

Kontrole zewnętrzne prowadzone w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze w 2020 roku (stan na dzień 27.09.2021 r.)

Lp.	Podmiot kontrolujący	Termin kontroli	Zakres tematyczny kontroli	Ocena kontroli
1.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	21-24.01.2020 r.	Kontrola w zakresie weryfikacji danych zawartych we wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy. Wynagrodzenie pracowników Wydziału Rybactwa Departamentu Rolnictwa, Zasobów Naturalnych, Rybactwa i Rozwoju Wsi UMWL za okres styczeń 2018 r. – luty 2019 r. wraz z trzynastką za 2017 r.	Pozytywna.
2.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	27.01.2020 r. – 26.06.2020 r.	Audyt w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020 dotyczący projektu nr POPT.03.01.00-00-0003/15, pn. „Współpraca z Urzędami Marszałkowskimi w celu realizacji zadań z zakresu rewitalizacji”.	Nie przedstawiono w protokole oceny audytu. Nieprawidłowości stwierdzono u dwóch dotacjobiorców w zakresie przestrzegania procedur udzielania zamówień publicznych. Należy zaznaczyć, że zgodnie z umowami o przyznanie dotacji zawartymi pomiędzy Województwem Lubuskim a Dotacjobiorcami, Dotacjobiorcy zobowiązani byli ponosić wydatki zgodnie z procedurą udzielania zamówień.
3.	Europejski Trybunał Obrachunkowy	03.03.2020 r. – 04.03.2020 r.	Kontrola do celów poświadczenia wiarygodności za rok 2019 instrumentów finansowych w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Lubuskiego na lata 2014-2020.	Błędy stwierdzone podczas kontroli zakwalifikowano jako niewielką słabość systemu bez bezpośredniego wpływu finansowego. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.
4.	Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	09-13.03.2020 r.	Prawidłowość wykorzystania i rozliczania dotacji otrzymanej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań z zakresu budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi umowa nr 1/DW/2019 z dnia 22.05.2019 r.	Pozytywna
5.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	01.04.2020 r.– 15.02.2021 r. (wg upoważnienia)	Audyt w Instytucji Zarządzającej, pełniącej również funkcję Instytucji Certyfikującej w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach RPO-L2020 - audyt systemu zarządzania i kontroli.	System zarządzania i kontroli RPO-L2020 w zakresie kluczowych wymogów kontrolnych 1-3,5, 7-8 (dla funkcji Instytucji Zarządzającej) oraz 9-13 (dla funkcji Instytucji Certyfikującej) RPO-L2020 na lata 2014-2020 został oceniony w kategorii 1, tj. system funkcjonuje prawidłowo, nie są potrzebne żadne lub potrzebne są tylko niewielkie usprawnienia. W zakresie kluczowego wymogu kontrolnego nr 4(dla funkcji IZ) został oceniony w kategorii 2, tj. system funkcjonuje, potrzebne są jednak pewne usprawnienia.
6.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	15.04.2020 r.– 15.06.2020 r.	Gospodarowanie środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach PO Rybactwo i Morze, w zakresie projektu nr 00012-6523.2-SW0410022/17/18 pn. „Propagowanie ratownictwa wodnego oraz rybackiego dziedzictwa kulturowego na obszarze LSR poprzez stworzenie wielofunkcyjnego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Santocko” – Beneficjent Gmina Kłodawa	Nie przedstawiono oceny audytu. Audytorzy ustalili, że Urząd (Instytucja Pośrednicząca) nieprawidłowo wprowadził do systemu LIDER kwotę wydatków kwalifikowalnych.

Kontrole zewnętrzne prowadzone w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze w 2020 roku (stan na dzień 27.09.2021 r.)

Lp.	Podmiot kontrolujący	Termin kontroli	Zakres tematyczny kontroli	Ocena kontroli
7.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	01.04.2020 r. – 15.02.2021 r.	Audyt w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach PO Rybactwo i Morze 2014-2020.	System zarządzania i kontroli dla Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 w oparciu o kluczowe wymogi kontrolne 2, 3, 4 (dla funkcji Instytucji Pośredniczącej Samorząd Województwa) został oceniony w kategorii 2 (tj. system funkcjonuje, potrzebne są jednak pewne usprawnienia). Pozostałe wymogi kontrolne nr 1, 5 zostały ocenione w kategorii 1 tj. System funkcjonuje prawidłowo. Nie są potrzebne żadne lub potrzebne są tylko niewielkie usprawnienia.
8.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	25.05.2020 r. – 15.02.2021 r.	Audyt w Instytucji Zarządzającej w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach RPO-L2020, w tym w zakresie audytu operacji obejmującego 10 projektów.	W jednym projekcie stwierdzono niekwalifikowalny wydatek (podatek VAT). Stwierdzony błąd nie miał wpływu na realizacją programu operacyjnego. Instytucja Zarządzająca wprowadziła działania naprawcze.
9.	Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	08-16.06.2020 r.	Sprawdzenie spełnienia kryteriów desygnacji dotyczących wewnętrznego środowiska kontrolnego w zakresie istnienia struktury organizacyjnej IZ i IC wraz z zapewnieniem poszanowania zasady rozdziału funkcji, działań w dziedzinie zarządzania i kontroli w zakresie: wyboru projektów do dofinansowania, kontroli zarządczych, poświadczania wydatków do Komisji Europejskiej oraz sporządzania zestawień wydatków.	W wyniku ustaleń kontroli sformułowano 4 zalecenia o wysokiej istotności, 7 zaleceń istotnych oraz 18 zaleceń o niskiej istotności.
10.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	28.05.2020 r. – 13.07.2020 r.	Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi obejmującymi część oświatową subwencji ogólnej, w tym wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę jej naliczenia na 2016 rok.	Audytorzy ocenili pozytywnie : - fakt terminowego przekazania przez Województwo Lubuskie do Kuratorium Oświaty danych zgromadzonych w Bazie Systemu Informacji Oświatowej; - wykonanie obowiązku wykazania w Uchwałach Sejmiku Województwa Lubuskiego prawidłowej kwoty należnej z budżetu państwa kwoty części oświatowej subwencji ogólnej oraz wykazania w rocznym sprawozdaniu Rb-27S otrzymanych z budżetu państwa dochodów z zakresu części oświatowej subwencji ogólnej. Natomiast negatywnie ocenili wykonywanie przez Województwo Lubuskie obowiązków związanych z nadzorem nad prowadzonymi placówkami oświatowymi oraz gromadzeniem danych stanowiących podstawę naliczenia części oświatowej subwencji ogólnej.
11.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	31.08.2020 r. – 03.09.2020 r.	Weryfikacja danych zawartych we wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy. Tytuł operacji: Organizacja pracy Wydziału Rybactwa Departamentu Rolnictwa, Zasobów Naturalnych, Rybactwa i Rozwoju Wsi UMWL, zapewniająca prawidłowe wdrażanie,	Nie stwierdzono uchybień.

Kontrole zewnętrzne prowadzone w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze w 2020 roku (stan na dzień 27.09.2021 r.)

Lp.	Podmiot kontrolujący	Termin kontroli	Zakres tematyczny kontroli	Ocena kontroli
			realizację i promocję Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności Terytorialnej” w ramach PO Rybactwo i Morze na lata 2014 – 2020 od 2017 r. do 03.2019 r.	
12.	Transportowy Dozór Techniczny w Warszawie	22.09.2020 r. – 31.03.2021 r.	Prawidłowość wykonywania czynności przez Marszałka Województwa Lubuskiego przy nadzorowaniu podmiotów prowadzących kursy z zakresu przewozu towarów niebezpiecznych, egzaminowaniu kierowców przewożących towary niebezpieczne oraz wydawaniu zaświadczeń ADR dla kierowców w roku 2020 – rekontrola.	Podmiot kontrolujący stwierdził, iż nie zrealizowano w sposób wystarczający wszystkich wytycznych wydanych przez Ministra Infrastruktury po kontroli w 2019 r.
13.	Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze	28.08.2020 r. – 15.02.2021 r.	Audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach RPO-L2020 na lata 2014 - 2020, w tym w zakresie audytu operacji obejmującego 9 projektów dodatnich oraz 15 ujemnych.	Nie stwierdzono nieprawidłowości.
14.	Urząd Celno-Skarbowy w Gorzowie Wlkp.	16.10.2020 r. – 31.03.2021 r.	Kontrola dokumentacji księgowej, bankowej i handlowej związanej ze zwolnieniem towarów w trybie art. 48 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 952/2013 z dnia 9 października 2013 ustanawiającego unijny kodeks celny, przywożonych w okresie od dnia 30.01.2020 r. do dnia 31.07.2020 r., na potrzeby zwalczania skutków epidemii COVID-19, zwolnionych z należności celnych przywozowych.	Nie stwierdzono nieprawidłowości.
15.	Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	03.11.2020 r. – 30.11.2020 r.	Ocena prawidłowości wykorzystania dotacji przekazanej w 2019 r. przez Wojewodę Lubuskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w art. 18 ust. 10 pkt 2 i 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (Dz. U. z 2018 r., poz. 1878 z późn. zm.) oraz art. 6 ust. 3 ww. ustawy.	Pozytywna
16.	Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	02.11.2020 r. – 31.01.2021 r.	Kontrola w zakresie wykorzystania przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego środków uzyskanych z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2.	Pozytywna, z uchybieniem
17.	Ministerstwo Finansów	19.10.2021 r. – 15.02.2021 r. (wg upoważnienia)	Audyt stanu wdrażania rekomendacji wydanych w odniesieniu do Lokalnego Systemu Informatycznego LS003 wspomagającego wdrażanie RPO-L2020	Kluczowy wymóg kontrolny nr 6 w odniesieniu do Lokalnego Systemu Informatycznego (LSI) w RPO-L2020 został oceniony w kategorii 2 – System funkcjonuje, potrzebne są jednak pewne usprawnienia.