



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Lublinie**

Lublin, dnia 20 lipca 2009 r.

**Pan
Przemysław Tkaczyk
Dyrektor
Okręgowej Stacji Chemiczno-Rolniczej
w Lublinie**

LLU-410-20-04/2009
P/09/106

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie skontrolowała w Okręgowej Stacji Chemiczno-Rolniczej w Lublinie, zwanej dalej „Stacją” lub „OSChR”, realizację zadań związanych z rolnictwem ekologicznym. Kontrolą objęto okres od 1 lipca 2005 r. do 30 czerwca 2009 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 02 lipca 2009 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Stacji w skontrolowanym zakresie pomimo stwierdzenia nieprawidłowości, niemających jednak zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność.

NIK pozytywnie ocenia sprawność i rzetelność postępowania z wnioskami o dotacje budżetowe dla gospodarstw ekologicznych. Stacja zajmowała się do końca 2006 r. rejestracją wniosków i wypłatą dotacji na dofinansowanie kosztów kontroli gospodarstw ekologicznych, przeprowadzanych przez jednostki certyfikujące. Do OSChR wpłynęły 783 wnioski o dotacje w 2005 r. i 1.100 w 2006 r., z których odpowiednio 725 i 1.003 załatwiono pozytywnie, wypłacając dotacje w kwotach wynoszących: 380.750 zł i 523.100 zł.

Kontrola 10% pozytywnie załatwionych (losowo wybranych) wniosków o dotacje wykazała, że spełniały one wymagania określone w § 31 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 kwietnia 2004 r. w sprawie stawek dotacji przedmiotowych dla różnych podmiotów wykonujących zadania na rzecz rolnictwa¹ oraz w § 27 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 30 maja 2006 r.² o tym samym tytule. Wnioski były poświadczone pozytywnym wynikiem zawartym w protokołach z kontroli przeprowadzonych przez upoważnione jednostki certyfikujące lub certyfikatami zgodności wydanymi przez te jednostki oraz sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Należne wnioskodawcom kwoty dotacji ustalone zostały w oparciu o właściwe stawki określone przepisami ww. rozporządzeń i bezzwłocznie wypłacone wnioskodawcom.

NIK negatywnie ocenia przedłożenie Krajowej Stacji Chemiczno-Rolniczej (KSChR) nierzetelnych sprawozdań z wykonania zadań rzeczowych OSChR. Na badanych 8 sprawozdań miesięcznych w dwóch wykazano niezgodne z ewidencją dane o liczbie zbadanych prób glebowych i podłoży ogrodniczych, a w jednym o liczbie zbadanych prób glebowych dla potrzeb doradztwa rolniczego. Z trzech kontrolowanych sprawozdań półrocznych w jednym wykazano niezgodne z ewidencją dane o liczbie zbadanych prób glebowych i podłoży ogrodniczych. Spośród czterech sprawdzanych sprawozdań rocznych wszystkie prezentowały niezgodne z ewidencją dane o liczbie zbadanych prób glebowych i podłoży ogrodniczych, a dwa niezgodne z ewidencją dane o próbach glebowych przebadanych dla potrzeb doradztwa rolniczego. Za sporządzanie sprawozdań odpowiedzialna była kierownik laboratorium Stacji A.W.

Sprawozdania były sporządzone według obowiązujących wzorów i przekazane ich odbiorcy w terminach określonych w zarządzeniach dyrektora KSChR nr 6/2004 z dnia 4 sierpnia 2004 r. ze zmianami i nr 12/2005 z dnia 9 grudnia 2005 r. ze zmianami lub uzgodnionych z dyrektorem KSChR (sprawozdania za 2005, 2006 i 2008 r.).

NIK nie wnosi uwag do sposobu wykonania wniosków z poprzedniej kontroli dotyczącej rolnictwa ekologicznego, przeprowadzonej w Stacji w 2005 r.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o skorygowanie sprawozdań z działalności Stacji i przekazanie ich do KSChR.

¹ Dz. U. Nr 72, poz. 655 ze zm.

² Dz. U. Nr 98, poz. 683 ze zm.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Dyrektora, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Lublinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym wyżej mowa, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

Z poważaniem,