prowadzenia dokumentacji dotyczącej rozliczania wyjść prywatnych pracowników oraz książki pobrań kluczy.
- 20) *Prawidłowość delegowania pracowników biur powiatowych w podróż służbową oraz rozliczanie poniesionych kosztów delegacji:*
- brak związku celu podróży z zadaniami realizowanymi przez pracownika ARiMR,
  - realizacja wyjazdów służbowych na podstawie niepodpisanego przez kierownika jednostki organizacyjnej ARiMR lub osobę upoważnioną polecenia wyjazdu służbowego,
  - nierzetelne rozliczanie polecenia wyjazdu służbowego.
- 21) *Weryfikacja prawidłowości prowadzenia Rejestru Postępowań Karnych:*
- brak aktualizacji spraw w Rejestrze Postępowań Karnych,
  - niezgodność danych wprowadzonych do RPK z danymi wynikającymi z dokumentów.
- 22) *Prowadzenie składnicy akt:*
- nieopatrzanie spisów dokumentów w teczkach aktowych znakami spraw,
  - błędne oznaczenie teczek aktowych, w tym brak oznaczeń w zakresie kategorii archiwalnej akt,
  - brak corocznych przeglądów akt spraw zakończonych przez BP,
  - nienadanie osobie, której powierzono odpowiedzialność za składnicę akt uprawnień do kodów dostępu zabezpieczających składnicę akt,
  - niedostateczne zabezpieczenia regałów na akta oraz brak ich oznakowania i numeracji,
  - brak zabezpieczeń składnicy akt przed bezpośrednim działaniem promieni słonecznych,
  - umożliwienie dostępu do składnicy akt osobom nieupoważnionym,
  - brak rejestracji wejść do składnicy akt osób trzecich.
- 23) *Zapewnienie ciągłości działania:*
- braki w aktualizacji Planów Zapewnienia Ciągłości Działania (PZCD) w BP, w szczególności nie dostosowanie planu do nowej lokalizacji BP, brak akceptacji dokumentu PZCD przez Dyrektora OR, brak daty i podpisu Kierownika BP,
  - nie uzupełnione tabele uzgodnień z podmiotami zapewniającymi Zapasowe Miejsca Pracy,
  - brak zapoznania wszystkich pracowników z PZCD,
  - nieaktualne dane Punktu Kontaktowego Agencji,
  - nieaktualne dane (wykaz telefonów) osób funkcyjnych wyszczególnionych w PZCD,

- brak rzutów poziomych obiektu z zaznaczeniem głównego wyłącznika zasilania elektrycznego, głównego zaworu dopływu wody i ewentualnie gazu, dróg i kierunku ewakuacji, wyjść ewakuacyjnych i rejonu ewakuacji,
  - nieaktualne dane Zespołu Ratowniczo-Ewakuacyjnego (liderów ewakuacji),
  - nieaktualny skład Zespołów Kryzysowych,
  - liczba stanowisk w Zapasowych Miejscach Pracy nie odpowiada liczbie pracowników z Zespołów Kryzysowych skierowanych do Zapasowych Miejsc Pracy,
  - brak przeprowadzenia ćwiczeń ewakuacyjnych w BP.
- 24) *Przestrzeganie zasad bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych na stanowiskach pracy:*
- braki w terminowym szkoleniu wstępnym pracowników BP,
  - brak zabezpieczenia hasłem dostępu do BIOS komputerów biurowych,
  - braki w przeszkoleniu z obsługi modułu ReD pracowników IRZ,
  - braki książek ewidencji nośników optycznych w BP,
  - na serwerze Region Public/BP nie jest przestrzegana zasada wiedzy koniecznej w odniesieniu do informacji wrażliwych,
  - przechowywanie przez pracownika na zasobie sieciowym plików niezwiązanych z wykonywaną pracą na rzecz Agencji,
  - niepełne wdrożenie procedury nagrywania i prowadzenia ewidencji optycznych nośników informacji,
  - nie przestrzeganie procedury KP-611-2016-ARiMR/3/z – Wydawanie zezwoleń na wynoszenie sprzętu komputerowego z ARiMR, w tym brak prowadzenia rejestru takiego sprzętu,
  - nie przechowywanie w kopertach bezpiecznych hasel administracyjnych.
- 25) *Bezpieczeństwo fizyczne i środowiskowe:*
- serwerownie i składnice akt są wyposażone w drzwi klasy „A”,
  - w niektórych pomieszczeniach na akta brakuje czujników przeciwpożarowych,
  - w piwnicach biur powiatowych, w których zlokalizowano składnice akt, zostały źle zamontowane czujki ruchu, które nie w pełni obejmują strefy wejściowe do składnic akt, dodatkowo w wielu pomieszczeniach czujki zasłonięte są regałami,
  - przechowywanie w pomieszczeniach serwerowni łatwopalnych pustych opakowań kartonowych i folii,
  - braki bądź niesprawność czujek zalania w składnicach akt,
  - brak krat bądź folii antywłamaniowej w składnicy znajdującej się poza strefą administracyjną,
  - nie odnotowywano wejść przedstawicieli firm zewnętrznych wykonujących przeglądy/konserwacje systemów zabezpieczeń i klimatyzacji,
  - nie uzupełnianie wszystkich pozycji w książkach wejścia-wyjścia do stref administracyjnych i bezpieczeństwa,
  - brak oddzielnych kodów do rozbrajania stref bezpieczeństwa (serwerowni i składnicy akt),
  - brak dziennika pomiaru wilgotności i temperatury w składnicy akt,
  - nieaktualny wykaz osób upoważnionych do pobierania kluczy,
  - występowanie nieaktualnych uprawnień w Systemie Kontroli Dostępu,
  - brak rejestru wydawania i zdawania kluczy oraz rejestru kluczy zapasowych,
  - brak protokołów potwierdzających realizację przeglądów przez Administratora Zabezpieczeń Fizycznych, nieterminowa realizacja tych przeglądów,
  - uszkodzony samozamykacz drzwi z kontrolą dostępu.
- 26) *Polityka czystego biurka i ekranu:*

- pozostawianie dokumentów zawierających dane osobowe na biurku oraz nie blokowanie/wylogowywanie się z systemu w czasie opuszczania stanowiska pracy,
- uszkodzone zamki i brak kluczy do szaf, uniemożliwiający stosowanie polityki czystego biurka po godzinach pracy.

W wyniku przeprowadzonych kontroli, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami zostały podjęte następujące działania :

- wydano zalecenia pokontrolne dotyczące usunięcia skutków stwierdzonych nieprawidłowości oraz wyciągnięcia konsekwencji służbowych wobec osób odpowiedzialnych za ich wystąpienie,
- zobowiązano kierowników kontrolowanych podmiotów do wzmożenia nadzoru nad pracą kontrolowanych jednostek/komórek organizacyjnych,
- skierowano do organów ścigania 5 zawiadomień o uzasadnionym podejrzeniu naruszenia prawa. Postępowania w przedmiotowych sprawach zostały wszczęte.

## **II. Raportowanie nieprawidłowości do właściwych organów krajowych i Unii Europejskiej.**

1. W 2016 r. sporządzono:

1) PO SAPARD:

- a) raporty kwartalne – **42** raporty,
- b) zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE – **4** zestawienia,

2) EFRG/SG EFOiGR (WPR, PROW 2004-2006):

- a) raporty kwartalne – **53** raporty,

3) SPO „Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz Rozwój Obszarów Wiejskich 2004-2006”:

- a) raporty kwartalne – **2** raporty,

4) PO „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”:

- a) raporty kwartalne **19** raportów,
- b) kwartalne zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE – **4** zestawienia,

5) PROW 2007-2013:

- a) raporty kwartalne – **453** raporty,
- b) raporty kwartalne podmiotów delegowanych – **9** raportów,
- c) błędy administracyjne – **7** błędów.

2. W 2016 r. WKKZR DKiB przekazał do Komisji Europejskiej (OLAF) **8** informacji w sprawie prowadzonych postępowań dotyczących domniemanych nieprawidłowości w przyznawaniu środków unijnych.

## **III. Współpraca z organami kontroli państwowej oraz z organami ścigania i wymiaru sprawiedliwości, a także obsługa kontroli przeprowadzonych przez te podmioty.**

1. W 2016 roku DKiB i BKiB koordynowały obsługę kontroli i realizację zaleceń pokontrolnych w przypadku 5 kontroli zewnętrznych, jakie zostały przeprowadzone w Centrali ARiMR, w 28 kontrolach zewnętrznych przeprowadzonych w OR i BP oraz 37 kontrolach jakie zostały przeprowadzone u beneficjentów Agencji.

Zestawienie kontroli przeprowadzonych w Centrali Agencji, OR i BP oraz u beneficjentów ARiMR w 2016 r. koordynowanych przez DKiB oraz BKiB ARiMR przedstawia poniższa tabela.

**Tabela nr 3. Zestawienie kontroli przeprowadzonych w Agencji i u beneficjentów ARiMR**

Lp.	Instytucja przeprowadzająca kontrolę	Liczba kontroli	Temat kontroli
<b>I. Kontrole zewnętrzne w Centrali ARiMR</b>			
1	NIK	1	Wykonanie budżetu państwa w 2015 r. Wykonanie planu finansowego Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w 2015 r. oraz realizacja programów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej.
2	MRiRW	1	Realizacja przez ARiMR pomocy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów zbioru, transportu lub unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owoce, kozy, świny lub konie, ponoszonych przez producenta rolnego prowadzącego gospodarstwo rolne lub dział specjalny produkcji rolnej, w okresie od 01.01.2015 r. do zakończenia kontroli.
3		1	Kontrola w zakresie odpowiedzialności za nieprawidłowości stwierdzone przez Komisję Europejską w zakresie pomocy dla grup producentów owoców i warzyw w 2015 r. z możliwością pozyskania informacji z okresu wcześniejszego.
4	MGMiŻŚ	1	Sprawdzenie procesu obsługi operacji realizowanych w ramach środka: 2.5 "Inwestycje w zakresie przetwórstwa i obrotu" Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007 - 2013".
5		1	1. Sprawdzenie terminów rozpatrywania odwołań, poprawności weryfikacji i kompletności dokumentacji dotyczącej odwołań złożonych w ramach PO RYBY 2007-2013 2. Sprawdzenie obsługi zleceń płatności w zakresie PO RYBY 2007-2013 za okres od dnia 01.07.2016 r. do dnia 30.09.2016 r.
<b>II. Kontrole zewnętrzne w OR i BP ARiMR</b>			
1	MRiRW	1	Kontrola w zakresie kontroli przeprowadzanych przez Biuro Powiatowe ARiMR w Dzierżoniowie w gospodarstwie rolnym w Pieszycach.
		1	1. Sfinalizowanie kontroli w zakresie wdrażania działania „Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw” w ramach PROW na lata 2007-2013 (dot. wniosków z ostatniego

			naboru) 2. Wyjaśnienia zarzutów dot. przyznawania przez OR płatności zawartych w skardze ZZRR, „Solidarni” z 15.12.2015 r. ( w okresie od 2014 r.-do zakończenia kontroli, z możliwością uzyskania informacji z okresu wcześniejszego).
		1	Przyznawanie pomocy na operacje typu "Premie dla młodych rolników" w ramach poddziałania "Pomoc w rozpoczęciu działalności gospodarczej na rzecz młodych rolników" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020.
		1	Prawidłowość stosowania przepisów w zakresie dywersyfikacji upraw za 2015 r.
		1	Przyznawanie pomocy na operacje "Modernizacja gospodarstw rolnych" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji w gospodarstwach rolnych" objętego PROW 2014-2020 w okresie od uruchomienia wdrażania ww. instrumentu do dnia zakończenia kontroli.
		1	Kontrola w zakresie przyznawania pomocy na operacje typu "Modernizacja gospodarstw rolnych" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji w gospodarstwach rolnych" objętego PROW 2014 - 2020 w okresie od uruchomienia wdrażania ww. operacji do dnia zakończenia kontroli.
2	MGMiŻŚ	4	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach osi 2 Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.
		1	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach osi priorytetowej 2 i 3 Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.
		1	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013" poprzez weryfikację wdrażania środków 2.2 "Działania wodno-środowiskowe" w szczególności: wniosków o dofinansowanie pod względem formalnym i merytorycznym prawidłowo złożonych; podpisanych umów o dofinansowanie realizacji operacji/aneksów; przeprowadzonych kontroli na miejscu realizacji operacji; posiadania pełnomocnictw przez osoby składające podpisy na badanych dokumentach.
		4	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach osi 2 Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.
		1	Weryfikacja procesu obsługi operacji w ramach Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.

		1	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013".
		1	Kontrola w zakresie sprawdzenia procesu obsługi operacji w ramach osi Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007 - 2013".
		1	Weryfikacja procesu obsługi operacji w ramach Programu Operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013".
3	Archiwum Państwowe	1	Postępowanie z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w organach i jednostkach organizacyjnych, o których mowa w art. 5 ust. 1, bez względu na miejsce i tytuł prawny przechowywania tych materiałów lub dokumentacji.
		1	Sprawdzenie przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach.
		1	Przestrzeganie przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach w zakresie prawidłowości postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w podmiocie.
		1	Kontrola przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach.
		1	Kontrola postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego w archiwach zakładowych, w składnicach akt oraz jednostkach organizacyjnych z powierzonym zasobem archiwalnym na terenie działania Archiwum Państwowego w Olsztynie w zakresie postanowień powołanej ustawy.
		1	Kontrola przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach.
	NIK	1	Funkcjonowanie centrów pierwszej sprzedaży ryb.
<b>III. Kontrole u beneficjentów ARiMR</b>			
	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	37	Prawidłowość wydatkowania środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolniczego Gwarancji, przez Grupy Producentów Owoców i Warzyw

Źródło: Opracowanie DKiB

2. W 2016 r. DKiB koordynował udzielanie informacji w związku z:

- a) **109** postępowaniami prowadzonymi przez organy ścigania i wymiaru sprawiedliwości, w zakresie:
  - składania do organów zawiadomień o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa (złożono 4 zawiadomienia),
  - przekazywania odpowiedzi na wystąpienia organów wymiaru sprawiedliwości,
  - przekazywania wymaganej dokumentacji,
  - koordynowania spraw kierowanych do/z odpowiednich departamentów zgodnie z kompetencjami;
- b) **20** sprawami związanymi z postępowaniami Urzędów Kontroli Skarbowej, w zakresie:
  - przekazywania odpowiedzi na zapytania Urzędów Kontroli Skarbowej,
  - przekazywania wymaganej dokumentacji,
  - koordynowania spraw kierowanych do/ z odpowiednich departamentów zgodnie z kompetencjami.

#### **IV. Wykonywanie czynności szkoleniowo-instruktażowych oraz opiniowanie wewnętrznych regulacji prawnych**

W 2016 roku DKiB w ramach czynności szkoleniowo-instruktażowych przeprowadził:

- 1) szkolenie e-learningowe w zakresie przeciwdziałania nadużyciom finansowym dla pracowników ARiMR,
- 2) szkolenie z zakresu przeciwdziałania nadużyciom finansowym oraz procedur postępowania przypadku ich stwierdzenia dla pracowników BDSPB OR ARiMR,
- 3) szkolenia z zakresu zasad bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych dla 103 nowozatrudnionych pracowników Centrali Agencji.

oraz zaopiniował 95 projektów umów zawieranych w Centrali pod względem spełniania wymagań polityki bezpieczeństwa Agencji oraz normy PN-ISO/IEC 27001:2014-12.

Ponadto w 2016 roku DKiB prowadził, modyfikował i optymalizował (7 obszernych zmian) następujące bazy danych zawierające informacje o nieprawidłowościach i nadużyciach finansowych:

- 1) *Rejestr Nieprawidłowości RIUP* – ewidencja informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach w wykorzystaniu środków pochodzących z Unii Europejskiej.
  - moduł *Doniesienia* – ewidencja informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości: W 2016 r. do DKiB wpłynęło 266 doniesień o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości w wykorzystaniu pomocy finansowej udzielanej przez ARiMR. Po przeprowadzeniu wstępnej analizy zawartych w nich informacji doniesienia zostały przekazane zgodnie z kompetencją do podmiotów zewnętrznych lub do właściwych komórek i jednostek organizacyjnych ARiMR. W przypadkach gdy niemożliwe było jednoznaczne zidentyfikowanie adresata zarzutów bądź samych zarzutów, doniesienia pozostawiane były bez rozpatrzenia.
  - moduł *Błędy A/S* – ewidencja informacji o wystąpieniu błędów administracyjnych, systemowych i systematycznych,
- 2) *Rejestr Działań Delegowanych* – ewidencja informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach w wykorzystaniu środków pochodzących z Unii Europejskiej w zakresie zadań delegowanych,
- 3) *Rejestr Postępowań Karnych* – ewidencja informacji o sprawach skierowanych do organów ścigania:
 

W powyższym rejestrze gromadzone są informacje o toczących się postępowaniach karnych dotyczących obszaru działalności ARiMR (Centrali, OR oraz biur



powiatowych), zarówno w przypadku spraw inicjowanych zawiadomieniami Kierowników BP/Dyrektorów OR do organów ścigania o podejrzeniu popełnienia przestępstwa/wykroczenia, jak też spraw, w których ARiMR otrzymała informację o toczących się postępowaniach w charakterze pokrzywdzonego,

4) *Rejestr Kontroli Wewnętrznych*

Zawiera kompleksowe informacje o kontrolach wewnętrznych realizowanych przez DKiB i BKiB w Centrali, oddziałach regionalnych i biurach powiatowych ARiMR,

5) *Rejestr Kontroli Zewnętrznych*

Zawiera kompleksowe informacje o kontrolach zewnętrznych realizowanych przez instytucje zewnętrzne w Centrali, oddziałach regionalnych i biurach powiatowych ARiMR.

W 2016 r. DKiB:

dokonał zmiany Zarządzeń:

1. Nr 59/2014 Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z dnia 16.12.2014 r. w sprawie wprowadzenia polityki zwalczania nadużyć finansowych w ARiMR, która została wprowadzona w życie Zarządzeniem nr 60/2016 Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z dnia 01.10.2016 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie wprowadzenia polityki zwalczania nadużyć finansowych w Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.
2. Nr 49/2015 Prezesa ARiMR z dnia 20.08.2015 r. w sprawie zasad przyjmowania i rozpatrywania skarg, wniosków i petycji w ARiMR, która została wprowadzona w życie Zarządzeniem 111/2016 Prezesa ARiMR z dnia 14.09.2016 r.
3. Nr 4/2014 Prezesa ARiMR z dnia 16.01.2014 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Kontroli Wewnętrznej w ARiMR, który został zmieniony Zarządzeniem Nr 87/2016 Prezesa ARiMR z dnia 23.08.2016 r.
4. Nr 26/2015 Prezesa ARiMR z dnia 14.04.2015 r. w sprawie polityki antykorupcyjnej w ARiMR zmienione Zarządzeniem Nr 81/2016 Prezesa ARiMR z dnia 08.08.2016 r.
5. Nr 80/2008 Prezesa ARiMR z dnia 29.10.2008 r. w sprawie Właścicieli zbiorów danych osobowych w ARiMR, które zostało zastąpione Zarządzeniem Nr 47/2016 Prezesa ARiMR z dnia 31.05.2016 r.
6. Nr 58/2008 Prezesa ARiMR z dnia 08.09.2008 r. w sprawie Właścicieli zbiorów danych osobowych w ARiMR, które zostało zastąpione Zarządzeniem Nr 47/2016 Prezesa ARiMR z dnia 31.05.2016 r.
7. Nr 47/2016 Prezesa ARiMR z dnia 31.05.2016 r. w sprawie ustalenia Właścicieli zbiorów danych osobowych i Właścicieli Zasobów teleinformatycznych w ARiMR, które zostało zmienione Zarządzeniem Nr 127/2016 Prezesa ARiMR z dnia 19.10.2016 r.

oraz opracował nowe Zarządzenia:

1. Nr 83/2016 Prezesa ARiMR z dnia 12.08.2016 r. w sprawie organizacji i wykonywania zadań w ramach powszechnego obowiązku obrony w Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.
2. Nr 84/2016 Prezesa ARiMR z dnia 12.08.2016 r. w sprawie utworzenia i funkcjonowania systemu stałych dyżurów w Centrali i oddziałach regionalnych Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na potrzeby podwyższania gotowości obronnej państwa i zarządzania kryzysowego.
3. Nr 85/2016 Prezesa ARiMR z dnia 12.08.2016 r. w sprawie organizacji systemu kierowania w Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

## V. Wnioski

1. Roczny plan kontroli DKiB ARiMR na 2016 rok został w pełni zrealizowany.
2. DKiB bez zakłóceń realizował zadania departamentu określone w Regulaminie Organizacyjnym ARiMR.

**Zatwierdzam:**

PREZES  
.....  
/Prezes ARiMR/

Departament  
Kontroli i Bezpieczeństwa  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
Ełzbieta Olszewska

Wydział Zarządzania  
Bezpieczeństwem Informacji  
NACZELNIK  
Wojciech Antonowicz

GLÓWNY SPECJALISTA  
Aneta Kretkowska

Wydział Koordynacji Kontroli  
Zewnętrznych i Raportowania  
NACZELNIK  
Artur Gajewski

GLÓWNY SPECJALISTA  
17.02.17  
W2  
Agata Libera

W2. S. M. M. G.