



## NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

DELEGATURA w POZNANIU  
61-662 Poznań, ul. Dożynkowa 9H  
☎ (61) 64 63 800, fax (61) 64 63 801

P/05/006  
LPO 41032-3-05

Wielkopolski Urząd Wojewódzki Biurowo Zarządzania Funduszami Europejskimi		
WPLYNEŁO DNIA	0 5. STY. 2006	WPLYNEŁO DNIA
L. dz.	187/06	L. dz.
zał.	050106H	zał.

Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu Biuro Dyrektora Generalnego		Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu <b>SEKRETARIAT</b> <b>WOJEWODY WIELKOPOLSKIEGO</b>	
WPLYNEŁO DNIA	0 4. 01. 2006	WPLYNEŁO DNIA	2006 -01- 04
L. dz.	103/06	L. dz.	210/06
zał.		zał.	

Poznań, dnia 4 stycznia 2006 r.

DYREKTORA GENERALNEGO	
Wpl. dn.	4. STY. 2006
L. dz.	30
otrzymuje	

Pan  
**Tadeusz Dziuba**

**Wojewoda Wielkopolski**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (j. t. Dz.U. z 2001 r. Nr 85, poz. 937 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu przeprowadziła w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu (dalej zwanym „WUW”) kontrolę, której przedmiotem było wykorzystanie funduszy strukturalnych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (ZPORR) w okresie od 1 maja 2004 r. do 30 września 2005 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 5 grudnia 2005 roku, Najwyższa Izba Kontroli na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wojewodzie niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli, pozytywnie ocenia wykonanie przez WUW jako Instytucję Pośredniczącą, zadań wynikających z podziału kompetencji w zakresie wdrażania Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004–2006 w okresie od 1 maja 2004 r. do dnia 30 września 2005 r., mimo stwierdzonych nieprawidłowości, nie mających jednakże zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność.

Do dnia 30 września 2005 r. Wojewoda Wielkopolskie zawarł z beneficjentami Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004–2006 (zwanym dalej „ZPORR”) łącznie 204 umowy dotyczące dofinansowania zadań realizowanych w ramach tego programu. Złożyło się na to 69 umów o dofinansowanie projektów w ramach Priorytetu 1 „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu

*konkurencyjności regionów*”, 99 umów w ramach Priorytetu 3 „*Rozwój lokalny*” oraz 36 umów w ramach Priorytetu 4 „*Pomoc techniczna*”. Wartość projektów w Priorytecie 1 wyniosła 541.774.902,16 zł, w tym wysokość dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) – 398.343.126,07 zł, natomiast w Priorytecie 3 – 200.094.788,08 zł, w tym dofinansowanie z EFRR 147.502.760,78 zł, a w Priorytecie 4 – 2.203.525,24 zł, w tym dofinansowanie z EFRR 1.627.503,93 zł.

Do dnia 30 września 2005 r. Wojewoda Wielkopolski zrealizował płatności z EFRR w ramach Priorytetu 1 na kwotę 3.149.578,11 zł, w ramach Priorytetu 3 na kwotę 5.777.572,30 zł oraz zrealizował płatności z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Priorytetu 2 na kwotę 682.389,84 zł.

1. NIK pozytywnie ocenia sposób wywiązywania się Wojewody Wielkopolskiego z należących do niego zadań związanych z merytoryczną weryfikacją wniosków i zawieraniem umów z beneficjentami ZPORR w okresie objętym kontrolą. Wnioski podmiotów ubiegających się o dopłaty weryfikowane były rzetelnie, a treść umów zawieranych przez Wojewodę Wielkopolskiego z beneficjentami ZPORR była zgodna z wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 14 października 2004 r. w sprawie wzorów umów o dofinansowanie projektów realizowanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006 (*Dz. U. Nr 225, poz. 2285*)<sup>1</sup>.

NIK zwraca natomiast uwagę na przekraczanie terminów zawierania umów z beneficjentami ZPORR. Stwierdzono, że na 168 projektów w ramach Priorytetu 1 i 3, wybranych do realizacji uchwałami Zarządu Województwa Wielkopolskiego i przekazanych WUW, 157 umów (93,4%) zawartych została z przekroczeniem określonego w *Podręczniku Procedur Wdrażania Zintegrowanego Programu operacyjnego Rozwoju Regionalnego*, dalej zwanym „*Podręcznik Procedur*”, 30 dniowego terminu na podpisanie tych umów. Badania kontrolne wykazały jednak, że uzasadnioną przyczyną niedotrzymywania ww. terminu było przekazanie przez Zarząd Województwa w tym samym czasie dokumentacji 164 projektów, które należało zweryfikować oraz okresowe wstrzymanie przez Ministra Gospodarki i Pracy procedury podpisywania umów.

2. W ocenie NIK, WUW prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie procedurami, dokonywał merytorycznej weryfikacji składanych przez beneficjentów ZPORR

wniosków o płatności. Weryfikacji tych wniosków dokonywało co najmniej dwóch pracowników WUW. Osoby te, wraz z Główną Księgową Budżetu Wojewody Wielkopolskiego, poświadczają swoimi podpisami kwalifikowalność wydatków. Zastrzeżenia NIK budziła jednak sprawność załatwiania niektórych wniosków. Badanie realizacji wybranych losowo 20 umów, w 2 przypadkach wykazało nieuzasadnioną zwłokę przy weryfikacji wniosków beneficjentów o płatność. Stwierdzono, że wskazanie braków we wniosku Wielkopolskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Poznaniu, nastąpiło dopiero po upływie 52 dni od daty jego wpływu (po tym okresie zwrócono wniosek beneficjentowi celem usunięcia błędów formalnych), a procedura weryfikacji wniosku Gminy Pępowo o płatność trwała 86 dni (po tym okresie, bez zwracania wniosku beneficjentowi, stwierdzono jego poprawność). NIK zwraca uwagę, że taka opieszałość przy weryfikacji wniosków o płatność skutkuje wydłużeniem terminu refundacji wydatków poniesionych przez beneficjentów, co naraża ich na niepotrzebne zbyt długie zaangażowanie środków własnych.

NIK pozytywnie ocenia natomiast niezwłoczne (w terminie nie przekraczającym 5 dni po poświadczeniu kwalifikowalności wydatków i wydaniu dyspozycji płatności przez uprawnione osoby z Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi, dalej zwane „BZFE”), dokonywanie przez WUW refundacji wydatków na rzecz beneficjentów ZPORR.

3. WUW prowadził monitoring realizacji zadań objętych dofinansowaniem z ZPORR w zakresie umożliwiającym rzetelne sprawdzenie wymaganych rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 22 września 2004 r. w sprawie trybu, terminów i zakresu sprawozdawczości dotyczącej realizacji Narodowego Planu Rozwoju, oraz trybu rozliczeń sprawozdań (*Dz. U. Nr 216, poz. 2206*). Stwierdzono jednak, że spośród przekazanych 36 adresatom sprawozdań okresowych z realizacji ZPORR (kwartalnych i rocznych), w ośmiu przypadkach sprawozdania te przekazane zostały adresatom z opóźnieniem od 1 do 9 dni, co naruszało § 5 ust. 4 pkt 1 ww. rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy. Sporządzane, na żądanie Ministra Gospodarki i Pracy comiesięczne informacje dotyczące realizacji zadań związanych z zarządzaniem i wdrażaniem ZPORR, w 6 przypadkach na 10 przekazywane były także z opóźnieniem od 1 do 4 dni w stosunku do terminu wyznaczonego przez Ministra. Podobne uchybienia wystąpiły także w zakresie terminowości sporządzania i przesyłania Ministrowi Gospodarki i Pracy miesięcznych i kwartalnych zestawień nieprawidłowości. Na 8 przekazanych miesięcznych zestawień nieprawidłowości, w dwóch przypadkach

---

<sup>1</sup> Rozporządzenie uchylone z dniem 25 lipca 2005 r. i zastąpione przez rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 14 lipca 2005 r. w sprawie wzorów umów o dofinansowanie projektów realizowanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego *Dz. U. Nr 137, poz. 1153*

przekroczony został termin określony w *Podręczniku Procedur* (o 3 i 6 dni), a 4 kwartalne zestawienia nieprawidłowości przekazane zostały z opóźnieniem od 3 do 34 dni. Przekroczenia terminu nie były znaczne, a wykryte uchybienia, w ocenie NIK, nie miały jednak bezpośredniego wpływu na realizację ZPORR.

Do dnia 30 września 2005 r. pracownicy BZFE WUW przeprowadzili 67 kontroli realizacji przez beneficjentów projektów w ramach umów podpisanych z Wojewodą Wielkopolskim zgodnie z planem kontroli oraz procedurami ujętymi w *Podręczniku Procedur*. Kontrole te wykazały uchybienia związane ze stroną techniczną i dokumentacyjną realizowanych projektów oraz niewłaściwą realizację przez beneficjentów obowiązków związanych z promocją projektów.

4. NIK pozytywnie ocenia podejmowane przez WUW działania w zakresie promocji i informacji o trybie i zasadach wdrażania ZPORR, w tym m.in. umieszczanie na stronie internetowej informacji dotyczących aktualnego stanu wdrożenia ZPORR i informacji dla beneficjentów oraz organizację cyklu 5 szkoleń dla beneficjentów, a także wkład WUW w opracowanie Regionalnego Planu Działań Informacyjnych i Promocyjnych. WUW terminowo przekazywał Samorządowi Województwa Wielkopolskiego informacje okresowe z podejmowanych przez siebie działań promocyjnych.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

1. Podjęcie działań zapewniających terminowe zawieranie umów dofinansowania zadań realizowanych w ramach ZPORR.
2. Przestrzeganie terminów weryfikacji wniosków o płatność, składanych przez beneficjentów.
3. Zapewnienie terminowego sporządzania i przedkładania uprawnionym organom sprawozdań i informacji z realizacji ZPORR oraz zestawień nieprawidłowości.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu, na podstawie *art. 62 ust. 1 ustawy o NIK*, oczekuje przedstawienia przez Pana Wojewodę, w terminie 21 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią *art. 61 ust. 1 ustawy o NIK*, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie

do dyrektora Delegatury NIK w Poznaniu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym wyżej mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

*Zgodnie z*

p.o. DYREKTORA DELEGATURY  
Najwyższej Izby Kontroli  
w Poznaniu  
*Jan Kołtun*  
*Jan Kołtun*