



KRAJOWE CENTRUM HODOWLI ZWIERZĄT NATIONAL ANIMAL BREEDING CENTRE

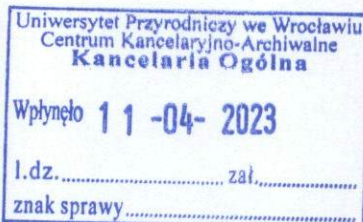
01-142 Warszawa, ul. Sokolowska 3 * tel. +48 22 632-01-42, +48 22 632-01-59 * fax +48 22 632-01-15 * e-mail: kchz@kchz.agro.pl
NIP 527-25-29-237 * REGON 017184923

WKZ.KBP.533.2.2023.4

Warszawa, dnia 4 kwietnia 2023 r.

Biuro Obsł. Koresp.

PP/LP/3660/2023
2023-04-11 12:43:53



Pan
Prof. dr hab. inż. Jarosław Bosy
Rektor
Uniwersytetu Przyrodniczego
we Wrocławiu
ul. C.K. Norwida 25
50-375 Wrocław

Krajowe Centrum Hodowli Zwierząt przesyła w załączeniu protokół przebiegu kontroli przeprowadzonej na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy z dnia 10 grudnia 2020 roku o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich (Dz. U. z 2021 r. poz. 36) w przedmiocie: sposób wykorzystania środków pochodzących z dotacji budżetowych udzielonych w 2022 roku Uniwersytetowi Przyrodniczemu we Wrocławiu na pokrycie kosztów badań podstawowych na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej w zadaniu:

„Analiza zmienności cech użytkowych i reprodukcyjnych oraz jakości jaj wylęgowych hodowlanych populacji wybranych rodów gęsi na przykładzie maksymalnie 600 sztuk gęsi biłgorajskich”.

Załącznik: protokół przebiegu kontroli.

Z-ca Dyrektora
Monika Kajak

THE NATIONAL ANIMAL BREEDING CENTRE
NATIONAL ANIMAL BREEDING CENTRE

PROCESSED BY THE
CATTLE BREEDING SOCIETY
KANSAS CITY, MISSOURI
1951
1-51
BOOK NO. 11-04-3023

2-on Dyrkobs
Mentis Kirk

KRAJOWE CENTRUM
HODOWLI ZWIERZĄT
w Warszawie

Znak: WKZ.KBP.533.2.2023.3

PROTOKÓŁ PRZEBIEGU KONTROLI

przeprowadzonej w Uniwersytecie Przyrodniczym we Wrocławiu, ul. C.K. Norwida 25, 50-375 Wrocław, zwanym dalej UP we Wrocławiu.

Osobą kierującą podmiotem kontrolowanym jest Pan prof. dr hab. inż. Jarosław Bosy – Rektor UP we Wrocławiu.

Kontrola w okresie od 22.03.2023 r. do 23.03.2023 r. została przeprowadzona przez kontrolera z Wydziału Kontroli Hodowli i Rozrodu Zwierząt Gospodarskich Krajowego Centrum Hodowli Zwierząt w Warszawie:

1. Michała Panasa, na podstawie Upoważnienia Nr 49/2023 z dnia 08.03.2023 r. (akta kontroli str. nr 2.1).

Temat kontroli:

Sposób wykorzystania środków pochodzących z dotacji budżetowych udzielonych w 2022 r. na pokrycie kosztów badań podstawowych na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej w zadaniu: „Analiza zmienności cech użytkowych i reprodukcyjnych oraz jakości jaj wylęgowych hodowlanych populacji wybranych rodów gęsi na przykładzie maksymalnie 600 sztuk gęsi biłgorajskich”.

Cel kontroli:

Celem kontroli było sprawdzenie związku merytorycznego kosztów przedłożonych w rozliczeniu dotacji za wykonanie badania podstawowego na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej w 2022 r. z realizacją tego badania.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

O zamiarze przeprowadzenia kontroli oraz terminie jej rozpoczęcia Krajowe Centrum Hodowli Zwierząt poinformowało UP we Wrocławiu pismem znak WKZ.KBP.533.2.2023.2 z dnia 08.03.2023 r. (akta kontroli str. nr 1.1-2).

Zastosowane metody kontroli:

- 1) kontrola przeprowadzona została w siedzibie podmiotu kontrolowanego (analiza merytoryczna i formalna dowodów księgowych oraz dokumentacji księgowej dotyczących rozliczenia dotacji);
- 2) weryfikacja formalna i merytoryczna dokumentacji związanej z tematem kontroli, przekazanej do wglądu kontrolującym, w odniesieniu do wymogów określonych w aktach prawnych obowiązujących w badanym okresie;
- 3) badanie dokumentów księgowych pod względem powiązania wykazanych w nich kosztów z realizacją zadania, na które udzielona została dotacja;
- 4) kontrola jednowątkowa o charakterze kompleksowym;

Osoba upoważniona do składania wyjaśnień w trakcie kontroli:

Pan prof. dr hab. inż. Artur Kowalczyk – kierownik projektu badawczego (akta kontroli str. nr 3.1-2).

W toku kontroli UP we Wrocławiu przedłożył:

- 1) kopię wniosku o udzielenie dotacji na pokrycie kosztów wykonania badań podstawowych na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej w 2022 r. z dnia 24.01.2022 r. złożonego do Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi, wraz z załącznikami (akta kontroli str. nr 4.1-12);
- 2) kopię Decyzji Nr 14/2022 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 30.03.2022 r. o udzieleniu dotacji (akta kontroli str. nr 5.1-5);
- 3) kopię rozliczenia dotacji (akta kontroli str. nr 6.1-3);
- 4) kopie sprawozdania merytorycznego (akta kontroli str. nr 6.4-11), oświadczenia dotyczącego zamieszczenia na stronie internetowej UP we Wrocławiu informacji o wynikach przedmiotowych badań (akta kontroli str. nr 6.12-13) oraz oświadczenia dotyczącego bezpłatnego przekazania ministrowi właściwemu do spraw rolnictwa sprawozdania merytorycznego z wykonanego badania na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej (akta kontroli str. nr 6.14);
- 5) oświadczenie o zasadach rozliczania podatku od towarów i usług VAT (akta kontroli str. nr 7.1);
- 6) oświadczenie, że koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dotyczyły pracowników zatrudnionych wyłącznie do realizacji dotowanego zadania (akta kontroli str. nr 7.2);

- 7) kopię aneksu nr 7 z dnia 5 stycznia 2022 r. do umowy nr 10/2-Z/15 z dnia 30.07.2015 r. zawartej z Panią Marią Łajkowską-Kołodziej - właścicielem Majątku Rutka na utrzymanie materiału hodowlanego – stada gęsi biłgorajskich (Bi) oraz zbieranie i dokumentowanie danych dotyczących cech użytkowych i reprodukcyjnych stada na potrzeby badań prowadzonych przez Uniwersytet Przyrodniczy we Wrocławiu (str. akt kontroli 8.1-2). Kopia umowy Nr 10/2-Z/15 została załączona do protokołu kontroli z dnia 26 października 2017 r. znak: KHZG-352-6/2/2017;
- 8) oryginały wszystkich dowodów księgowych dokumentujących poniesione koszty związane z wykonanym zadaniem.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Decyzją Nr 14/2022 z dnia 30.03.2022 r. (akta kontroli str. nr 5.1-5) Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi udzielił UP we Wrocławiu dotacji w wysokości 214 000 zł, na pokrycie kosztów badania podstawowego na rzecz postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej poniesionych w 2022 r., z przeznaczeniem na realizację zadania: „Analiza zmienności cech użytkowych i reprodukcyjnych oraz jakości jaj wylęgowych hodowlanych populacji wybranych rodów gęsi na przykładzie maksymalnie 600 sztuk gęsi biłgorajskich”.

Wynik ustaleń i czynności kontrolnych:

Ujęte w rozliczeniu dotacji koszty dotyczyły: wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, materiałów i wyposażenia, podróży służbowych, usług oraz narzutu kosztów ogólnych - liczonego procentowym udziałem w kwocie ogółem (akta kontroli str. nr 6.1-3).

Udział finansowy ministra właściwego do spraw rolnictwa w rozliczeniu kosztów kwalifikujących się do objęcia dotacją dla zadania: „Analiza zmienności cech użytkowych i reprodukcyjnych oraz jakości jaj wylęgowych hodowlanych populacji wybranych rodów gęsi na przykładzie maksymalnie 600 sztuk gęsi biłgorajskich” zrealizowanego przez UP we Wrocławiu wynosił 214 000 zł (akta kontroli str. nr 6.1-3).

Narzut kosztów ogólnych wykazanych w rozliczeniu wynosił do 15% kosztów faktycznie poniesionych.

Poniesione koszty wykazane w rozliczeniu dotacji z dnia 10.01.2023 r. były merytorycznie uzasadnione.

Informuję o przysługującym prawie zgłoszenia w terminie 7 dni od daty doręczenia niniejszego protokołu pisemnych umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń w nim zawartych, z jednoczesnym przedstawieniem stronie kontrolującej materiałów dowodowych.

Nie złożenie umotywowanych zastrzeżeń jest jednoznaczne z przyjęciem ustaleń kontroli.

Niniejszy protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach.

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w elektronicznej ewidencji kontroli pod nr. AUDYT/2023/03/00001.

Warszawa, 4 kwietnia 2023 r.

GLÓWNY SPECJALISTA
Wydział Hodowli
Zwierząt Futerkowych i Pszczół

Michał Panas

(pieczęć oraz podpis kontrolera)