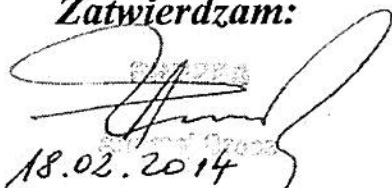


Zatwierdzam:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H.', written over a faint, illegible stamp.

18.02.2014

.....
/data i podpis Prezes ARiMR/

**Roczne sprawozdanie
Departamentu Kontroli Wewnętrznej ARiMR
z wykonania zadań i czynności kontrolnych w 2013 roku**

Luty 2014 r.

W 2013 roku Departament Kontroli Wewnętrznej ARiMR zrealizował następujące zadania regulaminowe:

1. Przeprowadzał czynności kontrolne w jednostkach i komórkach organizacyjnych ARiMR oraz podmiotach realizujących zadania delegowane,
2. Raportował nieprawidłowości do właściwych organów krajowych i Unii Europejskiej oraz koordynował i nadzorował rozpatrywanie informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości (donosów),
3. Załatwiał skargi i wnioski wpływające do Agencji, dotyczące jej działalności oraz koordynował i nadzorował załatwianie skarg i wniosków przez komórki organizacyjne Centrali Agencji.
4. Współpracował z organami kontroli państwowej oraz z organami ścigania i wymiaru sprawiedliwości, a także obsługiwał kontrole przeprowadzone przez te podmioty w Centrali ARiMR.
5. Wykonywał czynności szkoleniowo-instruktażowe oraz opiniował wewnętrzne regulacje prawne.

Szczegółowo realizacja zadań DKW w 2013 roku przedstawia się następująco:

I. Czynności kontrolne w jednostkach i komórkach organizacyjnych ARiMR

1. W 2013 roku DKW przeprowadził **68 kontroli** w jednostkach i komórkach organizacyjnych Agencji oraz podmiotach realizujących zadania delegowane, z tego: 52 kontrole planowe oraz 16 kontroli doraźnych.

Zakres tematyczny kontroli przeprowadzonych w 2013 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1. Tematy kontroli przeprowadzonych w 2013 r.

Lp.	Zakres tematyczny kontroli	Liczba kontroli
I	Kontrole planowe	X
1	Terminowość rozpatrywania wniosków o dofinansowanie oraz wniosków o płatność w zakresie programu „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” oraz realizacja zadań w ww. zakresie Środek 2.2 Działanie wodno-środowiskowe.	4
2	Dokonywanie zakupów towarów i usług, prowadzenie ewidencji Majątek oraz gospodarowanie samochodami służbowymi ARiMR	4
3	Realizacja zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt	3
4	Realizacja zadań PROW 2007-2013 w ramach działań: 121 „Modernizacja gospodarstw rolnych” w części dot. priorytetu „Środki towarzyszące restrukturyzacji sektora mleczarskiego”, 126 „Przywracanie potencjału produkcji rolnej zniszczonego w wyniku klęsk żywiołowych oraz wprowadzanie odpowiednich działań zapobiegawczych” oraz 311 „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej”. Prawidłowość realizacji zadań w zakresie obiegu dokumentów odwoławczych z uwzględnieniem terminowości przekazywania wezwań do usunięcia naruszenia prawa i wniosków o ponowne rozpatrzenie sprawy do komórki odwoławczej.	2

5	Udostępnianie danych zawartych w krajowym systemie ewidencji producentów, ewidencji wniosków o przyznanie płatności oraz ewidencji gospodarstw. Prawidłowość obsługi wniosków o przyznanie pomocy finansowej w ramach wspólnej organizacji rynków owoców i warzyw.	3
6	Funkcjonowanie biur powiatowych ARiMR.	10
7	Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu zgodnie z obowiązującymi procedurami	5
8	Weryfikowanie prawidłowości realizacji zadań przez Urząd Marszałkowski wynikających z procedur raportowania nieprawidłowości dla podmiotów, którym delegowano zadania w ramach działań PROW 2007 - 2013	5
9	Realizacja zadań w zakresie przestrzegania zasad polityki antykorupcyjnej w Centrali oraz w OR (realizowany w trakcie kontroli planowych wymienionych w pozycjach 2-5)	16
II	Kontrole doraźne	X
1	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w anonimowym doniesieniu przekazanym do ARiMR przez MRiRW pismem z dnia 04.01.2013 r. dot. Dyrektora Podlaskiego OR ARiMR.	1
2	Rozpatrywanie informacji o nieprawidłowościach oraz przekazywanie informacji o ich stwierdzeniu zgodnie z obowiązującymi procedurami.	2
3	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w anonimowym doniesieniu.	1
4	Postępowanie Opolskiego OR ze skargami na rozstrzygnięcia bądź bezczynność organów ARiMR kierowanych do sądów administracyjnych.	1
5	Kolejność rozpatrywania wniosków o przyznanie pomocy finansowej w ramach działań „Modernizacja gospodarstw rolnych” objętego PROW 2007-2013.	1
6	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w piśmie [REDAKTOWANE] – pracownika Departamentu Pomocy Technicznej ARiMR.	1
7	Sprawdzenie zasadności zarzutów korupcyjnych dot. Mazowieckiego OR, zawartych w anonimowym piśmie, które wpłynęło do ARiMR w dniu 13.05.2013 r.	1
8	Zbadanie zasadności zarzutów wobec Kierownika BWI Warmińsko-Mazurskiego OR, zawartych w piśmie [REDAKTOWANE]	1
9	Zbadanie zarzutów zawartych w anonimowej skardze dot. Kierownika BZZL Kujawsko-Pomorskiego OR ARiMR.	
10	Prawidłowość zarządzania należnościami.	1
11	Prawidłowość organizacji szkoleń dla pracowników DI.	1
12	Prawidłowość postępowania na wybór ośrodków szkoleniowych z których korzysta ARiMR.	1
13	Prawidłowość postępowania Pomorskiego OR w sprawie wstępnie uznanej grupy producentów owoców i warzyw North-Farm sp. z o.o.	1
14	Zbadanie zasadności zarzutów zawartych w anonimowym doniesieniu, który wpłynął do Centrali ARiMR w dniu 25.10.2013 r. dot. Dyrektora Departamentu Zamówień Publicznych.	1
15	Realizacja zadań windykacyjnych spraw administrowanych przez BZ WBK.	1

Źródło: Opracowanie DKW

2. W toku kontroli stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości, w zakresie:

1) funkcjonowania biur powiatowych ARiMR:

- udział pracowników w obsłudze wniosków o przyznanie płatności obszarowych członków swoich rodzin,
- zlecanie pracownikom BP pracy w godzinach nadliczbowych bez pisemnego polecenia wykonania takiej pracy,
- udzielanie pracownikom BP odbioru godzin nadliczbowych bez pisemnego wniosku lub zlecenia odbioru godzin nadliczbowych,
- udzielanie pracownikom BP odbioru godzin nadliczbowych w następnym okresie rozliczeniowym po okresie, w którym zlecono pracę w godzinach nadliczbowych,
- przekraczanie siedmiodniowego terminu na przekazanie do instancji wyższej odwołania od decyzji Kierownika BP,
- nieprzyjmowanie interesantów w sprawach skarg i wniosków w wyznaczonych godzinach,
- jednoosobowe pełnienie dyżuru w sprawach skarg i wniosków,
- nieterminowe informowanie Powiatowego Lekarza Weterynarii o niedozwolonych przemieszczeniach oznakowanych zwierząt gospodarskich,
- nieodpowiadanie na pisma beneficjentów,
- nieprzekazywanie akt spraw do składnicy.

2) dokonywania zakupów towarów i usług, prowadzenie ewidencji Majątek oraz gospodarowania samochodami służbowymi ARiMR:

- niewyłączenie członka komisji przetargowej z postępowania o zamówienie publiczne, pomimo złożenia oświadczenia o wyłączeniu się z przedmiotowego postępowania,
- dokonywanie opisu przedmiotu zamówienia w sposób ograniczający dostęp do zamówienia publicznego,
- nieprotokołowanie posiedzeń komisji przetargowej,
- brak zgodności ewidencji środków trwałych powierzonych pracownikom Agencji ze stanem faktycznym,
- nierozliczanie kart ewidencji środków trwałych pracowników, z którymi rozwiązano umowy o pracę,
- nierzetelne prowadzenie kart rozliczania przebiegu kilometrów samochodów służbowych, w tym zawyżanie przebiegów na trasach przejazdów oraz podawanie podczas tankowania paliwa niewłaściwego stanu licznika kilometrów,
- przekazywanie samochodów służbowych do dyspozycji pracowników ARiMR na podstawie nieprawidłowo lub nierzetelnie wypełnionych tygodniowych zapotrzebowań.

3) realizacji zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt:

- nieterminowe informowanie Powiatowego Lekarza Weterynarii o niedozwolonych przemieszczeniach zwierząt gospodarskich,
- błędne odwzorowanie w systemie IRZ informacji z papierowych formularzy zgłoszeń,
- niepodejmowanie działań w sprawie wyjaśnienia nieprawidłowości dotyczących braku zgłoszeń lub błędów w zgłoszeniach zwierzęcych,

- 4) realizacji PROW 2007-2013 w ramach działań: 121 „Modernizacja gospodarstw rolnych”, 126 „Przywracanie potencjału produkcji rolnej zniszczonego w wyniku klęsk żywiołowych oraz wprowadzanie odpowiednich działań zapobiegawczych” oraz 311 „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej”:
- nieterminowe rozpatrywanie wniosków,
 - nieinformowanie beneficjentów o konieczności wydłużenia terminu rozpatrywania wniosków,
 - nieterminowe przekazywanie wezwań wnioskodawców do usunięcia naruszenia prawa.
- 5) terminowości rozpatrywania wniosków o dofinansowanie oraz wniosków o płatność w zakresie programu „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” oraz realizacja zadań w ww. zakresie Środek 2.2 Działanie wodno-środowiskowe.
- nieterminowe rozpatrywanie wniosków o dofinansowanie projektów,
 - niezawiadamianie lub nieterminowe zawiadamianie beneficjentów o przedłużeniu terminu rozpatrzenia wniosków o dofinansowanie projektów,
 - niewłaściwe poinformowanie Beneficjenta o dokonaniu płatności.
- 6) rozpatrywania informacji o nieprawidłowościach oraz przekazywania informacji o ich stwierdzeniu zgodnie z obowiązującymi procedurami:
- nieprzekazywanie bądź nieterminowe przekazywanie do DKW informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach,
 - przekazywanie do DKW informacji o zdarzeniach nie spełniających definicji nieprawidłowości,
 - niezupełnianie bądź niepełne lub błędne uzupełnianie danych zawartych w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP*,
 - nieterminowe rejestrowanie nieprawidłowości w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP*,
 - przeliczanie kwot nieprawidłowości w raportach kwartalnych według niewłaściwego kursu EUR,
 - niezatwierdzanie w *Rejestrze Nieprawidłowości RIUP* informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach.
 - błędne określanie dokumentu stanowiącego pierwsze ustalenie administracyjne,
 - błędne określanie kwoty nieprawidłowości lub całkowitej kwoty wydatku dotyczącego stwierdzonej nieprawidłowości,
 - błędne określanie daty wystąpienia nieprawidłowości.
- 7) udostępniania danych zawartych w krajowym systemie ewidencji producentów, ewidencji wniosków o przyznanie płatności oraz ewidencji gospodarstw. Prawdliwość obsługi wniosków o przyznanie pomocy finansowej w ramach wspólnej organizacji rynków owoców i warzyw:
- naruszanie 7-dniowego terminu na udzielenie odpowiedzi na wniosek,
 - udzielanie odpowiedzi na wnioski podpisane przez osoby nieuprawnione,
 - nie korzystanie z pomocy radców prawnych przy przygotowywaniu pism będących odpowiedziami na wnioski,
 - nieterminowe informowanie wnioskodawców o niezakończonym w terminie.

- 8) *przestrzegania zasad polityki antykorupcyjnej:*
- nieterminowe przeprowadzanie czynności kontrolnych,
 - nieprzestrzeganie obowiązku aktualizacji list pracowników zatrudnionych na stanowiskach wrażliwych, w tym ujmowanie na ww. listach pracowników, którzy nie powinni być zatrudnieni na stanowisku wrażliwym,
 - niesporządzanie notatek ze sprawowanego nadzoru nad pracownikami zatrudnionymi na stanowiskach wrażliwych,
 - przeprowadzanie czynności kontrolnych przez osobę nieupoważnioną do wykonywania takiej czynności,
 - nieprzestrzeganie obowiązku wprowadzania do zawieranych umów cywilnoprawnych klauzuli zakazującej korzystania z pomocy pracowników Agencji przy realizacji przedmiotowych umów.
- 9) *prawidłowości zarządzania należnościami:*
- długotrwałe prowadzenie postępowań egzekucyjnych,
 - długotrwałe rozpatrywanie wniosków dłużników o umorzenie lub rozłożenie na raty należności,
 - doprowadzanie do przedawnienia należności,
 - nieposiadanie skutecznych narzędzi do monitorowania wiekowania spraw,
 - niewłaściwe prowadzenie rejestracji należności w księdze dłużników,
 - nie wykonywanie wytycznych Zastępcy Prezesa w zakresie należności krajowych,
 - nieprowadzenie należytego nadzoru nad bankami administrującymi należności Agencji z tytułu FRiOR,
 - nieprowadzenie ewidencji rzeczowej spraw administrowanych przez banki oraz nie egzekwowanie wymaganych sprawozdań od banków administrujących należności Agencji,
 - nieprzejęcie w zaplanowanym terminie spraw windykacyjnych od czterech największych banków.
- 10) *prawidłowości postępowania Pomorskiego OR w sprawie wstępnie uznanej grupy producentów owoców i warzyw North-Farm sp. z o.o.*
- w sposób niewystarczający przeanalizowano dokumenty w sprawie postępowania,
 - kontrola na miejscu dotycząca przedmiotowej grupy przeprowadzona została przez inspektorów BKM Pomorskiego OR ARiMR w sposób nierzetelny.
- 11) *postępowania Opolskiego OR ze skargami na rozstrzygnięcia bądź bezczynność organów ARiMR kierowanych do sądów administracyjnych.*
- przekraczanie 7-dniowego terminu na przekazanie skargi do Centrali ARiMR,
 - przekraczanie 30-dniowego terminu na przekazanie skargi do sądu administracyjnego.
- 12) *zbadania zasadności zarzutów zawartych w anonimowym doniesieniu, przekazanym do ARiMR przez MRiRW, dotyczącym Dyrektora Podlaskiego OR ARiMR:*
- korzystanie samochodu służbowego bez aktualnego upoważnienia,
 - przekazanie samochodu służbowego bez sporządzonego protokołu zdawczo-odbiorczego,
 - wykorzystywanie samochodu służbowego bez udokumentowania celu wyjazdu.
- 13) *zbadania zasadności zarzutów zawartych w anonimowym doniesieniu:*

- wysłanie zapytań ofertowych do firm nie spełniających wymagań określonych przez Podkarpacki OR,
- udział w szkoleniu organizowanym przez OR osoby będącej w okresie wypowiedzenia.

14) *prawidłowości organizacji szkoleń dla pracowników DI:*

- nieuzyskanie akceptacji członka kierownictwa ARiMR wniosku w sprawie realizacji zamówienia, którego wartość nie przekracza wartość 14 000 euro,
- nieprzekazanie informacji do DZP o niezrealizowaniu wniosku o zamówienie publiczne.

3. W wyniku przeprowadzonych kontroli, w celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości oraz poprawy pracy kontrolowanych jednostek i komórek organizacyjnych Agencji, Prezes ARiMR wydał i zalecenia pokontrolne, w tym m.in.:

- 1) wydał adekwatne do stwierdzonych nieprawidłowości zalecenia pokontrolne,
- 2) zobowiązał kierowników kontrolowanych podmiotów do wzmożenia nadzoru nad pracą kontrolowanych jednostek/komórek organizacyjnych,
- 3) zobowiązał jednego z dyrektorów OR do zwrotu należności za nieudokumentowane przejazdy samochodem służbowym,
- 4) w jednym przypadku zobowiązał kierowników kontrolowanych podmiotów do rozważenia konsekwencji służbowych w stosunku do pracowników odpowiedzialnych za powstanie nieprawidłowości, w wyniku powyższego z dwoma pracownikami rozwiązano stosunek pracy,
- 5) w jednym przypadku skierowano do organów ścigania zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa,
- 6) w jednym przypadku skierowano sprawę do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

II. Raportowanie nieprawidłowości do właściwych organów krajowych i Unii Europejskiej

1. W 2013 r. sporządzono:

- 1) PO SAPARD:
 - raporty bieżące – 1 raport,
 - raporty kwartalne – 377 raportów,
 - zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE – 4 zestawienia zawierające łącznie 11 pozycji,
- 2) EFRG/SG EFOiGR (WPR, PROW 2004-2006):
 - raporty kwartalne – 104 raporty,
- 3) SPO „Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz Rozwój Obszarów Wiejskich” 2004-2006:
 - raporty kwartalne- 12 raportów,
- 4) SPO „Rybołówstwo i Przetwórstwo Ryb” 2004-2006:
 - raporty kwartalne – 0 raportów,

- 5) PO „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich” 2007-2013:
 - raporty kwartalne – 16 raportów,
 - kwartalne zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE – 4 zestawienia zawierające łącznie 56 pozycji,
- 6) PROW 2007-2013:
 - raporty kwartalne – 271 raportów,
 - raporty kwartalne podmiotów delegowanych – 61 raportów,
 - błędy administracyjne – 26 raportów.

2. W 2013 r. ARiMR otrzymała bezpośrednio z Komisji Europejskiej (OLAF) 3 informacje w sprawie prowadzonych postępowań dotyczących domniemanych nieprawidłowości w przyznawaniu środków unijnych.

W 2013 r. do DKW wpłynęło 211 doniesień w sprawie podejrzeń wystąpienia nieprawidłowości. Zgodnie z kompetencjami kierowane one były do właściwych biur powiatowych, oddziałów regionalnych, departamentów merytorycznych lub podejmowane były inne działania zmierzające do zbadania informacji.

III. Załatwianie skarg i wniosków wpływających do Agencji dotyczących jej działalności oraz koordynacja i nadzór w zakresie załatwiania skarg i wniosków przez komórki organizacyjne Centrali Agencji

Sprawozdanie z analizy i oceny wpływających do Agencji skarg i wniosków w 2013 r. zostało przedstawione Prezesowi ARiMR odrębnie, w trybie określonym w załączniku do Zarządzenia Nr 39/2013 z dnia 26.07.2013 r. r. w sprawie zasad przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w ARiMR.

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

1. W 2013 roku DKW koordynował obsługę kontroli i realizację zaleceń pokontrolnych 10 kontroli zewnętrznych, jakie zostały przeprowadzone w Centrali ARiMR oraz postępowania pokontrolne dotyczące 59 kontroli przeprowadzonych u beneficjentów Agencji.

Zestawienie kontroli przeprowadzonych w Agencji i u beneficjentów ARiMR w 2013 r. koordynowanych przez DKW przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2. Zestawienie kontroli przeprowadzonych w Agencji i u beneficjentów ARiMR

Lp.	Instytucja przeprowadzająca kontrolę	Liczba kontroli	Temat kontroli
I. Kontrole w ARiMR			

1	NIK	2	Wykonanie planu finansowego ARiMR w 2012 r.
			Zarządzanie należnościami finansowymi w agencjach rolnych.
2	UKS	1	Prawidłowość wykorzystania przez ARiMR środków publicznych przeznaczonych w latach 2011-2012 na dopłaty do oprocentowania kredytów inwestycyjnych w rolnictwie, przetwórstwie rolno-spożywczym i usługach dla rolnictwa lub częściową spłatę kapitału kredytów przeznaczonych na sfinansowanie części kosztów inwestycji w gospodarstwach rolnych.
3	MRiRW	3	Sprawdzenie terminów rozpatrywania odwołań, poprawności weryfikacji i kompletności dokumentacji dotyczącej odwołań od rozpatrzenia wniosków złożonych w ramach PO RYBY 2007-2013, Sprawdzenie sposobu postępowania pracowników ARiMR w procesie rozpatrywania wezwania do usunięcia naruszenia prawa dla środków w ramach PO RYBY 2007-2013, Sprawdzenia obsługi zleceń płatności w zakresie PO RYBY 2007-2013.
		1	Wybrane zagadnienia wdrażania mechanizmu „Pomoc dla wstępnie uznanych grup producentów owoców u warzyw” Wspólnej Polityki Rolnej na rynku owoców i warzyw, w zakresie pomocy inwestycyjnej, w okresie lat 2012-2013 z możliwością zasięgnięcia informacji z okresów wcześniejszych.
		1	Sprawdzenie procesu obsługi operacji w ramach środka: 2.5 „Inwestycje w zakresie przetwórstwa i obrotu” w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.
		1	Kontrola 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” w zakresie sprawdzenia obsługi zleceń płatności w zakresie PO RYBY 2007-2013 za okres od 21.09.2013 r. do 20.12.2013 r.
4	FAPA	2	Weryfikacja informacji zawartych w dokumentach dotyczących realizacji operacji nr 00137-61540-FAPA00142/13 i nr 00-1234-61540-FAPA00108/12
II. Kontrole u beneficjentów ARiMR			
1	UKS	1	Kontrola rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług za 2007 rok – postępowanie kontrolne prowadzone wobec MEGA-SORT Sp. z o.o.

		23	Kontrola w zakresie wywiązywania się z warunków korzystania z pomocy finansowej w formie dopłat do oprocentowania kredytów inwestycyjnych (kontrole u kredytobiorców)
		11	Kontrola w zakresie przestrzegania warunków udzielania i wykorzystania kredytów udzielonych na podstawie umów zawartych lub pozostających w realizacji w latach 2011 i 2012 – wynikających z przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 stycznia 2009 r. w sprawie realizacji niektórych zadań ARiMR oraz postanowień umowy zawartej z Agencją (kontrole w bankach)
		4	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania przez ARiMR środków publicznych przeznaczonych w latach 2011-2012 na dopłaty do oprocentowania kredytów inwestycyjnych w rolnictwie, przetwórstwie rolno-spożywczym i usługach dla rolnictwa lub częściową spłatę kapitału kredytów przeznaczonych na sfinansowanie części kosztów inwestycji w gospodarstwach rolnych
2	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	15	Kontrola prawidłowości wydatkowania środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolniczego Gwarancji wypłaconych w roku 2010/2011 i 2011/2012, o której mowa w rozporządzeniu Rady (WE) Nr 485/2008, w tym: <ul style="list-style-type: none"> a) w zakresie "Pomoc finansowa dla wstępnie uznanych grup producentów owoców i warzyw", b) z zakresie "Wyjątkowe środki wsparcia - organizacje producentów - niezbiernie i zielone zbiory", c) w zakresie „Pomoc finansowa na dofinansowanie funduszy operacyjnych z tytułu realizacji programu operacyjnego”, d) w zakresie „Program owoce w szkole”.

Źródło: Opracowanie DKW

2. W 2013 r. DKW 5 – krotnie udzielał informacji organom kontroli skarbowej na potrzeby prowadzonych przez UKS kontroli u beneficjentów.
3. W 2013 r., w zakresie współpracy z organami ścigania i wymiaru sprawiedliwości, Departament Kontroli Wewnętrznej koordynował 93 sprawy, dotyczące:
 - składania do organów zawiadomień o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa oraz zażaleń na umorzenia postępowań (złożono 3 zawiadomienia, w tym 2 na wnioski merytorycznych departamentów),
 - przekazywania odpowiedzi na wystąpienia organów wymiaru sprawiedliwości,
 - przekazywania wymaganej dokumentacji,
 - koordynowania spraw kierowanych do/z odpowiednich departamentów zgodnie z kompetencjami.
4. W 2013 r. DKW 14-krotnie udzielał MRiRW i MF informacji w ramach nadzoru tych instytucji nad ARiMR.

V. Wykonywanie czynności szkoleniowo-instruktażowych oraz opiniowanie wewnętrznych regulacji prawnych

W 2013 roku DKW, w ramach czynności szkoleniowo-instruktażowych, przeprowadził:

- 1) 2 szkolenia dla pracowników DKW i BKW OR,
- 2) 6 szkoleń dla pracowników departamentów merytorycznych oraz oddziałów regionalnych oraz 1 dla pracowników podmiotów delegowanych,
- 3) na bieżąco przeprowadzał egzaminy dla pracowników DKW i BKW OR.

Ponadto, w 2013 weszło w życie nowe zarządzenie w sprawie skarg i wniosków w ARiMR, ponadto DKW na bieżąco opiniował projekty zarządzeń oraz książek procedur dotyczących wewnętrznych regulacji zadań statutowych Agencji.

VI. Wnioski

1. Roczny plan kontroli Departamentu Kontroli Wewnętrznej ARiMR na 2013 rok został zrealizowany.
2. DKW bez zakłóceń realizował pozostałe zadania określone w regulaminie organizacyjnym ARiMR.
3. Wnioski wypływające z analizy skarg i wniosków rozpatrywanych w ARiMR zostały przedstawione Prezesowi ARiMR w trybie odrębnym, zgodnie z pkt. III niniejszego sprawozdania.