



Warszawa, 29.12.2020 r.

**MINISTER ROLNICTWA  
I ROZWOJU WSI**

K.kjp.092.3.2020

MINISTERSTWO ROLNICTWA I ROZWOJU WSI KANCELARIA OGÓLNA WYSŁANO
2020 -12- 29
Ilość załączników.....
Podpis .....

**Pani  
Jolanta Sobecka  
Dyrektor  
Kujawsko-Pomorskiego  
Oddziału Regionalnego  
Agencji Restrukturyzacji  
i Modernizacji Rolnictwa  
ul. Dąbrowskiego 4  
87-100 Toruń**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 7 ust. 2 pkt 3 i art. 9 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020<sup>1</sup> w związku z art. 6 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>2</sup>, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi (dalej: Ministerstwo) przeprowadziło w dniach 7.07.-14.08.2020 r. kontrolę Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Regionalnego Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Toruniu (dalej: KPOR w Toruniu), ul. Dąbrowskiego 4, 87-100 Toruń.

Zakres kontroli obejmował proces przyznawania i wypłaty pomocy na operacje typu "Modernizacja gospodarstw rolnych" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji w gospodarstwach rolnych" objętego PROW 2014 - 2020, w okresie od 2015 r. do zakończenia kontroli.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Biura Kontroli Ministerstwa:  
specjalista oraz \_\_\_\_\_ „ główny specjalista.

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 217

<sup>2</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora KPOR w Toruniu pełnili: Andrzej Owczarz od 1.03.2013 r. do 13.01.2016 r., Katarzyna Kaczmarek-Sławińska od 18.01.2016 r. do 27.06.2018 r., Jolanta Lubańska od 5.07.2018 r. do 6.07.2018 r. p.o. Dyrektora, Jolanta Sobecka od 9.07.2018 r. do chwili obecnej.

Kontrola została przeprowadzona w trybie zwykłym, zgodnie z Planem kontroli MRiRW na III kwartał 2020 r.

### **I. Ocena skontrolowanej działalności**

1. W zakresie objętym kontrolą dotyczącym przyjmowania wniosków o przyznanie pomocy (dalej: wopp) przez KPOR w Toruniu nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.
2. Stwierdzono prawidłowe przyznawanie punktów oraz potwierdzono, że liczba przyznanych punktów, w odniesieniu do każdego poddanego badaniu kontrolnemu wniosku, jest tożsama z liczbą punktów na listach rankingowych, wyznaczających kolejność przyznania pomocy w ramach poddziałania.
3. W wyniku kontroli stwierdzono, że terminy dotyczące wzywania podmiotów ubiegających się o przyznanie pomocy do usunięcia braków we wopp i uzupełnień zostały zachowane. W zakresie dokonywania oceny racjonalności kosztów oraz ustalania kwoty pomocy nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości. Nie stwierdzono uchybień również w obszarze terminowości obsługi wopp.
4. Zidentyfikowane uchybienie dotyczące przekroczenia terminu wysłania informacji o odmowie przyznania pomocy miało charakter błędu systemowego agencji płatniczej w systemach zarządzania i kontroli, zaprojektowanych w celu zapewnienia zgodności z obowiązującymi zasadami i przepisami. Przy weryfikacji wniosków o płatność (dalej: wop) nie stwierdzono nieterminowości rozpatrywania wniosków.
5. W zakresie wybranego do kontroli priorytetowego zagadnienia dostępności i jakości usług publicznych oraz sprawności instytucji państwa, ze szczególnym uwzględnieniem sygnałów obywatelskich, KPOR w Toruniu podejmował działania w celu zapewnienia sprawnej i profesjonalnej obsługi wnioskodawców oraz poszerzenia wiedzy producentów rolnych dotyczącej dostępnej pomocy inwestycyjnej.

### **II. Ustalenia kontroli**

#### **I. Przyjmowanie wniosków o przyznanie pomocy**

- 1.1. W naborach przeprowadzonych w latach 2015-2020 ztożono w KPOR w Toruniu łącznie 6101 wopp (w tym: na rozwój produkcji psiań obszar A - 83, rozwój produkcji mleka

krowiego obszar B - 179, rozwój produkcji bydła mięsnego obszar C - 114, obszar związany z racjonalizacją technologii produkcji, wprowadzeniem innowacji, zmianą profilu produkcji, zwiększeniem skali produkcji, poprawą jakości produkcji lub zwiększeniem wartości dodanej produktu obszar D - 5464 wniosków, nawadnianie - 261)<sup>3</sup>.

Czynnościami kontrolnymi objęto 8 spraw, dokonując wyboru próby z wykazu złożonych i rozpatrzonych wniosków dostarczonego przez Oddział, w tym 6 załatwionych pozytywnie oraz 2 sprawy pozostawione bez rozpatrzenia. W próbie kontrolnej znalazły się 3 sprawy z naboru wniosków ogłoszonego w 2016 r., 2 sprawy z naboru w 2017 r., 2 sprawy z naboru w 2018 i 1 sprawa z naboru 2019 r.:

Lp.	Znak sprawy	Status sprawy	Etap realizacji	Data złożenia
1.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	22.04.2016 r.
2.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	26.04.2016 r.
3.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	6.04.2016 r.
4.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	20.07.2017 r.
5.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	25.07.2017 r.
6.	OR02-65000	wniosek załatwiony pozytywnie	wypłata całości pomocy	23.02.2018 r.
7.	OR02-65000	wniosek bez rozpatrzenia (rezygnacja)		26.07.2018 r.
8.	OR02-65000	wniosek bez rozpatrzenia (rezygnacja)		27.05.2019 r.

W KPOR w Toruniu podczas kontroli administracyjnej wniosków o przyznanie pomocy (dalej: wopp) i wniosków o płatność (dalej: wop) w ramach kontrolowanego poddziałania w kontrolowanym okresie obowiązywały następujące procedury:

- Obsługa wniosku o przyznanie pomocy dla poddziałań: 4.1, 5.1, 5.2, 6.4 w ramach PROW na lata 2014–2020 KP-611-369-ARiMR (wersja 2z, 5z, 7z, 8z);
- Obsługa wniosku o płatność dla poddziałania 4.1, 5.1, 5.2, 6.4 PROW 2014-2020 KP-611-379-ARiMR/1/z, KP-611-379-ARiMR/3/z;

↓

<sup>3</sup> Zgodnie ze sprawozdawczością ARiMR na dzień 31.07.2020 r.

- **KP-611-382-ARiMR/1/z Monitorowanie terminowości składania wniosków o płatność dla poddziałań: 4.1, 5.1, 6.4,**
- **Instrukcja realizacji czynności kontrolnych w ramach PROW 2014-2020.**

1.2. Warunki przyznawania pomocy na operacje typu „Modernizacja gospodarstw rolnych” określone zostały w rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 21 sierpnia 2015 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej na operacje typu „Modernizacja gospodarstw rolnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji w gospodarstwach rolnych” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020<sup>4</sup>, zwanego dalej „rozporządzeniem” oraz w książce procedur KP-611-369-ARiMR Obsługa wniosku o przyznanie pomocy dla poddziałań: 4.1, 5.1, 5.2, 6.4 w ramach PROW na lata 2014–2020 KP-611-369-ARiMR (wersja 2z, 5z, 7z, 8z).

Zgodnie z § 10 ust. 1, 2 i 3 rozporządzenia, postępowanie w sprawie przyznawania pomocy wszczyniał pisemny wniosek złożony przez podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy w terminie trwania naboru wniosków, ogłoszonym przez Prezesa ARiMR.

1.3. Do zadań realizowanych przez Biuro Wsparcia Inwestycyjnego (BWI), funkcjonujące w strukturze KPOR w Toruniu, należało m.in. prowadzenie spraw związanych z przyznawaniem pomocy finansowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, z wyjątkiem zadań wdrażanych przez podmioty zewnętrzne<sup>5</sup>. W ramach Biura Wsparcia Inwestycyjnego wyodrębniono Wydział ds. Wdrożeń, którego 15 pracowników weryfikowało wnioski o przyznanie pomocy oraz Wydział ds. Autoryzacji, którego 10 pracowników zajmowało się sprawami związanymi z obsługą płatności.

1.4. W wyniku kontroli stwierdzono, że wszystkie wopp poddane kontroli zostały złożone w terminie ustalonym w ogłoszeniu o naborze wniosków, tj. w 2016 r.: 31.03. - 29.04.; w 2017 r.: 29.06. - 28.07.; w 2018 r.: 19.02.-20.03. i 28.06.-27.07. a w 2019 r.: 29.03.-27.05. do dyrektora OR ARiMR właściwego ze względu na miejsce położenia gospodarstwa.

1.5. Każdorazowo, w przypadku żądania, organ dokonywał potwierdzenia złożenia wopp na piśmie, zgodnie z art. 63 § 4 Kodeksu postępowania administracyjnego. Załączniki do wniosku były składane w formie kopii dokumentów: potwierdzonych za zgodność z oryginałem przez upoważnionego pracownika ARiMR lub podmiot, który wydał dokument, lub poświadczonych przez notariusza.

<sup>4</sup> Dz. U. z 2015 r. poz. 1371 z późn. zm.

<sup>5</sup> Ustaleń dokonano na podstawie Regulaminu Organizacyjnego ARiMR, będącego załącznikiem do Zarządzenia Nr 86/2020 Prezesa ARiMR z dnia 3 lipca 2020 r.



w odniesieniu do każdego poddanego badaniu kontrolnemu wniosku była tożsama z liczbą punktów na listach rankingowych, wyznaczających kolejność przyznania pomocy w ramach poddziałania.

### **3. Ustalanie kwoty pomocy w zależności od obszaru wsparcia, którego dotyczył wniosek o przyznanie pomocy**

3.1. W wyniku kontroli ustalono, że w objętych kontrolą wnioskach:

- dokonano oceny rynkowości kosztów poszczególnych zadań wchodzących w zakres operacji, poprzez sprawdzenie cennika producenta wskazanego przez wnioskodawcę oraz porównanie z cenami tożsamych produktów (maszyn, urządzeń, usług) oferowanych przez konkurencyjnych sprzedawców/wykonawców,
- z przeprowadzonej oceny sporządzano notatkę służbową, według wzoru notatki z KP-611-369-ARiMR (wersja 2z, 5z, 7z), do której załączono dokumentację potwierdzającą źródło wyceny (np. wydruki ze stron internetowych producentów, cenniki producentów), podpisaną przez osobę weryfikującą,
- w przypadkach telefonicznej weryfikacji ceny u producentów, czy też przedstawicieli handlowych producentów maszyn ujętych we wniosku notatki służbowe z przeprowadzonych rozmów znajdowały się w aktach sprawy, a w pozostałych przypadkach weryfikacja cen producentów następowała poprzez m.in. wydruk cen ze stron internetowych innych producentów lub oferentów,
- weryfikowane było uzasadnienie zakupu maszyny w odniesieniu do danego gospodarstwa przedstawionego w biznesplanie, w szczególności weryfikowana była przydatność i komplementarność maszyn oraz uzasadnienie zakupu maszyn pod względem profilu i skali produkcji,
- w odniesieniu do inwestycji budowlanych weryfikowana była inwestycja ze względu na stosowaną i planowaną technologię produkcji.

3.2. Powyższe działania Oddziału były zgodne z art. 48 ust. 2 pkt e<sup>6</sup> rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do zintegrowanego systemu zarządzania i kontroli, środków rozwoju obszarów wiejskich oraz zasady wzajemnej zgodności<sup>7</sup>.

<sup>6</sup> Kontrole obejmują w szczególności weryfikację: w odniesieniu do kosztów, o których mowa w art. 67 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013, z wyłączeniem wkładów rzeczowych i amortyzacji, weryfikację racjonalności przedstawionych kosztów. Koszty ocenia się za pomocą odpowiedniego systemu oceny, takiego jak koszty referencyjne, porównanie różnych ofert lub w ramach komitetu oceniającego.

<sup>7</sup> Dz. Urz. UE L 227 z dnia 31.07.2014, str. 69, z późn. zm.

Weryfikacji podlegała przedstawiona fakturami rynkowa wartość maszyn i urządzeń rolniczych będących przedmiotem pomocy, nie pomniejszona wartością odpisów amortyzacyjnych określających zużycie składników majątku beneficjenta. Wartość wkładu rzeczowego (np. składników majątkowych gospodarstwa) nie tworzyła wartości projektu będącego przedmiotem pomocy.

W przypadkach, gdy wysokość kosztów kwalifikowalnych w zakresie danego zadania ujętego w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji przekraczała wartość rynkową tych kosztów ustaloną w wyniku oceny ich racjonalności, przy ustalaniu wysokości pomocy uwzględniano wartość rynkową tych kosztów.

**W zakresie dokonywania oceny racjonalności kosztów oraz ustalania kwoty pomocy nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości.**

#### **4. Weryfikacja wniosku i wzywanie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do usunięcia braków we wniosku o przyznanie pomocy**

4.1. W ramach obsługi wopp poddano kontroli pisma informujące o wymaganych uzupełnieniach do wniosku oraz terminie przedłożenia brakujących informacji, dokumentów i oświadczeń. Pisma te skierowano do 8 podmiotów (do: 3 - jednokrotnie, 5 - dwukrotnie), były one formułowane w sposób jasny i wyczerpujący, zawierający opis uzupełnień niezbędnych, aby możliwe było dalsze rozpatrywanie wniosku.

OR02-65000-1 - wezwano do uzupełnienia 14.09.2017 r. - uzupełniono 3.10.2017 r., II wezwanie 25.01.2018 r. (odebrano 13.02.2018 r.) - uzupełniono 2.03.2018 r.

OR02-65000 - wezwano do uzupełnienia 25.08.2016 r. - uzupełniono 9.09.2016 r., II wezwanie 23.12.2016 r. - uzupełniono 11.01.2017 r.

OR02-65000 - wezwano do uzupełnienia 17.02.2017 r. - uzupełniono 7.03.2017 r.  
OR02-65000 - wezwano do uzupełnienia 6.11.2017 r. - uzupełniono 13.12.2017 r., II wezwanie 24.05.2018 r. - uzupełniono 15.06.2018 r., wezwanie do złożenia wyjaśnień 2.07.2018 r.

OR02-65000-1 - wezwano do uzupełnienia 31.10.2017 r. - uzupełniono 12.11.2017 r.

OR02-65000-1 - wezwano do uzupełnienia 4.12.2018 r. - uzupełniono 2.01.2019 r.

OR02-65000-1 - wezwano do uzupełnienia 4.12.2019 r. - uzupełniono 15 i 30.12.2019 r., II wezwanie do uzupełnienia 2.04.2020 r. brak uzupełnienia - rezygnacja.

OR02-65000-1 - wezwano do uzupełnienia 26.11.2018 r. - uzupełniono 11.12.2018 r. oraz wezwano ponownie (II) 1.03.2019 r., uzupełniono - 7.03.2019 r., rezygnacja.

Działania Oddziału w powyższym zakresie były zgodne z § 15 ust. 1 i 1a rozporządzenia<sup>8</sup>.

**W wyniku kontroli stwierdzono, że terminy na wniesienie uzupełnienia, dotyczące wzywiania podmiotów ubiegających się o przyznanie pomocy do udzielenia wyjaśnień i usunięcia braków we wopp, zostały zachowane.**

#### 4.2. Weryfikacja spełnienia kryteriów przyznania pomocy

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że w zakresie oceny spełniania kryteriów przyznania pomocy nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości.

#### **5. Terminowość rozpatrywania wniosków o przyznanie pomocy, zawierania umów lub informowania o odmowie przyznania pomocy**

5.1. Zgodnie z określonymi w § 19 ust. 1 rozporządzenia terminami<sup>9</sup> od dnia podania do publicznej wiadomości informacji o kolejności przysługiwania pomocy, Agencja była zobowiązana do:

- 1) wezwania podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do zawarcia umowy - w przypadku pozytywnego rozpatrzenia wopp,
- 2) informowania podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy o odmowie przyznania pomocy w przypadku, gdy nie są spełnione warunki przyznania pomocy.

5.2. Kolejność przysługiwania pomocy ogłoszona została w dniu:

- 28.07.2016 r. dla naboru 2016 r; termin na rozpatrzenie wopp ustalono na 11 miesięcy od daty ogłoszenia,
- 31.10.2017 r. dla naboru 2017 r; termin na rozpatrzenie wopp ustalono na 8 miesięcy od daty ogłoszenia,
- 20.06.2018 r. dla naboru z marca 2018 r. i 25.11.2018 r. dla naboru z lipca 2018 r.; termin na rozpatrzenie wopp ustalono na 14 miesięcy od daty ogłoszenia.

5.3. Rozpatrzenie wniosków o przyznanie pomocy nastąpiło w terminach:

- wopp:

OR02-65000-OR0230404/16 - złożenie: 22.04.2016 r., umowa podpisana 11.05.2017 r.

OR02-65000-OR0230660/16 - złożenie: 26.04.2016 r., umowa podpisana 7.06.2017 r.

<sup>8</sup> Według § 15 ust. 1 rozporządzenia, gdy wopp nie spełnia innych niż określone w § 14 ust. 1 i 3 wymagań lub został nieprawidłowo wypełniony, ARiMR wzywa podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy, w formie pisemnej, do usunięcia braków w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania, chyba że zachodzą niebudzące wątpliwości przesłanki nieprzyznania pomocy. Zgodnie zaś z § 15 ust. 1 a, jeżeli podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy nie usunął wszystkich braków, wzywa się go ponownie, w formie pisemnej, do usunięcia pozostałych braków, w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.

<sup>9</sup> Dla wniosków z: 2016 r. - 11 miesięcy (art. 35 b rozporządzenia), 2017 r. - 8 miesięcy (art. 19 ust. 1 rozporządzenia), 2018 r. - 14 miesięcy (art. 35b rozporządzenia)



OR02-65000 - złożenie: 6.04.2016 r., umowa podpisana 17.05.2017 r.

OR02-65000 } - złożenie: 20.07.2017 r., umowa podpisana 11.07.2018 r.

OR02-65000 - złożenie: 25.07.2017 r., umowa podpisana 8.01.2018 r.

OR02-65000 - złożenie: 23.02.2018 r., umowa podpisana 6.09.2019 r.

(termin wydłużony o czas niezbędny do uzyskania wyjaśnień lub opinii)<sup>10</sup>.

OR02-65000 ; - złożenie 26.07.2018 r., informacja o pozostawieniu bez rozpatrzenia 16.05.2019 r.

OR02-65000 - złożenie 27.05.2019 r., informacja o pozostawieniu bez rozpatrzenia 15.05.2020 r.

**W odniesieniu do wniosków objętych kontrolą nie stwierdzono uchybień w zakresie terminowości obsługi wopp.**

5.4. Informowanie podmiotu ubiegającego się o przyznaniu pomocy lub o odmowie przyznania pomocy

W ramach obsługi oceny wniosków o przyznanie pomocy na operacje typu „Modernizacja gospodarstw rolnych” odrzucono: w ramach naboru w roku 2015 - 44 wnioski, w roku 2016 - 1523 wnioski, w roku 2017 - 52 wnioski, w roku 2018 - 371 wniosków. Przyczyną odrzucenia wniosków były m. in.: brak dostępnych środków na udzielenie pomocy, wopp złożony nie w terminie, brak stawiennictwa wnioskodawcy na podpisanie umowy, złożenie drugiego wniosku przez wnioskodawcę w jednym roku, śmierć wnioskodawcy<sup>11</sup>.

Kontrola stwierdziła, że dla wniosków złożonych w roku 2015 i 2017 Oddział dotrzymał terminów informowania wnioskodawców o odmowie przyznania pomocy w odniesieniu do wniosków, które zawierały zapotrzebowanie na środki przekraczające wysokość odpowiedniego limitu środków, natomiast w odniesieniu do 2 wniosków z naboru z 2016 r. przekroczony został termin powiadomienia wnioskodawców o odmowie przyznania pomocy<sup>12</sup>.

<sup>10</sup> Według § 21 rozporządzenia wezwanie przez Agencję podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do wykonania określonych czynności w toku postępowania w sprawie przyznania pomocy wydłuża termin, o którym mowa w § 19 ust.1, o czas wykonania przez ten podmiot tych czynności.

Jeżeli w trakcie rozpatrywania wniosku o przyznanie pomocy niezbędne jest uzyskanie dodatkowych wyjaśnień lub opinii innego podmiotu lub zajdą nowe okoliczności budzące wątpliwości co do możliwości przyznania pomocy, ww. termin wydłuża się o czas niezbędny do uzyskania wyjaśnień lub opinii, o czym Agencja informuje na piśmie podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy.

<sup>11</sup> Na podstawie informacji dyrektor KPOR w Toruniu zawartej w piśmie z 20.07.2020 r.

<sup>12</sup> § 2a rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 12 października 2015 r. w sprawie wysokości limitów środków dostępnych w poszczególnych województwach lub latach w ramach określonych działań lub poddziałań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz. U. poz. 1755, z późn. zm.)

Zidentyfikowane uchybienie dotyczące przekroczenia terminu wysłania informacji o odmowie przyznania pomocy miało charakter błędu systemowego agencji płatniczej w systemie zarządzania i kontroli, zaprojektowanym dla zapewnienia zgodności z obowiązującymi zasadami i przepisami. Miała ona na celu zmniejszenie ryzyka i wyeliminowanie ewentualnych niekorzystnych skutków braku przyznania pomocy dla beneficjentów.

## 6. Weryfikacja wniosku o płatność i wzywianie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do usunięcia braków we wniosku o płatność

### 6.1. Weryfikacja wniosku o przyznanie pomocy i wniosku o płatność

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że w przypadku weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy i wniosku o płatność nie doszło do powstania uchybień ani nieprawidłowości. Brak podpisu osoby zatwierdzającej wynikał z odpowiedniego zapisu procedury weryfikacji.

W odniesieniu do wniosków: OR02-65000-\_\_\_\_\_ i OR02-65000-\_\_\_\_\_ ze względu na rezygnację z ubiegania się o przyznanie pomocy, nie składano wniosków o płatność.

### 6.2. Wzywianie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do usunięcia braków we wniosku o płatność

W ramach obsługi wop poddanych czynnościom kontrolnym, pisma informujące o wymaganych uzupełnieniach/poprawkach lub konieczności złożenia wyjaśnień do wniosku oraz terminie ich przedłożenia, skierowano do 6 podmiotów (2 - jednokrotnie, 4 - dwukrotnie).  
OR02-65000-\_\_\_\_\_ - złożono wop: 10.05.2019 r., wezwano do uzupełnienia 4.07.2019 r. - uzupełniono 17.07.2019 r., korekty wniosku 17.07.2019 r. i 12.08.2019 r., II wezwanie do uzupełnienia -10.10.2019 r., uzupełniono 16.10.2019 r., zlecenie płatności 16.10.2019 r.

OR02-65000 - \_\_\_\_\_ złożono wop: 28.12.2018 r., wezwano do uzupełnienia 27.02.2019 r. - uzupełniono 11.03.2019 r., II wezwanie 22.03.2019 - uzupełniono 25.03.2019 r., III wezwanie 30.04.2019 r., uzupełniono 15.05.2019 r., zlecenie płatności 24.05.2019 r.

OR02-65000-\_\_\_\_\_ - złożono wop: 8.03.2018 r., wezwano do uzupełnienia 4.04.2018 r. uzupełniono 24.04.2018 r., II wezwanie 7.05.2018 r., uzupełniono 17.05.2018 r., zlecenie płatności 13.06.2018 r.

OR02-65000-~~1~~ - złożono wop: 24.06.2019 r., wezwano do uzupełnienia 15.07.2019 r. - uzupełniono 24.07.2019 r., II wezwanie 24.09.2019 r., uzupełniono 2.10.2019 r. zlecenie płatności 9.10.2019 r.

OR02-65000-~~1~~ złożono wop: 1.10.2018 r. wezwano do uzupełnienia 9.10.2018 r. - uzupełniono 18.10.2018 r. i zlecenie płatności 19.10.2018 r.

OR02-65000 - ~~1~~ - złożono wop: 8.04.2020 r. wezwano do uzupełnienia 11.05.2020 r. - uzupełniono 19.05.2020 r. i zlecenie płatności 5.06.2020 r.

**W zakresie objętym kontrolą dotyczącą weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy i wzywania podmiotu do usunięcia braków we wopp nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.**

## **6. Terminowość rozpatrywania wniosków o płatność**

6.1. Rozpatrzenie wybranych do kontroli wniosków o płatność nastąpiło w terminach:

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 10.05.2019 r., zlecenie płatności 16.10.2019 r.

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 28.12.2018 r., zlecenie płatności 24.05.2019 r.

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 8.03.2018 r., zlecenie płatności 13.06.2018 r.

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 24.06.2019 r., zlecenie płatności 9.10.2019 r.

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 1.10.2018 r., zlecenie płatności 19.10.2018 r.

OR02-65000-~~1~~ - ~~1~~ złożono wop: 8.04.2020 r., zlecenie płatności 5.06.2020 r.

**W sprawach objętych kontrolą nie stwierdzono przypadku przekroczenia terminu rozpatrzenia wniosku o płatność. W kilku przypadkach (OR02-65000-~~1~~**

**OR02-65000 - ~~1~~ ) spraw OR02-65000 - ~~1~~ i OR02-65000-~~1~~ stwierdzono rozpatrzenie wop po okresie 3 miesięcy od złożenia wniosku, określonym w § 29 ust. 1 rozporządzenia<sup>13</sup>. Wydłużenie okresu rozpatrywania wniosków o płatność w poddanych kontroli przypadkach wynikało z § 21 ust. 1, zgodnie z którym „...wezwanie przez Agencję podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do wykonania określonych czynności w toku postępowania (...) wydłuża termin (...) o czas wykonania przez ten podmiot tych czynności” i w tym kontekście nie było nieprawidłowe.**

<sup>13</sup> Zgodnie z § 29 ust. 1 rozporządzenia Agencja rozpatruje wniosek o płatność w terminie 3 miesięcy od dnia jego złożenia i dokonuje wypłaty środków niezwłocznie po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku

## **7. Realizacja wybranego priorytetu kontroli - dostępności i jakości usług publicznych oraz sprawności instytucji państwa ze szczególnym uwzględnieniem sygnałów obywatelskich**

Z-ca dyrektora KPOR w Toruniu w piśmie z 21.08.2020 r. poinformował, że w celu zapewnienia dostępności pomocy inwestycyjnej rolnikom w zakresie operacji typu „Modernizacja gospodarstw rolnych” Oddział „(...) prowadził akcje informacyjne dotyczące zasad przyznawania pomocy, sposobu wypełniania wniosków, biznesplanów, a także kompletowania załączników niezbędnych do uzyskania pomocy finansowej. Każdorazowo przed kolejnymi naborami oprócz tradycyjnych szkoleń organizowane były tzw. „drzwi otwarte”, podczas których wnioskodawcy mogli omówić swoje planowane indywidualne inwestycje w gospodarstwach, uzyskać odpowiedzi na ich pytania i wątpliwości, a także skonsultować sposób przygotowania dokumentacji aplikacyjnej”.

Tego rodzaju spotkania informacyjne/konsultacje dla potencjalnych wnioskodawców o przyznanie pomocy w ramach operacji odbyły się w siedzibie KPOR w Toruniu, przy ul. Dąbrowskiego 4 m. in. w dniach 31 marca 2016 r. oraz 5 kwietnia 2016 r., jak również 24 października i 7 listopada 2016 r.

W trakcie spotkań z potencjalnymi beneficjentami szczegółowo omawiano warunki przyznania pomocy, a także odpowiadano na pytania i wyjaśniano wątpliwości zgłaszane przez uczestników<sup>14</sup>.

Odnosząc się do przebiegu spotkań z potencjalnymi beneficjentami pomocy z-ca dyrektora KPOR w Toruniu poinformował, że „duże problemy sprawiał rolnikom wymóg konkurencyjnego trybu wyboru wykonawcy. Temat ten omawiany był wielokrotnie przez wnioskodawców już na etapie konsultacji przed złożeniem wniosku o przyznanie pomocy” (...). Wnioskodawcy zwracali uwagę na kwestie racjonalności doboru maszyn do gospodarstwa i wskaźników, wynikające z ekspertyzy „Zasady doboru maszyn rolniczych w ramach PROW na lata 2014-2020”. Producenci rolni wskazywali na jej niedostosowanie do realiów gospodarczych, w tym ciągle zmieniającej się technologii.

Informacje dotyczące przedmiotowej tematyki były również rozpowszechniane przez pracowników Oddziału Regionalnego za pośrednictwem środków masowego przekazu, takich jak radio, telewizja oraz prasa – w celu dotarcia do jak najszerszego grona potencjalnych beneficjentów.

<sup>14</sup> Na podstawie informacji dyrektor KPOR w Toruniu przekazanej pismem z 20.07.2020 r.

Ponadto informacje te były na bieżąco udostępniane na tablicach ogłoszeń w Oddziale Regionalnym i Biurach Powiatowych ARiMR. Pracownicy na bieżąco udzielali informacji w trakcie rozmów telefonicznych z zainteresowanymi rolnikami oraz w siedzibie KPOR w Toruniu<sup>15</sup>.

Dyrektor KPOR w Toruniu w piśmie z 20.07.2020 r. poinformowała, że w działaniu złożone były 2 skargi z: 1) 9.05.2018 r. - na beczynność i przewlekłość postępowania, w związku z zawiadomieniem o niezgodnym z warunkami nabyciu sprzętu rolniczego, 2) 19.08.2019 r. - zgodnie z którą beneficjenci nie zgadzali się z interpretacją pracownika o braku możliwości ubiegania się o dofinansowanie zakupu brony talerzowej. Po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego kontrolerzy Centrali Agencji stwierdzili podjęcie przez pracowników Biura Wsparcia Inwestycyjnego KPOR w Toruniu właściwych i stosownych kroków oraz bezzasadność złożonych skarg.

Wysoka jakość i sprawność obsługi zapewniana była w Oddziale m.in. przez:

1) systematyczny udział pracowników Biura Wsparcia Inwestycyjnego w szkoleniach z zakresu procedur weryfikacji wniosków oraz kryteriów i warunków przyznawania pomocy finansowej. Dla pracowników organizowane były specjalistyczne szkolenia stacjonarne oraz wyjazdowe z nowoczesnych technologii produkcji roślinnej i zwierzęcej, w trakcie których omawiano m.in. następujące zagadnienia proceduralne:

- proces rozpatrywania wniosku o przyznanie pomocy i wniosku o płatność,
- kwalifikowalność kosztów,
- wyliczanie wielkości ekonomicznej gospodarstwa,
- warunki otrzymania pomocy w obszarze A-D,
- sposób naliczania punktacji i tworzenia biznesplanu,

2) niezależnie od szkoleń z ww. tematyki organizowano również szkolenia, których celem było dostarczenie uczestnikom niezbędnej w trakcie rozpatrywania wniosków wiedzy np. z zakresu znajomości nowoczesnych technologii produkcji roślinnej i zwierzęcej, zasad racjonalnego użytkowania maszyn rolniczych, inwestycji służących ochronie środowiska na obszarach wiejskich oraz przeprowadzania postępowania ofertowego. Zgodnie z danymi przekazanymi w piśmie z-cy dyrektora Oddziału z 21.08.2020 r. uczestniczyło w nich od 15 do 71 osób.

Zgodnie z przedstawionym kontrolerom przez dyrektor KPOR w Toruniu w piśmie z 20.07.2020 r. wykazem 25 pracowników merytorycznych BWI biorących udział

---

<sup>15</sup>Na podstawie informacji z-cy dyrektora KPOR w Toruniu przekazanej pismem z 21.08.2020 r.

we wdrażaniu operacji według stanu na dzień 30.06.2020 r. „pracownicy ci zdali egzaminy obejmujące procedury weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy oraz wniosków o płatność”. „(...) Ponadto osoby weryfikujące wnioski biorą udział w spotkaniach, gdzie omawiane są bieżące problemy związane z wdrażaniem poddziałania oraz zmiany legislacyjne. Spotkania te przyczyniają się do wypracowywania jednolitego systemowego ogólnokrajowego podejścia pracowników do zagadnień występujących w obsługiwanych wnioskach. Dodatkowo pracownicy uczestniczą w szkoleniach uzupełniających prowadzonych przez Centralę Agencji, które poszerzają wiedzę przydatną w trakcie obsługi poddziałania, np. szkolenia dotyczące weryfikacji biznesplanów czy charakterystyki maszyn rolniczych”<sup>16</sup>.

**W zakresie wybranego do kontroli priorytetowego zagadnienia dostępności i jakości usług publicznych oraz sprawności instytucji państwa, ze szczególnym uwzględnieniem sygnałów obywatelskich, KPOR w Toruniu podejmował działania w celu zapewnienia sprawnej i profesjonalnej obsługi wnioskodawców oraz poszerzenia wiedzy producentów rolnych dotyczącej dostępnej pomocy inwestycyjnej.**

**W wyniku kontroli nie sformułowano zaleceń.**

MINISTER  
Rolnictwa i Rozwoju Wsi  
  
Grzegorz Puda

<sup>16</sup> Na podstawie informacji dyrektor KPOR w Toruniu przekazanej pismem z 20.07.2020 r.