



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego w Katowicach
Kancelaria ogólna
Wpł. dn. 10-12-2018
Nr rkp. 160153/17
Przyjął: Olgierd Brzenczek

KRR.411.001.02.2018
R/18/001

Warszawa, dnia 4 grudnia 2018 r.

Pan
Jakub Chelstowski
Marszałek
Województwa Śląskiego

Szanowny Panie Marszałku,

w załączeniu przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne po przeprowadzonej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego kontroli „Realizacja Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020”.

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2017 r. poz. 524 oraz z 2018 r. poz. 1000), przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Wsi Najwyższej Izby Kontroli umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania.

Załącznik 1.

Łączę wyrazy szacunku

DYREKTOR
Departament Rolnictwa
i Rozwoju Wsi
Waldemar Wojnicz



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi

KRR.411.001.02.2018

Pan
Jakub Chelstowski
Marszałek Województwa Śląskiego
ul. Ligonía 6
40-037 Katowice

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

R/18/001 – Realizacja Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach ul. Ligonía 46, 40-037 Katowice.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Jakub Chelstowski, Marszałek Województwa Śląskiego od dnia 21 listopada 2018 r. W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki kontrolowanej poprzednio pełnił Wojciech Saluga, Marszałek Województwa Śląskiego od dnia 1 grudnia 2014 r. do dnia 21 listopada 2018 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Przygotowanie Samorządu Województwa Śląskiego do uruchomienia działań Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020. 2. Wdrażanie działań Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 przez Samorząd Województwa Śląskiego.
Okres objęty kontrolą	Lata 2016-2018 (I półrocze).
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹ .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi.
Kontrolerzy	1. Artur Witek, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr KRR/30/2018 z dnia 4 września 2018 r. 2. Franciszek Witkowski, doradca techniczny, upoważnienie do kontroli nr KRR/31/2018 z dnia 4 września 2018 r.

(akta kontroli str. 1-5)

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA	Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Samorządu Województwa Śląskiego w zakresie realizacji Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020.
Uzasadnienie oceny ogólnej	Ocenę pozytywną uzasadniają oceny cząstkowe badanych obszarów w zakresie przygotowania do uruchomienia oraz wdrażania działań Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020.

W Samorządzie Województwa Śląskiego:

- w pełni oraz terminowo przeszkolono pracowników rozpatrujących wnioski o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 w zakresie obowiązujących procedur,
- upowszechniano informacje o możliwościach i warunkach przyznania dofinansowania w ramach działań tego Programu,
- zgodnie z zawartymi umowami współpracowano z rybackimi lokalnymi grupami działania przy wdrażaniu strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność,
- przestrzegano procedur przy rozpatrywaniu wniosków o dofinansowanie,

¹ Dz. U. z 2017 r. poz. 524 i z 2018 r. poz. 1000, dalej ustawa o NIK.

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

- zgodnie z planami kontroli przeprowadzono kontrole na miejscu u wnioskodawców,
- rzetelnie sporządzano sprawozdania dotyczące wniosków o dofinansowanie oraz terminowo przekazywano je do Ministerstwa Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej oraz Centrali Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe³ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Przygotowanie Samorządu Województwa Śląskiego do uruchomienia działań Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020.

Opis stanu faktycznego

Samorząd Województwa Śląskiego (dalej Samorząd Województwa), na podstawie art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego⁴ (dalej ustawa o EFMR), wykonywał zadania instytucji pośredniczącej w zakresie wdrażania działań w zakresie rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność w ramach Priorytetu 4. Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej (dalej Priorytet 4) Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 (dalej PO RYBY 2014-2020 lub Program).

W okresie objętym kontrolą w Śląskim Urzędzie Marszałkowskim (dalej Urząd Marszałkowski) wdrażaniem Priorytetu 4 zajmował się Referat ds. wsparcia obszarów rybackich Wydziału Terenów Wiejskich (dalej Referat).

Zgodnie z Wewnętrznym Regulaminem Organizacyjnym Wydziału Terenów Wiejskich⁵, w skład Referatu wchodziły: Zespół ds. wdrażania projektów, Zespół ds. rozliczania projektów oraz Zespół ds. kontroli.

W badanym okresie, sprawy związane z obsługą działań Priorytetu 4 realizowało siedmiu pracowników⁶, w tym sześciu z doświadczeniem w obsłudze działań nabytym przy realizacji Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (dalej PO RYBY 2007-2013).

Zadania dotyczące obsługi działań w ramach Priorytetu 4 zostały określone w zakresach obowiązków pracowników. Przewidziano w nich rotację zadań dotyczących ww. Zespołów w związku z okresową zmiennością pracochłonności poszczególnych etapów obsługi działań.

Obsługa wniosków o dofinansowanie nie była realizowana w ramach szczególnej organizacji pracy. Kierownik Referatu wyjaśnił, że liczba pracowników skierowanych do wdrażania Priorytetu 4 była wystarczająca.

(akta kontroli str. 190-206, 435-436)

³ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁴ Dz. U. z 2017 r. poz. 1267.

⁵ Wprowadzony Zarządzeniem Wewnętrznym nr 1/TW/2017 z dnia 17 stycznia 2017 r. Dyrektora Wydziału Terenów Wiejskich.

⁶ Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r.

Samorząd Województwa otrzymał z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (dalej ARiMR lub Agencja) procedury dotyczące wdrażania Priorytetu 4. Procedury te zostały zatwierdzone uchwałami Zarządu Województwa Śląskiego.

Wszyscy pracownicy Referatu zostali przeszkoleni w zakresie stosowania powyższych procedur. Uczestniczyli w szkoleniach organizowanych w Agencji, a także z wykorzystaniem platformy e-learningowej. W sprawie interpretacji treści procedur Referat współpracował z Departamentem Działań Delegowanych ARiMR.

(akta kontroli str. 190-206, 437-452)

W ramach działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących możliwości i warunków skorzystania ze wsparcia finansowego w ramach Priorytetu 4 Samorząd Województwa prowadził stronę internetową <https://rybactwo.slaskie.pl>, na której zamieszczano informacje dla beneficjentów i wnioskodawców. Pracownicy Referatu uczestniczyli w promocji Programu, na przykład podczas: Święta Pstrąga w Złotym Potoku, Regionalnych Dni Rybactwa w Skoczowie, Forum Sołtysów, spotkań z Lokalnymi Grupami Działania w Województwie Śląskim. W latach 2017-2018 pracownicy Referatu przeprowadzili łącznie 10 szkoleń dla 154 potencjalnych wnioskodawców oraz członków Rybackich Lokalnych Grup Działania.

(akta kontroli str. 190-206, 159-160)

Zgodnie z § 3 pkt 4 rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 19 października 2016 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty i zwrotu pomocy technicznej zawartej w Programie Operacyjnym "Rybactwo i Morze"⁷, pomoc techniczna może być przyznana samorządom województw⁸. Dotychczas Samorząd Województwa nie złożył wniosku o dofinansowanie w ramach pomocy technicznej. Kierownik Referatu wyjaśnił, że wniosek o pomoc techniczną zostanie złożony w IV kwartale 2018 r. lub w I kwartale 2019 r. oraz, że Samorząd Województwa planuje złożenie dwóch wniosków dotyczących lat 2016-2018 oraz 2019-2021.

Samorząd Województwa przy realizacji zadań korzystał z wyprzedzającego finansowania w ramach Pomocy technicznej PO RYBY 2014-2020. W tym celu Samorząd Województwa zawierał umowy ze Skarbem Państwa – Wojewodą Śląskim.

Umowa zawarta w dniu 26 stycznia 2016 r.⁹ dotyczyła kwoty 984 tys. zł, a wyniku zawarcia aneksu nr 3 z dnia 15 listopada 2016 r. została obniżona do kwoty 726,4 tys. zł. Wykorzystanie środków w 2016 r. wyniosło 681,7 tys. zł, tj. 93,8 % kwoty określonej w umowie.

Umowa zawarta w dniu 4 stycznia 2017 r.¹⁰ dotyczyła kwoty 984 tys. zł, w wyniku zawarcia aneksu nr 3 z dnia 14 listopada 2017 r. została obniżona do kwoty 711,2 tys. zł. Wykorzystanie środków w 2017 r. wyniosło 654,9 tys. zł, tj. 92,1%.

Umowa zawarta w dniu 5 stycznia 2018 r.¹¹ dotyczyła kwoty 896 tys. zł, w wyniku zawarcia aneksu nr 2 z dnia 15 listopada 2018 r. została obniżona do 696,4 tys. zł. Wykorzystanie środków na koniec października 2018 r. wyniosło 535,5 tys. zł, tj. 76,9%.

⁷ Dz. U. poz. 1767.

⁸ Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 22 sierpnia 2017 r. w sprawie podziału środków finansowych na realizację Programu Operacyjnego „Rybactwo i Morze” (Dz. U. poz. 1685 ze zm.) limit środków dla Samorządu Województwa Śląskiego wynosi 1.012.500 euro.

⁹ Umowa z dnia 26 stycznia 2016 r. Nr IFXII.3113.3.4.2016, Aneks nr 1 z dnia 10 lutego 2016 r., Aneks nr 2 z dnia 29 czerwca 2016 r., Aneks nr 3 z dnia 15 listopada 2016 r.

¹⁰ Umowa z dnia 4 stycznia 2017 r. Nr IFXII.3113.3.2.2017, Aneks nr 1 z dnia 25 stycznia 2017 r., Aneks nr 2 z dnia 26 czerwca 2017 r., Aneks nr 3 z dnia 14 listopada 2017 r.

¹¹ Umowa z dnia 5 stycznia 2018 r. Nr IFXII.3113.3.1.2018, Aneks Nr 1 z dnia 10 października 2018 r., Aneks nr 2 z dnia 15 listopada 2018 r.

Niepełne wydatkowanie środków spowodowane było niewykorzystaniem części środków na wynagrodzenia i szkolenia pracowników oraz zakup usług pozostałych, niższymi kosztami delegacji służbowych, a także oszczędnościami po przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego.

(akta kontroli str. 190-206, 299-382, 385-389)

W okresie od września do listopada 2017 r. Samorząd Województwa Śląskiego został poddany audytowi desygnacyjnemu przeprowadzonemu przez niezależny podmiot audytowy, tj. Ministerstwo Finansów – Krajową Administrację Skarbową. W grudniu 2017 r. Samorząd Województwa otrzymał sprawozdanie wstępne z audytu, które zawierało ustalenia oraz rekomendacje. W czerwcu 2018 r. niezależny podmiot audytowy zweryfikował wdrożenie przekazanych zaleceń. W „Opinii niezależnego podmiotu audytowego zgodnie z art. 124 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w sprawie spełnienia przez Instytucję Zarządzającą, Instytucję Certyfikującą kryteriów desygnacji określonych w załączniku XIII do rozporządzenia (UE) nr 1303/2013” podano, że wydane rekomendacje zostały wdrożone. W Opinii stwierdzono, że Instytucja Zarządzająca, a także Instytucje wyznaczone do realizacji PO RYBY 2014-2020, w tym Samorząd Województwa Śląskiego, spełniają kryteria desygnacji dotyczące wewnętrznego środowiska kontroli, zarządzania ryzykiem, działań związanych z zarządzaniem i kontrolą oraz monitorowania określone w załączniku XIII do rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

(akta kontroli str. 190-206, 453-455)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

Samorząd Województwa prawidłowo przygotował się do wdrażania Priorytetu 4 PO RYBY 2014-2020.

OBSZAR

2. Wdrażanie działań Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 przez Samorząd Województwa Śląskiego.

Opis stanu
faktycznego

W okresie objętym kontrolą wnioski o dofinansowanie w ramach Priorytetu 4 złożone w Urzędzie Marszałkowskim były rejestrowane zgodnie z Instrukcją nadawania znaku sprawy oraz numeru umowy o dofinansowanie. Wykorzystano w tym celu aplikację LIDER przygotowaną przez ARiMR, do której dostęp pracownikom Referatu został udzielony w czerwcu 2017 r.

(akta kontroli str. 190-206, 259-266)

W dniach od 9 listopada do 30 grudnia 2015 r. Zarząd Województwa Śląskiego przeprowadził konkurs na wybór strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (dalej LSR). W jego wyniku wybrano dwie strategie współfinansowane z Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego dotyczące Rybackiej Lokalnej Grupy Działania „Jurajska Ryba” (RLGD Jurajska Ryba) oraz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka Bielska Kraina (RLGD Bielska Kraina).

(akta kontroli str. 84-110, 228, 498-508)

Samorząd Województwa Śląskiego w dniu 10 maja 2016 r. zawarł umowę ze Stowarzyszeniem Rybacka Lokalna Grupa Działania „Jurajska Ryba” o warunkach i sposobach realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.

Do umowy zawarto pięć aneksów¹². Umowa dotyczyła łącznie kwoty 8.000 tys. zł, w tym 6.800 tys. zł na realizację LSR, 400 tys. na wdrażanie projektów współpracy, 800 tys. na wsparcie funkcjonowania RLGD. W załączniku nr 2 określono harmonogramy planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność. Harmonogramem objęto środki na realizację LSR.

Samorząd Województwa w dniu 10 maja 2016 r. zawarł również umowę ze Stowarzyszeniem Lokalna Grupa Rybacka Bielska Kraina o warunkach i sposobach realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność. Do umowy zawarto sześć aneksów¹³. Umowa dotyczyła łącznie kwoty 12.000 tys. zł, w tym 9.940 tys. zł na realizację LSR, 260 tys. zł na wdrażanie projektów współpracy, 1.800 tys. zł na wsparcie funkcjonowania RLGD, Harmonogramem objęto środki w wysokości 10.204 tys. zł, w tym środki na realizację LSR w wysokości 9.940 tys. zł, 4 tys. zł na koszty bieżące i aktywizację oraz 260 tys. zł na wdrażanie projektów współpracy.

(akta kontroli str. 6-74, 233)

Według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r., w Urzędzie Marszałkowskim zostały złożone ogółem 82 wnioski o dofinansowanie na łączną kwotę 11.111,6 tys. zł.

W ramach działania 4.1 Wsparcie przygotowawcze został złożony jeden wniosek o dofinansowanie na kwotę 20 tys. zł. Na powyższą kwotę został również złożony wniosek o płatność. Wnioski zostały rozpatrzone terminowo.

W ramach działania 4.2 Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność, w tym koszty bieżące i aktywizacja złożonych zostało 77 wniosków, w tym 13 wniosków zostało rozpatrzonych w następujący sposób:

- trzy wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia na podstawie art. 23 ust. 7 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności¹⁴, ponieważ w terminie 6 miesięcy od dnia przekazania wniosków do Zarządu Województwa nie można było udzielić wsparcia z powodu braku środków w ramach limitu środków wskazanego w ogłoszeniu o naborze wniosków,
- dwa wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia z powodu niezłożenia w określonym terminie brakujących dokumentów lub wyjaśnień na podstawie art. 23 ust. 5 ww. ustawy,
- dwa wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia z powodu pisemnej rezygnacji z ubiegania się o dofinansowanie,
- w przypadku sześciu wniosków na podstawie art. 16 ust. 1 ustawy o EFMR pisemnie odmówiono przyznania pomocy w związku z niespełnieniem warunków przyznania pomocy.

Przedmiotem dalszego rozpatrywania były 64 wnioski o dofinansowanie na łączną kwotę 9.562,5 tys. zł. Według stanu na dzień 23 listopada 2018 r. zawarto 60 umów na dofinansowanie na łączną kwotę 8.247,4 tys. zł. Trzy wnioski zostały pozytywnie

¹² Aneks nr 1 z dnia 27 lipca 2016 r., Aneks nr 2 z dnia 7 czerwca 2017 r., Aneks nr 3 z dnia 28 sierpnia 2017 r., Aneks nr 4 z dnia 26 marca 2018 r., Aneks nr 5 z dnia 6 czerwca 2018 r.

¹³ Aneks nr 1 z dnia 16 sierpnia 2016 r., Aneks nr 2 z dnia 30 marca 2017 r., Aneks nr 3 z dnia 7 czerwca 2017 r., Aneks nr 4 z dnia 20 września 2017 r., Aneks nr 5 z dnia 27 marca 2018 r., Aneks nr 6 z dnia 27 czerwca 2018 r.

¹⁴ Dz. U. z 2018 r. poz. 140 ze zm.

zweryfikowane i oczekiwały na podpisanie umowy. W jednym przypadku zawarta umowa o dofinansowanie na kwotę 300 tys. zł została rozwiązana na prośbę wnioskodawcy. Złożono 38 wniosków o płatność na łączną kwotę 5.033,7 tys. zł.

Przy rozpatrywaniu wniosków o dofinansowanie dotyczących powyższych umów, w jednym przypadku przekroczono sześciomiesięczny termin¹⁵ na rozpatrzenie wniosku. Rozpatrywanie przedmiotowego wniosku trwało blisko osiem miesięcy z przyczyn niezależnych od Samorządu Województwa, spowodowanych przez wnioskodawcę, a które opóźniły termin zawarcia umowy. Pozostałe wnioski zostały rozpatrzone terminowo. Średnio okres rozpatrywania wniosków wyniósł około 4,5 miesiąca.

W ramach działania 4.3 Działania prowadzone w ramach współpracy złożono cztery wnioski o dofinansowanie na kwotę 254,3 tys. zł. Wnioski zostały rozpatrzone terminowo. Złożono¹⁶ cztery wnioski o płatność na łączną kwotę 254 tys. zł, które były w trakcie weryfikacji.

(akta kontroli str. 112-115, 130-139, 216-221, 240-246, 390, 399-429, 456-497, 591-592)

Samorząd Województwa monitorował realizację umów ramowych, w tym realizację Lokalnych Strategii Rozwoju RLGR, tj. stron tych umów. W przypadku RLGD Bielska Kraina nie stwierdzono zagrożeń dla realizacji przyjętych wskaźników produktów i poziomu wykorzystania środków finansowych. W przypadku RLGD Jurajska Ryba Samorząd Województwa odnotował natomiast zagrożenie w realizacji przyjętych wskaźników produktów i wykorzystania środków finansowych. Stan ten został spowodowany mniejszą niż zakładano liczbą złożonych wniosków o dofinansowanie. Kierownik Referatu wyjaśnił, że zostaną przeprowadzone prace mające na celu aktualizację wskaźników produktu.

(akta kontroli str. 116-129, 134-139, 252)

W Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego kontrole na miejscu operacji objętych dofinansowaniem z PO RYBY 2014-2020 przeprowadzali pracownicy Referatu. W celu zachowania niezależności kontrole realizowały zespoły dwuosobowe, dobierane w taki sposób, aby był w nim co najmniej jeden pracownik, który nie uczestniczył w dotychczasowej ocenie wniosku.

Kontrolę na miejscu realizowano na podstawie następujących procedur opracowanych przez ARiMR, przekazanych SW i zatwierdzonych przez Zarząd Województwa w drodze uchwał:

- Książka procedur KP-611-465-ARiMR/2/z - Przeprowadzanie czynności kontrolnych w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej” zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnictwo i Morze”,
- Książka procedur KP-611-496-ARiMR/1/z – Wybór beneficjentów do kontroli na miejscu oraz kontroli ex post w ramach PO „Rybnictwo i Morze” na lata 2014-2020 dla Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej” realizowanego przez SW.

Samorząd Województwa sporządził i przekazał do Ministerstwa Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej (dalej MGMIŻS) roczne plany kontroli na lata

¹⁵ Zgodnie z art. 13 ust. 5 ustawy o EFMR, rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie następuje w terminie 3 miesięcy od dnia jego złożenia. W przypadku nierozpatrzenia wniosku w terminie Samorząd Województwa zawiadamia wnioskodawcę o przyczynach zwłoki, określając następny termin rozpatrzenia wniosku, nie dłużej niż trzy miesiące.

¹⁶ Według stanu na dzień 23 listopada 2018 r.

obrachunkowe 2017/2018 oraz 2018/2019 obejmujące okres od dnia 1 lipca do dnia 30 czerwca oraz ich aktualizacje. Sporządzono i przekazano również półroczne sprawozdania z realizacji planów kontroli oraz roczne podsumowanie z audytów i kontroli.

W 2017 r. przeprowadzono sześć kontroli, w tym pięć dotyczących działania 4.2 (cztery w ramach monitorowania i jedną kontrolę trwałości operacji) oraz jedną dotyczącą działania 4.1 z zakresu trwałości operacji. W 2018 r. przeprowadzono 23 kontrole dotyczące działania 4.2, w tym 19 w ramach monitorowania i cztery na etapie wniosku o płatność końcową. W wyniku kontroli nie sformułowano zastrzeżeń i zaleceń pokontrolnych. Przeprowadzone kontrole zostały ujęte w rocznych planach kontroli.

(akta kontroli str. 190-206, 207-209, 383-384, 452)

Informacje dotyczące obsługi wniosków o dofinansowanie były zamieszczane w aplikacji LIDER. Na podstawie gromadzonych informacji Urząd Marszałkowski sporządzał miesięczne sprawozdania dotyczące wniosków o dofinansowanie, zawartych umów, wniosków o dofinansowanie oraz zrealizowanych płatności oraz przekazywał drogą elektroniczną w terminie do dnia 10-go każdego miesiąca, do MGMIŻS.

Ponadto sprawozdawczość przekazywana do MGMIŻS obejmowała sprawozdania roczne i półroczne z realizacji Priorytetu 4, miesięczne informacje dotyczące: stanu umów czynnych, zrealizowanych kontroli u wnioskodawców, kontroli zewnętrznych przeprowadzanych w Urzędzie Marszałkowskim, a także informacje o nieprawidłowościach.

W ramach współpracy Samorząd Województwa przekazywał do ARiMR: comiesięczną informację o prognozach dotyczących wydatków, kwartalne poświadczenie wydatków, cotygodniowy rejestr umów o dofinansowanie, miesięczne raporty dotyczące próby zgodności w ramach PO RYBY 2014-2020 oraz bieżącą informację o zleceniach płatności,

(akta kontroli str. 161-206, 498-590)

Wdrażanie PO RYBY 2014-2020 przez Samorząd Województwa nie było przedmiotem audytu lub kontroli wewnętrznej, a także kontroli prowadzonych przez zewnętrzne instytucje krajowe lub unijne.

(akta kontroli str. 193, 206)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

Samorząd Województwa prawidłowo realizował umowy zawarte z rybackimi lokalnymi grupami działania dotyczące wdrażania strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność. Rzetelnie sporządzano sprawozdania z wdrażania działań Priorytetu 4 oraz współpracowano tym zakresie z MGMIŻS i ARiMR.

IV. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków.

V. Pozostałe informacje i pouczenia


Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Wsi Najwyższej Izby Kontroli. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Warszawa, dnia 4 grudnia 2018 r.

Kontroler
Franciszek Witkowski
Doradca techniczny


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Rolnictwa
i Rozwoju Wsi
Dyrektor
Waldemar Wojnicz


.....
podpis