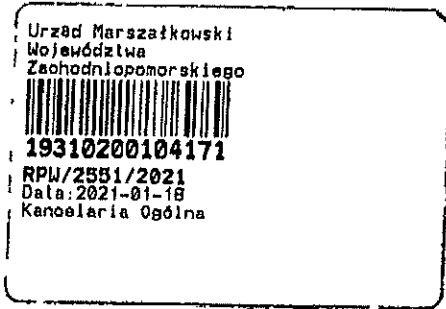




Agencja Restrukturyzacji
i Modernizacji Rolnictwa

adres korespondencyjny
Centrala ARiMR
ul. Poleczki 33, 02-822 Warszawa

Prezes
Halina Szymańska



Pan
Olgiard Geblewicz
Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego

Nasze pismo:
P-2122-DKW-WKWSW.0820.8.2020.ŁW.ZCz.SM

Data:
11.01.2021 r.

Sprawa: *Wystąpienie pokontrolne.*

Szanowny Panie Marszałku,

Przekazuję w załączeniu *Wystąpienie pokontrolne* z kontroli poprawności realizacji zadań delegowanych w ramach PROW na lata 2014-2020 w zakresie działania M07 *Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszanie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury, i powiązanej infrastruktury, operacji typu 7.4.1 „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne lub kształtowanie przestrzeni publicznej” - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne.*

Jednocześnie zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (j.t. Dz.U.2020.224), uprzejmie proszę o przekazanie informacji o sposobie wykorzystania oraz wykonania zaleceń zawartych w przedmiotowym *Wystąpieniu pokontrolnym* w terminie 30 dni od dnia otrzymania.

Z poważaniem,

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Halina Szymańska;
ARiMR
Data: 2021.01.11 14:43:58 CET

Halina Szymańska
Prezes ARiMR

*(podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym
certyfikowanym przy pomocy ważnego
kwalifikowanego certyfikatu)*

www.arimr.gov.pl
info@arimr.gov.pl
infolinia: 800 38 00 84

UNOWOCZEŚNIAMY
rolnictwo i obszary wiejskie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

**Departament Kontroli Wewnętrznej
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**

Warszawa, dnia 11.01.2021 r.

I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Przedmiot kontroli:	Poprawność realizacji zadań delegowanych w ramach PROW na lata 2014-2020 w zakresie działania M07 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszanie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury, i powiązanej infrastruktury, operacji typu 7.4.1 „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne lub kształtowanie przestrzeni publicznej” - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne.
Zakres kontroli:	Zakres kontroli obejmował weryfikację poprawności realizacji zadań delegowanych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie działania M07 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszanie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury, i powiązanej infrastruktury, operacji typu 7.4.1 „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne lub kształtowanie przestrzeni publicznej” - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne, a w szczególności sprawdzenie: a) prawidłowości stosowania procedury obsługi wniosku o przyznanie pomocy, zgodnie z książką procedur KP-611-349-ARiMR „Obsługa wniosku o przyznanie pomocy w ramach działania: 7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich PROW na lata 2014-2020”; b) prawidłowości stosowania procedury obsługi wniosku o płatność, zgodnie z książką procedur KP-611-350-ARiMR „Obsługa wniosku o płatność w ramach działania: 7 „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” PROW na lata 2014-2020”; c) prawidłowości stosowania procedur weryfikacji zamówień publicznych zgodnie z książką procedur KP-611-357-ARiMR „Weryfikacja postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz konkurencyjnego wyboru wykonawców”.
Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:	Kontrola została przeprowadzona na podstawie: ➤ § 18 ust. 1 i 3 Umowy nr 16/2015_DDD-UM16 zawartej w dniu 28.05.2015 r. w Warszawie pomiędzy Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 70, a Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego; ➤ Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli rządowej w administracji (j.t. Dz.U.2020.224); ➤ Ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (j.t. Dz.U.2020.217 ze zm.).
Jednostka kontrolowana:	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, ul. Starzyńskiego 1, 70-506 Szczecin
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Pan Olgierd Geblewicz – Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego
Komórka kontrolowana:	Wydział Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego
Kierownik komórki kontrolowanej:	Pan Artur Przybylski – Dyrektor Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego
Zespół kontrolerów i nr upoważnienia:	Kontrolę przeprowadzili pracownicy Departamentu Kontroli Wewnętrznej ARiMR: – Łukasz Witkowski – Główny Specjalista

	– Zbigniew Cześćnik – Główny Specjalista – Sebastian Mudrak – Główny Specjalista na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 18/2020 z dnia 15.10.2020 r., wydanego przez Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa; upoważnienie do kontroli załączono do akt kontroli.
Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych:	od 26.10.2020 r. do 20.11.2020 r.

II. Ocena ogólna do zakresu skontrolowanej działalności

Ocena ogólna:	Ustalenia kontroli uzasadniają <u>pozytywną ocenę</u> w zakresie prawidłowości realizacji zadań Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w badanym obszarze.
----------------------	--

Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:	Do przekazanego przy piśmie Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa znak: P-1840-DKW-WKWSW.0820.8.2020.Ł.W.ZCz.SM z dnia 11.12.2020 r. <i>Projektu wystąpienia pokontrolnego</i> , Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego nie zgłosił zastrzeżeń. W związku z powyższym przedmiotowe wystąpienie pokontrolne sporządzono na podstawie <i>Projektu wystąpienia pokontrolnego</i> .
---	---

Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego Uchwałą Nr 93/18 z dnia 23.01.2018 r. podjął decyzję o naborze wniosków o przyznanie pomocy na operacje typu „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego <http://www.prow.wzpl>, określając termin ich składania w dniach 07 - 28.02.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego naboru wpłynęło 78 wniosków o przyznanie pomocy. Po zakończeniu oceny złożonych projektów Samorząd Województwa Wielkopolskiego podpisał 50 umów o przyznaniu pomocy.

Szczegółowej kontroli poddano dokumentację 6 niżej wymienionych spraw:

1. **Gmina Walcz**, znak sprawy: UM16-65170-UM1610068/18, cel operacji: Zbudowanie świetlicy wiejskiej pełniącej funkcje kulturalne w miejscowości Dzikowo;
2. **Gmina Dygowo**, znak sprawy: UM16-65170-UM1610026/18, cel operacji: Podniesienie jakości życia mieszkańców, podniesienie standardu świadczonych usług kulturalnych, wzrost atrakcyjności miejscowości;
3. **Gmina Darłowo**, znak sprawy: UM16-65170-UM1610060/18, cel operacji: Celem operacji jest poprawa jakości życia mieszkańców w miejscowości Gleźnowo poprzez budowę świetlicy wiejskiej;
4. **Gmina Świeszyno**, znak sprawy: UM16-65170-UM1610049/18, cel operacji: Podniesienie walorów kulturalnych Gminy Świeszyno poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Glezkowo;
5. **Gmina Osina**, znak sprawy UM16-65170-UM1610011/18, cel operacji: Utworzenie miejsca kulturalno-edukacyjnego dla mieszkańców Bodzęcina oraz innych miejscowości Gminy Osina przez przebudowę i rozbudowę świetlicy wiejskiej w Bodzęcinie;
6. **Gmina Boleszkowice**, znak sprawy: UM16-65170-UM1610031/18, cel operacji: Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury kulturalnej umożliwiającej tworzenie przestrzeni do nawiązywania kontaktów społecznych i rozwoju zainteresowań mieszkańców poprzez budowę Gminnego Ośrodka Kultury w Boleszkowicach;

W zakresie prawidłowości stosowania procedury obsługi wniosku o przyznanie pomocy, stwierdzono, iż wszystkie skontrolowane sprawy zostały, zgodnie

z procedurą obsługi wniosku o przyznanie pomocy KP-611-349-ARiMR, poddane przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności, poprawności i zgodności z zasadami przyznawania pomocy. W ramach w/w procedury, w szczególności sprawdzono czy:

- wniosek został złożony w terminie wskazanym w ogłoszeniu o naborze wniosków,
- wniosek zawierał dane identyfikujące podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy,
- podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy nie podlegał zakazowi dostępu do środków,
- podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy nie podlegał wykluczeniu z otrzymania pomocy finansowej,
- złożono wszystkie wymagane prawem załączniki,
- wniosek został złożony na właściwym formularzu,
- dane finansowe były we wniosku poprawne pod względem rachunkowym,
- dane identyfikacyjne podmiotu ubiegającego się o wsparcie podane we wniosku były poprawne oraz zgodne z danymi zawartymi w załącznikach,
- wniosek został podpisany przez osoby upoważnione,
- podmiotem była: gmina lub instytucja kultury, dla której organizatorem jest jednostka samorządu terytorialnego,
- operacja była zgodna z celem szczegółowym określonym dla tego poddziałania w Programie Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i jej realizacja pozwoliła na osiągnięcie tego celu,
- operacja była zgodna z zakresem pomocy określonym w Programie Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz rozporządzeniu,
- cel operacji był adekwatny do zakresu pomocy określonego w zestawieniu rzeczowo-finansowym,
- koszty kwalifikowalne przedstawione we wniosku były zgodne z zakresem kosztów kwalifikowalnych w ramach kontrolowanego poddziałania oraz zasadami dotyczącymi kwalifikowalności,
- operacja realizowana była w nie więcej niż dwóch etapach,
- zakończenie realizacji operacji i złożenie wniosku o płatność końcową, będącą refundacją kosztów kwalifikowalnych, nastąpiła w terminie określonym w rozporządzeniu,
- podmiot posiadał udokumentowane prawo do dysponowania nieruchomością, na której była realizowana operacja, przez okres realizacji operacji oraz co najmniej przez okres 5 lat od wypłaty płatności końcowej,
- operacja nie zostałaby zrealizowana bez wsparcia środków publicznych UE,
- operacja, o której wsparcie ubiegał się podmiot nie była finansowana w ramach innych instrumentów pomocowych/środków publicznych,
- zgodnie z kryteriami dokonano oceny punktowej wniosku,
- została zachowana terminowość wezwań do zawarcia umowy o przyznaniu pomocy.

W powyższym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

W zakresie prawidłowości stosowania procedury obsługi wniosku o płatność, stwierdzono, iż wszystkie skontrolowane sprawy zostały, zgodnie z procedurą obsługi wniosku o przyznanie pomocy KP-611-350-ARiMR, poddane przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności i poprawności, zgodności z umową, zasadami dotyczącymi udzielania pomocy oraz pod względem rachunkowym, weryfikacji kwalifikowalności wydatków, kontroli krzyżowej, wyliczenia kwoty do refundacji. Przeprowadzone czynności kontrolne obejmowały sprawdzenie sposobu przeprowadzenia przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego weryfikacji wniosku o płatność w oparciu o kartę weryfikacji wniosku o płatność pomocy. Sprawdzeniu podlegał również sposób przeprowadzenia weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności i poprawności, w szczególności sprawdzono czy:

- wniosek o płatność został złożony w terminie i zawierał wszystkie wymagane załączniki,
- dokumenty finansowo – księgowo w sposób właściwy potwierdzały wykonanie zakresu rzeczowo- finansowego z umowy,
- przedstawione do refundacji faktury zostały wystawione przez wykonawcę, któremu udzielono zamówienia,
- płatności zostały dokonane w formie rozliczenia bezgotówkowego,
- dowody zapłaty potwierdzały poniesienie wydatków kwalifikowalnych,
- złożony projekt budowlany został zatwierdzony przez właściwe organy,
- interpretacja przepisów prawa podatkowego (interpretacja indywidualna) dotyczyła operacji objętej umową o przyznaniu pomocy.

Kontrolujący stwierdzili, że na 6 skontrolowanych WOP w 3 sprawach przekroczone 3-miesięczny termin na obsługę i wypłatę środków.

Zgodnie z zapisami § 27 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej na operacje typu "Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne", operacje typu "Kształtowanie przestrzeni publicznej" oraz operacje typu "Ochrona zabytków i budownictwa tradycyjnego" w ramach działania "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz.U.2017.1737 z późn. zm.), wypłaty środków finansowych z tytułu pomocy dokonuje się niezwłocznie po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku o płatność, nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia jego złożenia. Jednocześnie, w myśl § 20 ust. 5 ww. Rozporządzenia, wezwanie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do wykonania określonych czynności w toku postępowania wstrzymuje bieg tego terminu.

Szczegółowe informacje dotyczące terminu wypłaty środków dla skontrolowanych spraw przedstawia poniższe zestawienie. W przypadku dwóch spraw rozliczenie było dokonane w dwóch etapach (płatność pośrednia oraz płatność końcowa).

Znak sprawy	Data złożenia WoP	Data wypłaty	Czy zachowano termin na wypłatę środków
Gmina Wałcz, UM16-65170-UM1610068/18	25.09.2019 r.	16.04.2020 r.	NIE
Gmina Dygowo, UM16-65170-UM1610026/18	04.09.2019 r.	24.12.2019 r.	TAK
Gmina Darłowo, UM16-65170-UM1610060/18 <i>płatność pośrednia</i>	09.09.2019 r.	07.01.2020 r.	TAK
Gmina Darłowo, UM16-65170-UM1610060/18 <i>płatność końcowa</i>	28.02.2020 r.	10.06.2020 r.	TAK
Gmina Świeszyno, UM16-65170-UM1610049/18 <i>płatność pośrednia</i>	20.01.2020 r.	26.06.2020 r.	NIE
Gmina Świeszyno, UM16-65170-UM1610049/18 <i>płatność końcowa</i>	04.08.2020 r.	*	-
Gmina Osina, UM16-65170-UM1610011/18	19.09.2019 r.	11.12.2019 r.	TAK
Gmina Boleszkowice, UM16-65170-UM1610031/18	26.09.2019 r.	27.03.2020 r.	NIE

* data wypłaty środków wykracza poza okres objęty kontrolą.

W związku z powyższymi ustaleniami kontrolujący zwrócili się do Pana Marcina Matusiaka – Kierownika Biura autoryzacji wniosku o płatność UMWZ z prośbą o przedstawienie wyjaśnień w powyższym zakresie. W odpowiedzi Pan Matusiak wskazał:

➤ w sprawie UM16-65170-UM1610068/18 oraz UM16-65170-UM1610031/18 przekroczenie terminu wynikało cyt. z błędnego rozwiązania systemowego wskazanego w aktach prawnych, a także w procedurach przekazywanych przez Agencję Płatniczą, polegającego na niewstrzymaniu biegu terminu oceny wop w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji. W przypadku projektu Gminy Wałcz (UM16-65170-UM1610068/18) od dnia zlecenia czynności kontrolnych (31.12.2019 r.) do dnia przekazania raportu pokontrolnego (18.02.2020 r.) upłynęło 49 dni. W przypadku projektu Gminy Boleszkowice (UM16-65170-UM1610031/18) konieczne było przeprowadzenie wizyty w miejscu realizacji operacji dwukrotnie. Pierwsze zlecenie czynności kontrolnych nastąpiło w dniu 31.12.2019 r. – data przekazania raportu do Biura autoryzacji wniosku o płatność nastąpiła w dniu 11.02.2020 r. – czynności kontrolne trwały 42 dni. W związku ze stwierdzonymi podczas kontroli uchybieniami w realizacji operacji konieczne było przeprowadzenie ponownych czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji. Drugie zlecenie wizyty w dniu 26.02.2020 r. – data otrzymania raportu 09.03.2020r. – drugie czynności kontrolne trwały 12 dni. Łącznie czynności kontrolne w przypadku tej operacji trwały 54 dni.

Dotyczy: Gminy Wałcz (UM16-65170-UM1610068/18)

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniu 29.01.2020 r. tj. w 21 dniu od momentu otrzymania zlecenia. Zgodnie z regułą 25 Książki Procedur KP-611-344-ARiMR/6/z obowiązującą w danym momencie w przypadku dużej ilości zleceń, można powiadomić komórkę zlecającą o możliwym przesunięciu terminu kontroli. E-mail został wysłany 14.01.2020 r. W związku z niezgodnościami oraz obszernym zakresem kontroli, zespół kontrolny sporządził Raport z czynności kontrolnych w biurze oraz wysłał go w dniu 03.02.2020 r. w 5 dniu od momentu zakończenia czynności kontrolnych na miejscu. Beneficjent pismem z dnia 12.02.2020 r. (data wpływu do UMWZ 14.02.2020 r.) nie wniósł zastrzeżenia do Raportu tylko wyjaśnienia, które nie były procedowane przez zespół kontrolny. 18.02.2020 r. Raport z czynności kontrolnych został przekazany do komórki zlecającej.

Dotyczy: Gminy Boleszkowice (UM16-65170-UM1610031/18)

Jednocześnie informuję, że zgodnie z regułą nr 41 Książki Procedur KP-611-344-ARiMR/6/z obowiązująca w danym momencie proces przeprowadzania czynności kontrolnych jest realizowany w terminie 14 dni roboczych od daty otrzymania poprawnego zlecenia przeprowadzenia kontroli/wizyty. Nawigując do ww. reguły czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniu 22.01.2020 r. tj. w 14 dniu od momentu otrzymania zlecenia. W związku z niezgodnościami oraz obszernym zakresem kontroli, zespół kontrolny sporządził Raport z czynności kontrolnych w biurze oraz wysłał go w dniu 27.01.2020 r. w 5 dniu od momentu zakończenia czynności kontrolnych na miejscu. Beneficjent pismem z dnia 03.02.2020 r. (data wpływu do UMWZ 05.02.2020 r.) wniósł zastrzeżenia do Raportu, które nie zostały uwzględnione o czym pismem z dnia 11.02.2020 r. Beneficjent został poinformowany. W tym samym dniu Raport kontrolny został przekazany do komórki zlecającej.

Powyższe przykłady jednoznacznie wskazują, że brak wstrzymania biegu terminu rozpatrywania wniosku o płatność jest błędnym rozwiązaniem. Samorząd w obydwu przypadkach nie dochował terminu 3 miesięcy na wypłatę środków z przyczyn nie leżących po swojej stronie. Wniesione przez beneficjenta zastrzeżenia pomimo, że wydłużają procedurę związaną z czynnościami kontrolnymi nie wstrzymują biegu terminu oceny wniosku o płatność.

Jednocześnie informuję, że powyższe przypadki nie są odosobnione. Z uwagi na fakt, iż zgodnie z zasadami każdy projekt inwestycyjny powinien podlegać czynnościom kontrolnym w miejscu realizacji istnieje duże ryzyko, iż wydłużające się czynności kontrolne w miejscu

realizacji operacji będą wpływały negatywnie na dochowanie terminu wyznaczonego rozporządzeniami na wypłatę środków finansowych Beneficjentom.

➤ w sprawie UM16-65170-UM1610049/18 przekroczenie terminu wynikało cyt. termin na sporządzenie zlecenia płatności upływał w dniu 05.05.2020 r. Termin ten uwzględnia dwukrotne wezwanie Beneficjenta do złożenia korekty i wyjaśnień do wniosku o płatność (pisma z dnia 27.02.2020 r. – uzupełnienia 21 dni oraz 04.03.2020 r. – uzupełnienia 24 dni). Z uwagi na fakt, iż jest to operacja dwuetapowa odstąpiono od zlecenia wizyty w miejscu dla przedmiotowego etapu operacji. Ocena wniosku została zakończona w dniu 05.05.2020 r. o czym świadczy wpis w karcie weryfikacji wniosku o płatność. W tym dniu pracownik merytoryczny oceniający wop mógł przystąpić do sporządzenia zlecenia płatności dotrzymując wyznaczonego terminu na ocenę wop, jednak w związku z faktem, iż na tym etapie oceny wop nadal w aplikacji OFSA PROW-DD był procedowany wniosek Beneficjenta o aneks, nie było możliwości sporządzenia zlecenia płatności w tym dniu. Fakt ten został odnotowany w karcie weryfikacji wniosku o płatność.

Brak dochowania terminu 3 miesięcy na wypłatę środków od dnia złożenia wop wynika w tym przypadku z przyjętych rozwiązań w aplikacji OFSA PROW-DD. W momencie procedowania w systemie wniosku o aneks brak jest możliwości wystawienia zlecenia płatności do czasu zatwierdzenia aneksu (błąd blokujący).

Aneks nr 5 dla sprawy UM16-65170-UM1610049/18 został zatwierdzony w aplikacji OFSA PROW-DD w dniu 04.06.2020 r. W związku z powyższym możliwe było przystąpienie do uzupełnienia danych w aplikacji OFSA PROW-DD oraz wystawienie i przekazanie do Agencji Płatniczej w dniu 05.06.2020 r. zlecenia płatności.

W zakresie prawidłowości stosowania procedury obsługi wniosku o płatność, poza opisanym powyżej stanem faktycznym, innych nieprawidłowości nie stwierdzono.

W zakresie sprawdzenia poprawności stosowania procedur weryfikacji zamówień publicznych stwierdzono, iż wszystkie skontrolowane sprawy zgodnie z procedurą KP-611-357-ARiMR, zostały poddane przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności dokumentacji, weryfikacji poprawności przeprowadzenia postępowania.

Przeprowadzone czynności kontrolne obejmowały sprawdzenie sposobu przeprowadzenia przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz konkurencyjnego wyboru wykonawców, w szczególności sprawdzono czy:

- dokumentacja z postępowania została przekazana do oceny przez SW zgodnie z zapisami umowy o przyznaniu pomocy,
- dostarczono wymagane dokumenty (m.in. protokół postępowania, ogłoszenie, SIWZ, formularze ofert, umowę w sprawie zamówienia publicznego),
- ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane Urzędowi Publikacji UE,
- ogłoszenie o zamówieniu/konkursie zostało zamieszczone w BZP,
- w trakcie postępowania nie wystąpił konflikt interesów,
- udzielono pełnej informacji o warunkach udziału w postępowaniu lub kryteriach oceny ofert,
- nie określono dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu,
- w postępowaniu nie stosowano niewłaściwych kryteriów oceny ofert lub nie stwierdzono braku kryteriów,
- terminy na składanie ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu nie były krótsze niż przewidziane we właściwych procedurach albo zastosowanie procedury przyspieszonej było zgodne z ustawowymi przesłankami jej stosowania.

W powyższym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

Informacje dodatkowe: Kontrolę przeprowadzono w trybie pracy zdalnej, po uprzednim pobraniu elektronicznej kopii dokumentacji spraw wytypowanych do kontroli. Pobrane kopie dokumentacji spraw podlegających kontroli były czytelne, kompletne i dawały podstawę do pełnej oceny kontrolnej, bez uszczerbku dla jakości dokonanej kontroli.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli Pan Artur Przybylski – Dyrektor Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego.

III. Zalecenia: W związku z powyższymi ustaleniami Kierownikowi jednostki kontrolowanej zalecam:

- przestrzeganie i stosowanie obowiązujących zapisów aktów prawnych dot. zadań delegowanych;
- pouczenie podległych pracowników realizujących zadania delegowane w ramach PROW 2014-2020 o konieczności stosowania obowiązujących zapisów aktów prawnych, w szczególności dotyczących przestrzegania terminów w ramach obsługi składanych wniosków.

Zgodnie art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (j.t. Dz.U.2020.224), uprzejmie proszę o przekazanie informacji o sposobie wykorzystania oraz wykonania zaleceń zawartych w przedmiotowym *Wystąpieniu pokontrolnym* w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego *Wystąpienia pokontrolnego*.

Dodatkowo w kontekście otrzymanych podczas kontroli sygnałów odnoszących się do braku możliwości wstrzymywania biegu terminu oceny WOP w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji oraz rozwiązań w aplikacji OFSA PROW-DD, które uniemożliwiają w momencie procedowania w systemie wniosku o aneks, możliwości wystawienia zlecenia płatności, Departament Kontroli Wewnętrznej ARiMR zwróci się do Departamentu Działań Delegowanych ARiMR o zainicjowanie ścieżki w celu ewentualnej zmiany przepisów prawa odnoszących się do ww. zakresu.

IV. Pouczenie: Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (j.t. Dz.U.2020.224) od *Wystąpienia pokontrolnego* nie przysługują środki odwoławcze.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Halina
Szymańska; ARiMR
Data: 2021.01.11 14:45:36 CET

Halina Szymańska
Prezes ARiMR

*(podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym
certyfikowanym przy pomocy ważnego
kwalifikowanego certyfikatu)*

(data i podpis Prezesa ARiMR)

