

DECYZJA WYKONAWCZA KOMISJI (UE) 2016/2113**z dnia 30 listopada 2016 r.****w sprawie rozliczenia rachunków agencji płatniczych państw członkowskich dotyczących wydatków finansowanych przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) w ostatnim roku realizacji programu dla okresu programowania 2007–2013 EFRROW (16 października 2014 r. – 31 grudnia 2015 r.)***(notyfikowana jako dokument nr C(2016) 7690)*

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej, zarządzania nią i monitorowania jej oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 352/78, (WE) nr 165/94, (WE) nr 2799/98, (WE) nr 814/2000, (WE) nr 1290/2005 i (WE) nr 485/2008 ⁽¹⁾, w szczególności jego art. 51,

po konsultacji z Komitetem ds. Funduszy Rolniczych,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Zgodnie z art. 51 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013 Komisja, na podstawie rocznych sprawozdań finansowych przekazanych przez państwa członkowskie wraz z informacjami wymaganymi do rozliczenia rachunków i opinią audytową co do kompletności, dokładności i prawdziwości rachunków oraz sprawozdaniami jednostek certyfikujących, powinna rozliczyć rachunki agencji płatniczych, o których mowa w art. 7 wymienionego rozporządzenia.
- (2) Zgodnie z art. 37 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013 i art. 41 ust. 4 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 907/2014 ⁽²⁾, za ostatni rok realizacji programu sprawozdania roczne należy przedstawić Komisji nie później niż sześć miesięcy po ostatecznym terminie kwalifikowalności wydatków i obejmują one wydatki dokonane przez agencję płatniczą aż do ostatniego terminu kwalifikowalności wydatków, który upłynął dnia 31 grudnia 2015 r.
- (3) Zgodnie z art. 37 ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013, po otrzymaniu ostatniego rocznego sprawozdania z postępu realizacji danego programu rozwoju obszarów wiejskich Komisja powinna dokonać płatności salda, w zależności od dostępności zasobów, na podstawie obowiązującego planu finansowego, rocznego sprawozdania finansowego z ostatniego roku realizacji danego programu rozwoju obszarów wiejskich oraz związanej z nim decyzji w sprawie rozliczeń.
- (4) Zgodnie z art. 37 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013 państwa członkowskie przekazały Komisji kompletne sprawozdania finansowe do dnia 30 czerwca 2016 r.
- (5) Komisja sprawdziła informacje przekazane przez państwa członkowskie oraz powiadomiła je do dnia 30 września 2016 r. o wynikach swej weryfikacji oraz o niezbędnych poprawkach.
- (6) W przypadku niektórych agencji płatniczych roczne sprawozdania finansowe oraz dokumenty towarzyszące pozwalają Komisji podjąć decyzję dotyczącą kompletności, dokładności i prawdziwości przedłożonych rocznych sprawozdań finansowych.
- (7) Informacje przekazane przez inne agencje płatnicze wymagają przeprowadzenia dodatkowego postępowania, a ich rachunki nie mogą zostać rozliczone niniejszą decyzją wykonawczą.
- (8) Zgodnie z art. 36 ust. 3 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 1306/2013, kwotę 9 934 738,68 EUR wyłączono z zakresu rocznej decyzji w sprawie rozliczenia rachunków za rok budżetowy 2014. Przedmiotowa kwota składa się z 1 122 778,99 EUR zadeklarowanych na program rozwoju obszarów wiejskich 2007EE06RPO001,

⁽¹⁾ Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 549.⁽²⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 907/2014 z dnia 11 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do agencji płatniczych i innych organów, zarządzania finansami, rozliczania rachunków, zabezpieczeń oraz stosowania euro (Dz.U. L 255 z 28.8.2014, s. 18).

18 560,56 EUR zadeklarowanych na program rozwoju obszarów wiejskich 2007ES06RPO009, 5 599 314,30 EUR zadeklarowanych na program rozwoju obszarów wiejskich 2007FI06RPO001, 169 459,49 EUR zadeklarowanych na program rozwoju obszarów wiejskich 2007LU06RPO001 i 3 024 625,34 EUR zadeklarowanych na program rozwoju obszarów wiejskich 2007UK06RPO002. Po przyjęciu zmienionych planów finansowania kwoty te zostały zwrócone przez Komisję w 2015 r. i w związku z tym są zawarte w niniejszej decyzji w sprawie rozliczenia rachunków.

- (9) Zgodnie z art. 51 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013 niniejsza decyzja nie narusza decyzji, które Komisja może następnie podjąć na podstawie art. 52 tego samego rozporządzenia w celu wykluczenia z finansowania unijnego wydatków dokonanych niezgodnie z przepisami Unii.
- (10) Przy podejmowaniu niniejszej decyzji Komisja musi uwzględnić kwoty zmniejszone lub zawieszono na podstawie art. 41 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013, aby uniknąć jakichkolwiek nienależnych i niewłaściwych płatności lub zwracania kwot, które mogą być później przedmiotem korekty finansowej. Decyzją wykonawczą C(2015) 6810 Komisja zmniejszyła płatności okresowe związane z litewskim programem rozwoju obszarów wiejskich na okres programowania 2007–2013. Ponieważ procedura przewidziana w art. 34 rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 908/2014 ⁽¹⁾ nadal trwa, należy utrzymać przedmiotowe zmniejszenie,

PRZYJMUJE NINIEJSZĄ DECYZJĘ:

Artykuł 1

Niniejszym zostają rozliczone rachunki agencji płatniczych państw członkowskich, z wyjątkiem agencji płatniczych określonych w art. 2, dotyczące wydatków finansowanych przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) w ostatnim roku realizacji programu dla okresu programowania 2007–2013 EFRROW (16 października 2014 r. – 31 grudnia 2015 r.).

Wykaz agencji płatniczych państw członkowskich, w odniesieniu do których rachunki za ostatni rok realizacji programu dla okresu programowania 2007–2013 EFRROW zostały rozliczone, jest określony w załączniku I.

Artykuł 2

W odniesieniu do ostatniego roku realizacji programu dla okresu programowania 2007–2013 EFRROW, o którym mowa w art. 1, rachunki agencji płatniczych państw członkowskich dotyczące wydatków na każdy odpowiedni program rozwoju obszarów wiejskich finansowanych przez EFRROW, określonych w załączniku II, nie wchodzi w zakres niniejszej decyzji i podlegają przyszłej decyzji w sprawie rozliczenia rachunków.

Artykuł 3

Salda końcowe dla programów rozwoju obszarów wiejskich na lata 2007–2013, w odniesieniu do których rozliczono wszystkie istotne sprawozdania finansowe odpowiednich agencji płatniczych, są określone w załączniku III.

Artykuł 4

Programy rozwoju obszarów wiejskich, w odniesieniu do których roczne sprawozdania finansowe odpowiednich agencji płatniczych nie zostały rozliczone w co najmniej jednym roku budżetowym, są określone w załączniku IV.

Artykuł 5

Niniejsza decyzja pozostaje bez uszczerbku dla przyszłych decyzji w sprawie rozliczenia zgodności, które Komisja może podjąć zgodnie z art. 52 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013, w celu wykluczenia z finansowania unijnego wydatków dokonanych niezgodnie z przepisami Unii.

⁽¹⁾ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 908/2014 z dnia 6 sierpnia 2014 r. ustanawiające zasady dotyczące stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do agencji płatniczych i innych organów, zarządzania finansami, rozliczania rachunków, przepisów dotyczących kontroli, zabezpieczeń i przejrzystości (Dz.U. L 255 z 28.8.2014, s. 59).

Artykuł 6

Niniejsza decyzja skierowana jest do państw członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 30 listopada 2016 r.

W imieniu Komisji
Phil HOGAN
Członek Komisji

ZAŁĄCZNIK I

Wykaz agencji płatniczych państw członkowskich, w odniesieniu do których sprawozdania finansowe za ostatni rok realizacji programu (16 października 2014 r. – 31 grudnia 2015 r.) dla okresu programowania 2007–2013 EFRROW zostały rozliczone

Zatwierdzone programy, w ramach których zadeklarowano wydatki z EFRROW

(w EUR)

PC	CCI	Wydatki w ostatnim roku realizacji PROW 2007–2013	Korekty	Ogółem	Kwoty, które nie mogą być ponownie wykorzystane (*)	Zatwierdzona kwota rozliczona za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Płatności okresowe zwrócone państwu członkowskiemu, w tym rozliczenie płatności zaliczkowych za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Różnica za ostatni rok realizacji programu (**)
		i	ii	iii = i + ii	iv	v = iii – iv	vi	vii = v – vi
AT	2007AT06RPO001	180 414 767,03	0,00	180 414 767,03	5 022 381,85	175 392 385,18	0,00	175 392 385,18
BE	2007BE06RPO001	8 140 257,07	0,00	8 140 257,07	0,00	8 140 257,07	0,00	8 140 257,07
CY	2007CY06RPO001	38 140 069,90	0,00	38 140 069,90	13 390,11	38 126 679,79	29 657 079,24	8 469 600,55
CZ	2007CZ06RPO001	292 718 350,03	0,00	292 718 350,03	35 461,62	292 682 888,41	154 265 497,75	138 417 390,66
DE	2007DE06RAT001	351 752,56	0,00	351 752,56	0,00	351 752,56	344 787,29	6 965,27
DE	2007DE06RPO003	36 256 830,11	0,00	36 256 830,11	540 187,61	35 716 642,50	3 080 151,79	32 636 490,71
DE	2007DE06RPO004	53 962 511,16	0,00	53 962 511,16	2 618,70	53 959 892,46	0,00	53 959 892,46
DE	2007DE06RPO007	146 014 201,06	0,00	146 014 201,06	5 200,60	146 009 000,46	97 972 211,99	48 036 788,47
DE	2007DE06RPO010	11 444 115,23	0,00	11 444 115,23	279 017,62	11 165 097,61	0,00	11 165 097,61
DE	2007DE06RPO011	190 954 194,64	0,00	190 954 194,64	0,00	190 954 194,64	159 624 523,46	31 329 671,18
DE	2007DE06RPO012	103 450 659,94	0,00	103 450 659,94	0,00	103 450 659,94	67 725 526,51	35 725 133,43
DE	2007DE06RPO015	41 184 956,92	0,00	41 184 956,92	0,00	41 184 956,92	23 950 996,56	17 233 960,36
DE	2007DE06RPO017	51 607 606,40	0,00	51 607 606,40	158 733,56	51 448 872,84	38 721 362,68	12 727 510,16

(w EUR)

PC	CCI	Wydatki w ostatnim roku realizacji PROW 2007–2013	Korekty	Ogółem	Kwoty, które nie mogą być ponownie wykorzystane (*)	Zatwierdzona kwota rozliczona za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Płatności okresowe zwrócone państwu członkowskiemu, w tym rozliczenie płatności zaliczkowych za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Różnica za ostatni rok realizacji programu (**)
		i	ii	iii = i + ii	iv	v = iii – iv	vi	vii = v – vi
DE	2007DE06RPO018	3 819 565,33	0,00	3 819 565,33	22 759,59	3 796 805,74	2 719 891,12	1 076 914,62
DE	2007DE06RPO019	149 119 636,31	0,00	149 119 636,31	42 685 587,47	106 434 048,84	56 992 558,25	49 441 490,59
DE	2007DE06RPO020	196 010 469,43	0,00	196 010 469,43	0,00	196 010 469,43	165 016 404,40	30 994 065,03
DE	2007DE06RPO021	40 029 762,54	0,00	40 029 762,54	0,00	40 029 762,54	26 675 650,42	13 354 112,12
DE	2007DE06RPO023	102 771 123,22	0,00	102 771 123,22	0,00	102 771 123,22	69 757 904,44	33 013 218,78
DK	2007DK06RPO001	120 409 422,17	0,00	120 409 422,17	0,00	120 409 422,17	99 405 869,99	21 003 552,18
EE	2007EE06RPO001	40 202 306,30	1 122 778,99	41 325 085,29	0,00	41 325 085,29	5 843 533,28	35 481 552,01
ES	2007ES06RAT001	3 070 358,98	0,00	3 070 358,98	0,00	3 070 358,98	685 438,83	2 384 920,15
ES	2007ES06RPO001	604 799 852,21	0,00	604 799 852,21	Nie dotyczy	604 799 852,21	635 451 116,97	- 30 651 264,76
ES	2007ES06RPO002	86 189 041,88	0,00	86 189 041,88	0,00	86 189 041,88	67 083 574,51	19 105 467,37
ES	2007ES06RPO004	10 819 548,97	0,00	10 819 548,97	0,00	10 819 548,97	10 819 546,34	2,63
ES	2007ES06RPO005	39 127 499,30	0,00	39 127 499,30	0,45	39 127 498,85	37 752 050,93	1 375 447,92
ES	2007ES06RPO006	9 283 884,42	0,00	9 283 884,42	0,00	9 283 884,42	5 302 016,45	3 981 867,97
ES	2007ES06RPO007	282 215 353,74	0,00	282 215 353,74	0,00	282 215 353,74	272 487 142,31	9 728 211,43
ES	2007ES06RPO008	173 940 717,32	0,00	173 940 717,32	17 641,40	173 923 075,92	131 759 986,54	42 163 089,38
ES	2007ES06RPO009	56 121 244,85	18 560,56	56 139 805,41	18 765,23	56 121 040,18	40 471 926,89	15 649 113,29
ES	2007ES06RPO010	233 713 300,99	0,00	233 713 300,99	5 364 682,52	228 348 618,47	201 182 038,91	27 166 579,56

(w EUR)

PC	CCI	Wydatki w ostatnim roku realizacji PROW 2007–2013	Korekty	Ogółem	Kwoty, które nie mogą być ponownie wykorzystane (*)	Zatwierdzona kwota rozliczona za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Płatności okresowe zwrócone państwu członkowskiemu, w tym rozliczenie płatności zaliczkowych za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Różnica za ostatni rok realizacji programu (**)
		i	ii	iii = i + ii	iv	v = iii – iv	vi	vii = v – vi
ES	2007ES06RPO011	215 435 433,06	0,00	215 435 433,06	0,00	215 435 433,06	215 493 246,25	- 57 813,19
ES	2007ES06RPO012	15 716 123,24	0,00	15 716 123,24	737 535,58	14 978 587,66	14 978 587,05	0,61
ES	2007ES06RPO013	57 532 665,17	0,00	57 532 665,17	4 127,40	57 528 537,77	51 816 039,06	5 712 498,71
ES	2007ES06RPO014	12 538 312,15	0,00	12 538 312,15	0,00	12 538 312,15	7 639 461,50	4 898 850,65
ES	2007ES06RPO015	16 674 763,93	0,00	16 674 763,93	0,00	16 674 763,93	12 971 705,42	3 703 058,51
ES	2007ES06RPO016	7 352 887,18	0,00	7 352 887,18	0,00	7 352 887,18	4 464 520,56	2 888 366,62
ES	2007ES06RPO017	26 800 845,33	0,00	26 800 845,33	0,00	26 800 845,33	26 916 117,17	- 115 271,84
FI	2007FI06RPO001	91 530 348,92	5 599 314,30	97 129 663,22	0,00	97 129 663,22	24 423 059,42	72 706 603,80
FI	2007FI06RPO002	527 945,41	0,00	527 945,41	0,00	527 945,41	40 268,10	487 677,31
GR	2007GR06RPO001	888 314 517,06	0,00	888 314 517,06	Nie dotyczy	888 314 517,06	922 581 212,89	- 34 266 695,83
HU	2007HU06RPO001	748 754 592,05	0,00	748 754 592,05	149 117,72	748 605 474,33	648 459 437,19	100 146 037,14
IE	2007IE06RPO001	44 978 622,14	0,00	44 978 622,14	1 900 408,70	43 078 213,44	0,00	43 078 213,44
IT	2007IT06RPO002	8 149 462,51	0,00	8 149 462,51	0,00	8 149 462,51	1 747 073,50	6 402 389,01
IT	2007IT06RPO003	127 616 735,00	0,00	127 616 735,00	62 261,60	127 554 473,40	101 200 113,66	26 354 359,74
IT	2007IT06RPO007	59 805 780,74	0,00	59 805 780,74	1 329 918,62	58 475 862,12	35 949 179,67	22 526 682,45
IT	2007IT06RPO009	95 037 114,69	0,00	95 037 114,69	0,00	95 037 114,69	80 989 496,92	14 047 617,77
IT	2007IT06RPO010	99 037 273,94	0,00	99 037 273,94	14,42	99 037 259,52	79 600 169,71	19 437 089,81

(w EUR)

PC	CCI	Wydatki w ostatnim roku realizacji PROW 2007–2013	Korekty	Ogółem	Kwoty, które nie mogą być ponownie wykorzystane (*)	Zatwierdzona kwota rozliczona za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Płatności okresowe zwrócone państwu członkowskiemu, w tym rozliczenie płatności zaliczkowych za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Różnica za ostatni rok realizacji programu (**)
		i	ii	iii = i + ii	iv	v = iii – iv	vi	vii = v – vi
IT	2007IT06RPO011	14 862 287,40	0,00	14 862 287,40	0,00	14 862 287,40	10 068 172,35	4 794 115,05
IT	2007IT06RPO014	82 990 789,77	0,00	82 990 789,77	275,94	82 990 513,83	59 135 824,91	23 854 688,92
LT	2007LT06RPO001	244 973 915,09	0,00	244 973 915,09	0,00	244 973 915,09	158 247 238,33	86 726 676,76
LU	2007LU06RPO001	4 936 636,74	169 459,49	5 106 096,23	0,00	5 106 096,23	945 791,68	4 160 304,55
LV	2007LV06RPO001	56 888 733,59	0,00	56 888 733,59	0,00	56 888 733,59	4 375 802,65	52 512 930,94
MT	2007MT06RPO001	18 525 508,20	0,00	18 525 508,20	43 435,58	18 482 072,62	15 825 626,82	2 656 445,80
NL	2007NL06RPO001	73 109 827,75	0,00	73 109 827,75	450 010,86	72 659 816,89	44 639 544,30	28 020 272,59
PL	2007PL06RPO001	2 751 343 627,94	0,00	2 751 343 627,94	0,00	2 751 343 627,94	2 096 701 691,24	654 641 936,70
PT	2007PT06RAT001	866 848,88	0,00	866 848,88	92 093,13	774 755,75	307 978,67	466 777,08
PT	2007PT06RPO001	33 268 022,24	0,00	33 268 022,24	181 340,87	33 086 681,37	26 663 056,94	6 423 624,43
PT	2007PT06RPO002	404 097 172,73	0,00	404 097 172,73	2 652 078,48	401 445 094,25	241 466 481,61	159 978 612,64
PT	2007PT06RPO003	39 566 393,71	0,00	39 566 393,71	0,00	39 566 393,71	39 580 602,94	– 14 209,23
SE	2007SE06RPO001	123 975 874,31	0,00	123 975 874,31	0,00	123 975 874,31	81 220 293,81	42 755 580,50
SI	2007SI06RPO001	94 548 141,11	0,00	94 548 141,11	0,31	94 548 140,80	51 850 486,84	42 697 653,96
SK	2007SK06RPO001	254 161 344,40	0,00	254 161 344,40	322,61	254 161 021,79	167 819 763,78	86 341 258,01
UK	2007UK06RPO001	144 515 333,22	0,00	144 515 333,22	1 487 992,45	143 027 340,77	50 672 584,29	92 354 756,48
UK	2007UK06RPO002	18 203 293,99	3 024 625,34	21 227 919,33	1 731 156,70	19 496 762,63	3 507 181,78	15 989 580,85

PC	CCI	Wydatki w ostatnim roku realizacji PROW 2007–2013	Korekty	Ogółem	Kwoty, które nie mogą być ponownie wykorzystane (*)	Zatwierdzona kwota rozliczona za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Płatności okresowe zwrócone państwu członkowskiemu, w tym rozliczenie płatności zaliczkowych za ostatni rok realizacji PROW 2007–2013	Różnica za ostatni rok realizacji programu (**)
		i	ii	iii = i + ii	iv	v = iii – iv	vi	vii = v – vi
UK	2007UK06RPO0013	- 987 841,37	0,00	- 987 841,37	455 326,60	- 1 443 167,97	0,00	- 1 443 167,97
UK	2007UK06RPO004	59 384 266,74	0,00	59 384 266,74	315 791,70	59 068 475,04	59 319 912,22	- 251 437,18

(*) Górny limit i potrącenia na podstawie art. 69 ust. 5b rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 z dnia 20 września 2005 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) (Dz.U. L 277 z 21.10.2005, s. 1). Kwoty te przewidziano jedynie dla programów wymienionych w załączniku III. W odniesieniu do programów, które są wymienione w załączniku IV, kwota ta zostanie podana po dokonaniu rozliczenia rocznych sprawozdań finansowych dla EFRROW za wszystkie odpowiednie lata budżetowe.

(**) Nie jest to kwota, która zostanie wypłacona. W odniesieniu do sald końcowych, które należy wypłacić, zob. załącznik III.

ZAŁĄCZNIK II

ROZLICZENIE RACHUNKÓW AGENCJI PŁATNICZYCH
OSTATNI ROK REALIZACJI PROW 2007–2013

Wykaz agencji płatniczych i programów, których rachunki za ostatni rok realizacji programu (16 października 2014 r. – 31 grudnia 2015 r.) są wyłączone z rozliczenia i które będą przedmiotem przyszłej decyzji w sprawie rozliczenia

Państwo członkowskie	Agencja płatnicza	Program
Belgia	Région Wallonne	2007BE06RPO002
Bułgaria	State Fund Agriculture	2007BG06RPO001
Niemcy	EU-Zahlstelle der Freien und Hansestadt Hamburg	2007DE06RPO009
Hiszpania	Organismo Pagador de la Comunidad Autónoma del Principado de Asturias	2007ES06RPO003
Francja	Agence de services et de paiement	Office du Développement Agricole et Rural de Corse
		2007FR06RPO002
		2007FR06RPO001
		2007FR06RPO003
		2007FR06RPO004
		2007FR06RPO005
		2007FR06RPO006
		2007IT06RAT001
		2007IT06RPO001
		2007IT06RPO004
Włochy	Agenzia per le Erogazioni in Agricoltura	2007IT06RPO005
		2007IT06RPO006
		2007IT06RPO008
		2007IT06RPO012
		2007IT06RPO013
		2007IT06RPO015
		2007IT06RPO016
		2007IT06RPO017
		2007IT06RPO019
		2007IT06RPO020
2007IT06RPO021		
Rumunia	Agenzia della regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura	2007IT06RPO018
		2007RO06RPO001

ZAŁĄCZNIK III

Salda końcowe dla programów rozwoju obszarów wiejskich na lata 2007–2013, w odniesieniu do których wszystkie odpowiednie roczne sprawozdania finansowe zostały rozliczone

Państwo członkowskie	Agencja płatnicza	Program	Saldo końcowe w EUR
AT	AT01	2007AT06RPO001	201 048 842,91
BE	BE02	2007BE06RPO001	11 915 307,11
CY	CY01	2007CY06RPO001	8 138 264,88
CZ	CZ01	2007CZ06RPO001	138 417 269,54
DE	DE01	2007DE06RAT001	6 965,28
	DE03	2007DE06RPO003	33 079 775,42
	DE04	2007DE06RPO004	70 357 109,98
	DE07	2007DE06RPO007	48 036 735,72
	DE11	2007DE06RPO011	31 329 671,19
	DE12	2007DE06RPO012	35 725 132,72
	DE15	2007DE06RPO015	17 233 960,44
	DE17	2007DE06RPO017	12 727 510,16
	DE18	2007DE06RPO018	1 076 914,65
	DE19	2007DE06RPO019	49 441 490,19
	DE20	2007DE06RPO020	30 994 065,04
	DE21	2007DE06RPO021	13 350 534,31
	DE23	2007DE06RPO023	33 053 719,77
DE26	2007DE06RPO010	12 195 402,12	
DK	DK02	2007DK06RPO001	20 963 291,37
EE	EE01	2007EE06RPO001	35 481 509,90
ES	ES02	2007ES06RPO002	19 105 467,57
	ES04	2007ES06RPO004	- 1 570 468,31
	ES05	2007ES06RPO005	1 375 447,92
	ES06	2007ES06RPO006	3 982 139,88
	ES07	2007ES06RPO007	9 728 211,49
	ES08	2007ES06RPO008	42 163 089,49
	ES09	2007ES06RPO009	15 649 113,35

Państwo członkowskie	Agencja płatnicza	Program	Saldo końcowe w EUR
	ES10	2007ES06RPO010	27 166 579,64
	ES11	2007ES06RPO011	- 6 930 052,58
	ES12	2007ES06RPO012	- 2 529 813,38
	ES13	2007ES06RPO013	5 712 498,75
	ES14	2007ES06RPO014	4 898 850,90
	ES15	2007ES06RPO015	3 703 058,56
	ES16	2007ES06RPO016	2 888 363,59
	ES17	2007ES06RPO017	- 3 251 561,99
	ES18	2007ES06RAT001	2 384 920,15
FI	FI01	2007FI06RPO001	72 701 842,49
		2007FI06RPO002	487 677,39
HU	HU01	2007HU06RPO001	100 146 037,10
IE	IE01	2007IE06RPO001	123 238 683,26
IT	IT05	2007IT06RPO014	23 854 688,90
	IT07	2007IT06RPO010	19 437 089,80
	IT08	2007IT06RPO003	26 354 359,60
	IT10	2007IT06RPO009	14 047 617,83
	IT23	2007IT06RPO007	22 526 681,19
	IT24	2007IT06RPO002	6 402 389,09
	IT25	2007IT06RPO011	4 794 115,04
LT	LT01 (*)	2007LT06RPO001	86 077 486,54
LU	LU01	2007LU06RPO001	4 310 827,77
LV	LV01	2007LV06RPO001	52 512 930,94
MT	MT01	2007MT06RPO001	2 656 238,28
NL	NL04	2007NL06RPO001	27 849 916,20
PL	PL01	2007PL06RPO001	654 646 405,33
PT	PT03	2007PT06RAT001	466 777,31
		2007PT06RPO001	6 423 624,50
		2007PT06RPO002	159 994 438,45
		2007PT06RPO003	- 194 494,42

Państwo członkowskie	Agencja płatnicza	Program	Saldo końcowe w EUR
SE	SE01	2007SE06RPO001	39 280 927,30
SI	SI01	2007SI06RPO001	42 697 633,16
SK	SK01	2007SK06RPO001	86 339 545,97
UK	GB05	2007UK06RPO002	15 989 736,99
	GB06	2007UK06RPO003	33 256 485,91
	GB07	2007UK06RPO004	- 7 316 081,21
	GB09	2007UK06RPO001	92 304 669,80

(*) Saldo końcowe PROW LT01 zostaje zmniejszone o 708 136,83 EUR i podlega badaniu zgodności na podstawie art. 41 rozporządzenia (UE) nr 1306/2013.

ZAŁĄCZNIK IV

Programy rozwoju obszarów wiejskich, w odniesieniu do których roczne sprawozdania finansowe nie zostały rozliczone w co najmniej jednym roku budżetowym

Państwo członkowskie	Agencja płatnicza	Program (*)
Belgia	Région Wallonne	2007BE06RPO002
Bułgaria	State Fund Agriculture	2007BG06RPO001
Niemcy	EU-Zahlstelle der Freien und Hansestadt Hamburg	2007DE06RPO009
Hiszpania	Dirección General de Fondos Agrarios de la Consejería de Agricultura, Pesca y Medio Ambiente de la Junta de Andalucía	2007ES06RPO001
	Organismo Pagador de la Comunidad Autónoma del Principado de Asturias	2007ES06RPO003
Francja	Agence de services et de paiement	Office du Développement Agricole et Rural de Corse
		2007FR06RPO002
		2007FR06RPO001
		2007FR06RPO003
		2007FR06RPO004
		2007FR06RPO005
Grecja	Agencja Płatnicza i Kontrolna ds. Orientacji i Gwarancji w zakresie pomocy wspólnotowej (O.P.E.K.E.P.E.)	2007FR06RPO006
		2007GR06RPO001
Włochy	Agencja per le Erogazioni in Agricoltura	2007IT06RAT001
		2007IT06RPO001
		2007IT06RPO004
		2007IT06RPO005
		2007IT06RPO006
		2007IT06RPO008
		2007IT06RPO012
		2007IT06RPO013
		2007IT06RPO015
		2007IT06RPO016
		2007IT06RPO017
Rumunia	Agencja Płatnicza ds. Rozwoju Obszarów Wiejskich i Rybołówstwa (PARDF)	2007IT06RPO019
		2007IT06RPO020
	Agencja della regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura	2007IT06RPO021
		2007IT06RPO018

(*) Saldo końcowe zostanie obliczone po dokonaniu rozliczenia rocznych sprawozdań finansowych dla EFRROW w odniesieniu do wszystkich odpowiednich lat budżetowych