



# Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi

---

Warszawa, 10 maja 2023 r.  
znak sprawy: RYB.fmk.092.15.2022

Pan  
Jakub Chetstowski  
Marszałek  
Województwa Śląskiego  
ul. Ligonía 46  
40-037 Katowice

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE NR 5

Na podstawie art. 26 ust. 2 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o *wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego*<sup>1</sup> (dalej: ustawa z dnia 10 lipca 2015 r.), została przeprowadzona kontrola w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego, ul. Dąbrowskiego 23, 40-037 Katowice (dalej: SW).

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie prawidłowego wykonywania przez Instytucję Pośredniczącą powierzonych jej zadań Instytucji Zarządzającej, z przepisami prawa i Programem Operacyjnym „Rybacko i Morze” na lata 2014-2020 (dalej: PO RYBY 2014-2020). Zakres niniejszej kontroli systemowej był zgodny z założeniami Roczego Planu Kontroli PO RYBY 2014-2020 Instytucji Zarządzającej na okres od 1 lipca 2022 do 30 czerwca 2023 r., zatwierdzonego 10 czerwca 2022 r. **Okres objęty kontrolą: 01.01.2017 r. do 17.10.2022 r.**

Wdrażanie pomocy przeprowadzane było na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. oraz:

- 1) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. *ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006*<sup>2</sup>,
- 2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 508/2014 z dnia 15 maja

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 2140.

<sup>2</sup> Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.

2014 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenia Rady (WE) nr 2328/2003, (WE) nr 861/2006, (WE) nr 1198/2006 i (WE) nr 791/2007 oraz rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1255/2011<sup>3</sup>,

- 3) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 6 września 2016 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty oraz zwrotu pomocy finansowej na realizację operacji w ramach działań wsparcie przygotowawcze i realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność, w tym koszty bieżące i aktywizacja, objętych Priorytetem 4. Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej, zawartym w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze”<sup>4</sup> (dalej: rozporządzenie wykonawcze),
- 4) ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności<sup>5</sup> (dalej: ustawa o rozwoju lokalnym),
- 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>6</sup> (dalej: u.f.p),
- 6) ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych<sup>7</sup> (dalej: ustawa Pzp),
- 7) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu oraz terminów przeprowadzenia kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze” oraz wzoru upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli<sup>8</sup>,
- 8) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 6 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu i rodzaju sprawozdań oraz trybu i terminów ich przekazywania w ramach realizacji Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze” (dalej: rozporządzenie dot. sprawozdawczości)<sup>9</sup>,
- 9) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 28 lutego 2018 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programu finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego<sup>10</sup>,
- 10) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie trybu, zakresu, terminów i szczegółowego sposobu rozliczania wydatków poniesionych w ramach realizowanych operacji Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze”<sup>11</sup>,
- 11) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 19 października 2016 r. w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez samorząd województwa zadań instytucji zarządzającej Programem Operacyjnym „Rybacktwo i Morze” oraz warunków finansowania samorządu województwa w związku z

---

<sup>3</sup> Dz. Urz. UE L 149 z 20.05.2014 r., str. 1.

<sup>4</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 1442.

<sup>5</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 1167.

<sup>6</sup> Dz.U. z 2021 r. poz. 305, ze zm.

<sup>7</sup> Dz.U. z 2021 r. poz. 1129, ze zm.

<sup>8</sup> Dz. U. poz. 1645.

<sup>9</sup> Dz. U. z 2016 r. poz. 2076.

<sup>10</sup> Dz. U. poz. 458.

<sup>11</sup> Dz. U. poz. 754.

wykonywaniem tych zadań<sup>12</sup>,

12) książytek procedur ARiMR udzielania pomocy dla Priorytetu 4 w ramach PO RYBY 2014-2020.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych był Marszałek Województwa Śląskiego Pan Jakub Chełstowski<sup>13</sup>, natomiast funkcję Dyrektora Departamentu Terenów Wiejskich pełniła Pani Danuta Jędrychowska.

Kontrola została przeprowadzona przez Martynę Rot-Szumańską (specjalistę w Departamencie Rybołówstwa), Patrycję Siemaszko (głównego specjalistę w Departamencie Rybołówstwa) oraz Krzysztofa Witko (głównego specjalistę w Departamencie Kontroli i Audytu), pracowników Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, na podstawie pisemnych imiennych upoważnień do kontroli, odpowiednio, nr 5a i 5b/PO RYBY 2022/2023 oraz nr 36/2022, podpisanych z upoważnienia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi przez Dyrektora Generalnego Pana Grzegorza Mrocza 27.10.2022 r.

## **I. Ocena skontrolowanej działalności**

Skontrolowaną działalność SW w zakresie wykonywania przez Instytucję Pośredniczącą powierzonych jej zadań Instytucji Zarządzającej, z uwzględnieniem przyjętych kryteriów legalności i rzetelności, ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniami.

1. Pozytywnie oceniono działalność SW w zakresie:

- 1) weryfikacji formalno-merytorycznej wniosków o dofinansowanie,
- 2) rozpatrywania spraw w przypadku odmowy przyznania pomocy,
- 3) dokonywania kontroli beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych,
- 4) przeprowadzania kontroli na miejscu realizacji operacji,
- 5) weryfikowania sprawozdań okresowych i końcowych z realizacji operacji składanych przez beneficjentów,
- 6) posiadania upoważnień przez osoby składające podpisy na dokumentach.

2. W skontrolowanych operacjach stwierdzono następujące uchybienia w obszarach:

- 1) sporządzania i podpisywania umów o dofinansowanie/aneksów do umów:
  - przekroczenie 30 dniowego terminu na rozpatrzenie wniosku beneficjenta o zmianę warunków umowy o dofinansowanie w 1<sup>14</sup> operacji,
- 2) weryfikacja wniosków o płatność :
  - przekroczenie terminu określonego w § 29 ust. 11 i 12 rozporządzenia wykonawczego do Priorytetu 4 na rozpatrzenie wniosku o płatność w 2<sup>15</sup> operacjach,
  - przekroczenie 60 dniowego terminu wskazanego w §8 ust. 7 umowy

---

<sup>12</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 1366.

<sup>13</sup> Funkcja pełniona od 2018 r.

<sup>14</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18

<sup>15</sup> SW12-6523.2-SW1210073/, SW12-6523.2-SW1210059/18

o dofinansowanie oraz z regułą R7 zawartą w KP-611-447-ARiMR w przypadku operacji SW12-6523.2-SW1210135/19.

3) wprowadzanie danych do systemu LIDER:

- niezpełnienie daty wpływu wniosku o dofinansowanie do SW w przypadku 2<sup>16</sup> operacji.

Stwierdzone powyżej uchybienia, przedstawione szczegółowo w dalszej części niniejszego dokumentu, nie spowodowały skutków finansowych dla operacji objętych kontrolą.

## II. Ustalenia kontroli

### 1. Informacje ogólne

1.1. Kontrolą objęto proces weryfikacji 4 operacji rozpatrzonych pozytywnie oraz 2 operacji rozpatrzonych negatywnie – zgodnie poniższym wykazem:

Lp.	Znak sprawy	Status sprawy
1.	SW12-6523.2-SW1210073/18	rozliczona/zakończona
2.	SW12-6523.2-SW1210143/19	rozliczona/zakończona
3.	SW12-6523.2-SW1210135/19	rozliczona/zakończona
4.	SW12-6523.2-SW1210059/18	rozliczona/zakończona
5.	SW12-6523.2-SW1210163/20	odmowa przyznania pomocy
6.	SW12-6523.2-SW1210164/20	odmowa przyznania pomocy

1.3. Opis procesu obsługi spraw w zakresie objętym kontrolą został zawarty w szczególności w niżej wymienionych książkach procedur:

- 1) KP-611-475-ARiMR – Obsługa wniosku o dofinansowanie w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, objętego Programem Operacyjnym „Rybacko i Morze” z wyłączeniem projektów grantowych,
- 2) KP-611-477-ARiMR – Obsługa wniosku o płatność w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, objętego Programem Operacyjnym „Rybacko i Morze” z wyłączeniem projektów grantowych,
- 3) KP-611-449-ARiMR – Sporządzanie i poprawa dokumentów finansowo-księgowych oraz ustalanie, nienależnie, nadmiernie pobranych środków publicznych w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybacko i Morze”,

---

<sup>16</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210059/18.

- 4) KP-611-465-ARiMR – Przeprowadzanie czynności kontrolnych w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze”,
- 5) KP-611-447-ARiMR – Ocena postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ramach działań objętych Priorytetem 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze” na lata 2014-2020,
- 6) KP-611-445-ARiMR – Zmiana i wypowiedzenie/rozwiązanie umowy w ramach działań objętych Priorytetem 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", zawartego w Programie Operacyjnym "Rybacktwo i Morze" na lata 2014-2020,
- 7) KP-611-446-ARiMR – Rozpatrywanie, stwierdzanie i przekazywanie informacji o nieprawidłowościach/błędach w ramach działań objętych Priorytetem 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", zawartego w PO "Rybacktwo i Morze" 2014-2020.
- 8) KP-611-366-ARiMR – Rozpatrywanie środków zaskarżenia w ramach działań objętych PROW na lata 2014-2020 oraz Priorytetem 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, zawartym w PO Rybacktwo i Morze 2014-2020 obsługiwanych przez podmioty wdrażające/instytucje pośredniczące/ARiMR,
- 9) KP-611-444-ARiMR – Postępowanie z dokumentami prawnego zabezpieczenia na operacje w ramach Priorytetu 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", zawartego w Programie Operacyjnym "Rybacktwo i Morze" na lata 2014-2020.
- 10) KP-611-364-ARiMR- Postępowanie w okresie związania celem oraz w okresie zobowiązań wynikających z umowy o przyznaniu pomocy/umowy o dofinansowanie/decyzji administracyjnych w ramach PROW na lata 2014-2020 oraz w ramach działań objętych Priorytetem 4 Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej, zawartego w PO Rybacktwo i Morze 2014-2020.

## **2. Weryfikacja pod względem formalnym i merytorycznym złożonych wniosków o dofinansowanie**

- 2.1. W przedmiotowym obszarze stwierdzono, że wszystkie wnioski o dofinansowanie zostały złożone do Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Rybackiej Bielska Kraina (zwanej dalej LGR) w terminach wskazanych w ogłoszeniach o naborach zamieszczonych m.in. na stronie internetowej administrowanej przez LGR tj. 12.10.2020-26.10.2020 r.<sup>17</sup>, 04.05.2018-30.05.2018 r.<sup>18</sup>, 08.10-23.10.2019 r.<sup>19</sup>
- 2.2. Ocena formalno-merytoryczna wszystkich 6 skontrolowanych wniosków o dofinansowanie odbyła się w oparciu o obowiązujące książki procedur. W toku oceny ww. wniosków wzywano wnioskodawcę do złożenia dodatkowych wyjaśnień lub

---

<sup>17</sup> SW12-6523.2-SW1210163/20 – data złożenia wniosku 26.10.2020 r., SW12-6523.2-SW1210164/20 – data złożenia wniosku – 21.12.2020 r

<sup>18</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18 – data złożenia wniosku 30.05.2018 r., SW12-6523.2-SW1210059/18 – data złożenia wniosku 30.05.2018 r.

<sup>19</sup> SW12-6523.2-SW1210135/19 – data złożenia wniosku; 27.11.2019 r., SW12-6523.2-SW1210143/19 – data złożenia wniosku: 27.11.2019 r.

uzupełnień, zgodnie z obowiązującymi książkami procedur oraz zapisami rozporządzenia wykonawczego.

2.3. Potwierdzono, że pracownicy SW uczestniczący w procesie oceny wniosków o dofinansowanie złożyli deklarację bezstronności.

2.4. Z wszystkich operacji poddanych kontroli, do przyznania pomocy zakwalifikowano 4<sup>20</sup> operacje. W pozostałych 2 przypadkach<sup>21</sup> SW odmówił przyznania pomocy.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w obszarze weryfikacji pod względem formalnym i merytorycznym złożonych wniosków o dofinansowanie ocenia się pozytywnie.**

### **3. Sporządzanie i podpisywanie umów o dofinansowanie/aneksów do umów**

3.1. W toku kontroli potwierdzono, że umowy o dofinansowanie zostały zawarte w przypadku wszystkich 4<sup>22</sup> pozytywnie ocenionych przez SW wniosków o dofinansowanie.

3.2. Potwierdzono, że umowy o dofinansowanie:

- 1) były przygotowywane na wzorach obowiązujących dla poszczególnych naborów wniosków oraz zgodnie z obowiązującymi procedurami,
- 2) posiadały wymagane załączniki,
- 3) zostały właściwie zabezpieczone, poprzez złożenie przez beneficjenta weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową (również w przypadku wnioskowania o zaliczkę<sup>23</sup>).

3.3. Stwierdzono, że w przypadku 3 operacji<sup>24</sup> doszło do zawarcia aneksów do umów o dofinansowanie.

3.4. W przypadku procedowania wniosku o zmianę umowy o dofinansowanie w 1 operacji<sup>25</sup> został przekroczony 30 dniowy termin rozpatrzenia wniosku o aneks. Powyższe postępowanie jest niezgodne z §14 ust. 4 umowy o dofinansowanie oraz z terminem wskazanym w regule nr R3 zawartej w książce procedur KP-611-445-ARiMR.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w obszarze zawierania umów/aneksów do umów o dofinansowanie realizacji operacji ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniem w zakresie terminowości rozpatrywania wniosku beneficjenta o zmianę warunków umowy o dofinansowanie.**

### **4. Weryfikacja wniosków o płatność**

---

<sup>20</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/19, SW12-6523.2-SW1210135/19, SW12-6523.2-SW1210059/18

<sup>21</sup> SW12-6523.2-SW1210163/20, SW12-6523.2-SW1210164/20.

<sup>22</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/18, SW12-6523.2-SW1210135/19, SW12-6523.2-SW1210059/18.

<sup>23</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18,

<sup>24</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/19, SW12-6523.2-SW1210135/19

<sup>25</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18 – wniosek o aneks nr 5 został złożony do SW 21.10.2021 r., natomiast pismo zapraszające na podpisanie aneksu wysłano 22.02.2022 r.

- 4.1. W przypadku 4 operacji<sup>26</sup> dla których zostały zawarte umowy o dofinansowanie, beneficjenci złożyli wnioski o płatność końcową.
- 4.2 Potwierdzono, że wnioski o płatność końcową zostały złożone do SW na formularzu obowiązującym w ramach naboru, w terminie określonym w umowie o dofinansowanie. Ocena formalno-merytoryczna wniosków o płatność odbyła się w oparciu o obowiązujące książki procedur, a uczestniczący w procesie oceny złożyli deklarację bezstronności.
- 4.3. W przypadku 4 operacji<sup>27</sup> zaszła konieczność wezwania beneficjentów do poprawy/uzupełnienia złożonych do SW wniosków o płatność.
- 4.4. Na podstawie badanych akt spraw ustalono, że w przypadku 2 operacji<sup>28</sup> wnioski o płatność zostały rozpatrzone przez SW po terminie określonym w § 29 ust. 11 i 12 rozporządzenia wykonawczego do Priorytetu 4, który wskazuje, że: „ Zarząd województwa rozpatruje wniosek o płatność w terminie 60 dni od dnia złożenia wniosku przez beneficjenta. W przypadku nie rozpatrzenia wniosku o płatność w terminie, o którym mowa w ust. 11, zarząd województwa zawiadamia wnioskodawcę, w formie pisemnej, w postaci papierowej, o przyczynach zwłoki, określając nowy termin rozpatrzenia tego wniosku, nie dłuższy jednak niż 14 dni.”
- W przypadku operacji nr SW12-6523.2-SW1210073/18 SW<sup>29</sup> nie zawiadomił wnioskodawcy w formie pisemnej, w postaci papierowej o przyczynach zwłoki w rozpatrywaniu wniosku o płatność.
- 4.5. Ocena formalno-merytoryczna wniosków o płatność zakończyła się wystawieniem przez SW zleceń płatności.

**W związku z powyższym działalność SW w obszarze oceny wniosków o płatność ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniami w zakresie terminowości rozpatrywania wniosku o płatność oraz informowania wnioskodawców o przyczynach zwłoki.**

## **5. Rozpatrywanie spraw w przypadku odmowy przyznania pomocy**

W wytypowanych do kontroli 2 sprawach<sup>30</sup>, SW zgodnie z przepisami krajowymi oraz unijnymi, wydał decyzje o odmowie wypłaty pomocy z powodu niezłożenia przez wnioskodawcę w wyznaczonym terminie uzupełnień/wyjaśnień do wniosku o dofinansowanie .

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, związaną z odmową przyznania pomocy ocenia się pozytywnie.**

## **6. Dokonywanie przez IP kontroli beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych**

---

<sup>26</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/18, SW12-6523.2-SW1210135/19, SW12-6523.2-SW1210059/18.

<sup>27</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210059/18, SW12-6523.2-SW1210143/19, SW12-6523.2-SW1210135/19

<sup>28</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18 – przekroczenie terminu rozpatrzenia wniosku o płatność wynosi ponad miesiąc,  
SW12-6523.2-SW1210059/18 – przekroczenie terminu rozpatrzenia wniosku o płatność wynosi ponad miesiąc.

<sup>29</sup> zgodnie z § 29 ust. 11 rozporządzenia wykonawczego do Priorytetu 4

<sup>30</sup> SW12-6523.2-SW1210163/20, SW12-6523.2-SW1210164/20.

- 6.1. W ramach 4 skontrolowanych operacji potwierdzono, że w przypadku 3 operacji<sup>31</sup> SW, na każdym etapie wymaganym procedurami, przeprowadził weryfikację wnioskodawców/beneficjentów w zakresie figurowania ich w rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów współfinansowanych ze środków europejskich. Kontrola realizowana była poprzez wystosowywanie zapytań do Ministra Finansów, który zgodnie z art. 210 u.f.p, prowadzi ww. rejestr.
- 6.2. W przypadku 1 operacji<sup>32</sup> poddanej kontroli, gdzie wnioskodawcą/beneficjentem była jednostka samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 207 ust.7 u.f.p., nie było konieczności przeprowadzania przez SW przedmiotowej weryfikacji.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w zakresie kontroli beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych ocenia się pozytywnie.**

### **7. Przeprowadzanie kontroli w miejscu realizacji operacji**

- 7.1. Biorąc pod uwagę wytypowane operacje do kontroli, ustalono, że SW przeprowadził kontrole na miejscu realizacji operacji:
- SW12-6523.2-SW1210073/18 – na etapie wniosku o płatność końcową,
  - SW12-6523.2-SW1210059/18– na etapie trwałości operacji,
  - SW12-6523.2-SW1210143/19 - na etapie wniosku o płatność końcową.
- Ww. kontrole SW nie wykazały nieprawidłowości i uchybień.
- 7.2. Czynności kontrolne w ramach ww. operacji, przeprowadzone były w oparciu o obowiązującą, w czasie procedowania sprawy książkę procedur<sup>33</sup> oraz zgodnie z rozporządzeniem wykonawczym.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w zakresie przeprowadzania kontroli w miejscu realizacji operacji ocenia się pozytywnie.**

### **8. Weryfikacja sprawozdań okresowych i końcowych z realizacji operacji składanych przez beneficjentów:**

W § 4 ust. 1 pkt 3 lit. a i b rozporządzenia dot. sprawozdawczości określono, że beneficjenci są zobowiązani do składania do Instytucji Pośredniczących sprawozdania końcowego wraz z wnioskiem o płatność końcową oraz sprawozdania rocznego w terminie do 31 stycznia każdego roku w okresie 5 lat po otrzymaniu płatności końcowej.

W wyniku kontroli potwierdzono, że w przypadku 5<sup>34</sup> operacji w ramach których zawarto umowy o dofinansowanie, beneficjenci złożyli wymagane sprawozdania. Potwierdzono, że SW na etapie oceny wniosku o płatność, każdorazowo weryfikował pod względem merytorycznym złożone przez beneficjentów sprawozdania końcowe, a

---

<sup>31</sup>SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210059/18, SW12-6523.2-SW1210143/19,

<sup>32</sup> SW12-6523.2-SW1210135/19

<sup>33</sup> KP-611-465-ARiMR

<sup>34</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/18, SW12-6523.2-SW1210059/18, SW12-6523.2-SW1210135/19, SW12-6523.2-SW1210143/19



w przypadku stwierdzenia konieczności ich uzupełnienia beneficjenci byli wzywani do ich poprawy.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w zakresie weryfikacji sprawozdań okresowych i końcowych z realizacji operacji składanych przez beneficjentów ocenia się pozytywnie.**

#### **9. Wprowadzanie danych do systemu LIDER**

Potwierdzono, że dane dotyczące wniosków o dofinansowanie, umów/aneksów do umów o dofinansowanie, wniosków o płatność, przeprowadzonych kontroli na miejscu zostały wprowadzone przez SW do aplikacji LIDER, z poniższą uwagą:

Stwierdzono brak odnotowania w aplikacji LIDER daty wpływu wniosku o dofinansowanie do SW – dot. operacji nr SW12-6523.2-SW1210073/18<sup>35</sup> oraz SW12-6523.2-SW1210059/18<sup>36</sup>.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w obszarze wprowadzania danych do systemu LIDER ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniem w zakresie uzupełniania danych.**

#### **10. Weryfikacja udzielanych przez beneficjentów zamówień zgodnie z zasadami konkurencyjnego wyboru wykonawców lub z przepisami z zakresu prawa zamówień publicznych**

- 10.1. W przypadku wszystkich skontrolowanych 4 operacji, dla których zawarto umowy o dofinansowanie, potwierdzono prawidłowość zakwalifikowania przez SW beneficjentów odnośnie przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.
- 10.2. W ramach operacji nr SW15-6523.2-SW1510146/19 , SW12-6523.2-SW1210135/19 beneficjent był zobligowany do stosowania ustawy Pzp. Potwierdzono, że SW prawidłowo zweryfikował poprawność udzielenia zamówienia w oparciu o obowiązującą książkę procedur, a w dokumentacji znajdują się stosowne karty weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Stwierdzono, że ocena dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nastąpiła z przekroczeniem przez SW 60 dniowego<sup>37</sup> terminu wskazanego w §8 ust. 7 umowy o dofinansowanie na dokonanie oceny oraz niezgodnie z regułą R7 zawartą w KP-611-447-ARiMR.
- 10.3. W przypadku 2 kontrolowanych operacji<sup>38</sup> beneficjenci byli zobowiązani do stosowania zasad konkurencyjnego wyboru wykonawców. Ustalono, że SW prawidłowo zweryfikował zobowiązania beneficjentów odnośnie konkurencyjnego

---

<sup>35</sup> powinno być 05.07.2018 r.

<sup>36</sup> powinno być 15.06.2018 r

<sup>37</sup> SW12-6523.2-SW1210135/19 przekroczenie terminu na ocenę wynosiło ponad miesiąc.

<sup>38</sup> SW12-6523.2-SW1210073/18, SW12-6523.2-SW1210143/18

wyboru wykonawców, zgodnie z obowiązującymi książkami procedur i w oparciu o karty weryfikacji wniosku o płatność.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w zakresie dokonywania przez beneficjenta zamówień zgodnie z zasadami konkurencyjności lub przepisami z zakresu zamówień publicznych ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniami w zakresie terminowej oceny dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.**

**11. Posiadanie upoważnień przez osoby składające podpisy na badanych dokumentach:**

W przypadku wszystkich skontrolowanych operacji potwierdzono, że:

- 1) umowy o dofinansowanie na realizację operacji zostały podpisane przez osoby upoważnione w SW, zgodnie z uchwałą nr I/33/2/01 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 23 kwietnia 2001 r. w sprawie uchwalenia Statutu Województwa Śląskiego<sup>39</sup>,
- 2) dokumenty powstałe w procesie oceny kontrolowanych operacji, z wyłączeniem powyższych umów, zostały podpisane przez osoby posiadające stosowne pełnomocnictwo udzielone przez Zarząd Województwa Śląskiego.

**W związku z powyższym działalność SW w skontrolowanych sprawach, w zakresie posiadania upoważnień przez osoby składające podpisy na badanych dokumentach ocenia się pozytywnie.**

---

<sup>39</sup> Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2017 r., poz. 6351 z późn. zm.

### III. Zalecenia pokontrolne

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia i uchybienia, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, zalecam Panu Marszałkowi podjęcie działań zmierzających do:

1) zapewnienia terminowego rozpatrywania:

- wniosków o zmianę warunków umowy o dofinansowanie, zgodnie z § 14 ust. 4 umowy o dofinansowanie,
- wniosków o płatność, zgodnie z § 29 ust. 11 i 12 rozporządzenia wykonawczego,
- dokumentów z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z §8 ust. 7 umowy o dofinansowanie oraz z regułą R7 zawartą w KP-611-447-ARiMR,

2) uzupełnienia brakujących danych w aplikacji LIDER w celu zapewnienia tożsamości danych zawartych w systemie z dokumentacją w wersji papierowej.

Proszę Pana Marszałka o przedstawienie, w terminie 14 dni od daty otrzymania *Wystąpienia pokontrolnego*, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień.

Ponadto informuję, że od *Wystąpienia pokontrolnego* nie przysługują środki odwoławcze.

Z wyrazami szacunku

z up. Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi  
Grzegorz Mroczek  
dyrektor generalny  
/podpisano elektronicznie/