

DAiK.WKW.0820.4.2022.AG.ASz.KS  
(znak sprawy)

## **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

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

Warszawa, dnia 27.07.2022 r.

## ***I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli***

|   |   |
|---|---|
| <b>Przedmiot kontroli:</b>                          | Przedmiotem kontroli było sprawdzenie:<br>I. prawidłowości i terminowości wykonywania zadań delegowanych w zakresie działania M07 <i>Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich</i> w ramach poddziałania 7.2 <i>Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii</i> dla typu operacji 7.2.2 <i>Gospodarka wodno-ściekowa</i> objętego PROW 2014-2020;<br>II. przekazywania informacji o wniesionych i rozpatrywanych skargach i wnioskach dotyczących zadań delegowanych.   |
| <b>Zakres kontroli:</b>                             | Zakres kontroli obejmował weryfikację:<br>I. prawidłowości i terminowości wykonywania zadań delegowanych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w zakresie działania M07 <i>Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich</i> w ramach poddziałania 7.2 <i>Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii</i> dla typu operacji 7.2.2 <i>Gospodarka wodno-ściekowa</i> objętego PROW 2014-2020, w szczególności stosowania procedury:<br>a) obsługi wniosku o przyznanie pomocy, zgodnie z książką procedur KP-611-349-ARiMR;<br>b) obsługi wniosku o płatność, zgodnie z książką procedur KP-611-350-ARiMR;<br>c) weryfikacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych, zgodnie z książką procedur KP-611-357-ARiMR.<br>II. prawidłowości przekazywania informacji o wniesionych i rozpatrywanych skargach i wnioskach dotyczących zadań delegowanych, w zakresie wywiązywania się z zapisów § 3 ust. 2 pkt 10) umowy delegowania zadań agencji płatniczej nr 04/2015_DDD-UM04 z dnia 28.05.2015 r. |
| <b>Okres objęty kontrolą:</b>                       | Za okres od 01.01.2019 r. do 31.05.2022 r.  |
| <b>Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:</b> | Kontrola została przeprowadzona na podstawie:<br>– § 18 ust. 1 i 3 Umowy nr 04/2015 DDD-UM04 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 Lubuskiego, ul. Podgórna 7, 65-057 Zielona Góra;<br>– Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (j.t. Dz.U.2020.224);<br>– Ustawy z dnia 20.02.2015 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.2022.1234).  |
| <b>Jednostka kontrolowana:</b>                      | Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego, ul. Podgórna 7, 65-057 Zielona Góra.  |
| <b>Kierownik jednostki kontrolowanej:</b>           | Pani Elżbieta Anna Polak – Marszałek Województwa Lubuskiego.  |
| <b>Komórka kontrolowana:</b>                        | Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego (DPROW UM).   |

**Kierownik komórki kontrolowanej:** Pan Arkadiusz Dąbrowski – Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego.

**Zespół kontrolerów i nr upoważnienia:** Kontrolę przeprowadzili pracownicy Departamentu Audytu i Kontroli Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa:  
– Artur Gajewski – Główny specjalista, koordynator kontroli,  
– Agnieszka Szerejko – Główny specjalista,  
– Krzysztof Suchożebrski – Główny specjalista,  
na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 10/2022 z dnia 24.05.2022 r., wydanego przez Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.  
Upoważnienie do kontroli załączono do akt kontroli.

**Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie podmiotu kontrolowanego:** od 06.06.2022 r. do 10.06.2022 r.

## **II. Ocena ogólna do zakresu skontrolowanej działalności**

**Ocena ogólna:** Ustalenia kontroli pomimo stwierdzonych nieprawidłowości uzasadniają pozytywną ocenę w zakresie prawidłowości realizacji zadań Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Rolnictwa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w badanym obszarze.

**Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:** Do przekazanego przy piśmie Prezesa Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa znak: P-1197-DAiK.WKW.0820.4.2022.AG.ASz.KS z dnia 23.06.2022 r. *Projektu wystąpienia pokontrolnego*, Marszałek Województwa Lubuskiego nie zgłosił zastrzeżeń. W związku z powyższym przedmiotowe wystąpienie pokontrolne sporządzono na podstawie *Projektu wystąpienia pokontrolnego*.

I.W ramach działania M07 *Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich* - poddziałania 7.2 *Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii* dla typu operacji 7.2.2 *Gospodarka wodno-ściekowa* (dalej 7.2.2) objętego PROW 2014-2020 w okresie od 01.01.2019 r. do 31.05.2022 r. Samorząd Województwa Lubuskiego przeprowadził jeden nabór wniosków o przyznanie pomocy (dalej WoPP).

Uchwałą nr 47/727/19 z dnia 07.08.2019 r. Zarząd Województwa Lubuskiego podjął decyzję o ogłoszeniu naboru dla ww. poddziałania w dniach od 02.09.2019 r. do 31.10.2019 r.

W wyniku przeprowadzonego naboru wpłynęło 57 wniosków. Po zakończeniu procesu ich oceny Samorząd Województwa Lubuskiego zawarł 43 umowy o przyznaniu pomocy finansowej.

W ramach czynności kontrolnych analizie poddano dokumentację 6 poniższych spraw:

- 1) UM04-65150-UM0400077/19;
- 2) UM04-65150-UM0400087/19;
- 3) UM04-65150-UM0400099/19;
- 4) UM04-65150-UM0400106/19;
- 5) UM04-65150-UM0400111/19;
- 6) UM04-65150-UM0400122/19.

Szczegółowe informacje dotyczące projektów poddanych analizie zawarto w Załączniku nr 1.

II. 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 *Obsługa wniosku o przyznanie pomocy w ramach działania 7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich PROW na lata 2014-2020*, poddane przez pracowników Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności, poprawności i zgodności z zasadami przyznawania pomocy. Wykonane czynności kontrolne obejmowały sprawdzenie sposobu przeprowadzenia przez pracowników DPROW UM Województwa Lubuskiego weryfikacji wniosku o przyznanie pomocy w oparciu o kartę weryfikacji wniosku o przyznanie pomocy. Sprawdzeniu podlegał również sposób przeprowadzenia weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności i poprawności, weryfikacji racjonalności planowanych do poniesienia kosztów, w szczególności sprawdzono, czy:

- wniosek został złożony w terminie wskazanym w ogłoszeniu o naborze wniosków,
- wniosek zawierał dane identyfikujące podmiotu ubiegającego 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,
- dane finansowe we wniosku były 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 związek międzygminny lub spółka, w której jedynymi udziałowcami są JST,
- operacja była zgodna z celem szczegółowym określonym dla tego poddziałania w Programie Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i jej realizacja pozwoli na osiągnięcie tego celu,
- 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,
- podmiot posiadał udokumentowane prawo do dysponowania nieruchomością, na której będzie 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 ubiega się podmiot, nie była finansowana w ramach innych instrumentów pomocowych/środków publicznych,
- dokonano oceny punktowej wniosku zgodnie z kryteriami,
- terminowo wezwano do zawarcia umowy o przyznaniu pomocy.

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 14.07.2016 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 (j.t. Dz.U.2020.526 ze zm.) (dalej Rozporządzenie MRiRW), tj.:

- § 16 ust. 1:  
w terminie 6 miesięcy od dnia, w którym upływa termin składania wniosków o przyznanie pomocy, właściwy organ samorządu województwa wzywa podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy do zawarcia umowy – w przypadku pozytywnego rozpatrzenia wniosku o przyznanie pomocy lub informuje podmiot ubiegający się o przyznanie pomocy o odmowie jej przyznania – w przypadku, gdy nie są spełnione warunki przyznania pomocy;
- § 16 ust. 5:  
wezwanie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do wykonania określonych czynności w toku postępowania w sprawie przyznania pomocy wstrzymuje bieg terminu.

Kontrolujący na podstawie badanej dokumentacji stwierdzili, iż na 6 badanych spraw w 5 przypadkach (co stanowi 83,3 %) doszło do przekroczenia 6-miesięcznego terminu na wezwanie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do podpisania umowy. Jak ustalono, przekroczenia te wynosiły od 39 do 58 dni.

Przypadki przekroczenia terminu określonego Rozporządzeniem MRiRW uwzględniono w Tabeli nr 1.

**Tabela nr 1. Terminowość wezwań do zawarcia umowy po pozytywnym rozpatrzeniu WoPP.**

| Lp | Znak sprawy             | Beneficjent   | Data zakończenia naboru wniosków | Wstrzymanie biegu terminu liczone w dniach | Data upływu terminu na wezwanie podmiotu do zawarcia umowy<br>(kol. 4+5) + 6 miesięcy | Data wysłania pisma wzywającego podmiot do zawarcia umowy | Przekroczenie terminu liczone w dniach<br>(kol. 7-6) |
|----|-------------------------|---|----------------------------------|--|---|---|--|
| 1  | 2                       | 3   | 4                                | 5  | 6   | 7   | 8  |
| 1. | UM04-65150-UM0400077/19 | Gmina Bledzew                                       | 31.10.2019                       | 30   | 30.05.2020  | 27.07.2020  | 58   |
| 2. | UM04-65150-UM0400087/19 | Gmina Gubin   | 31.10.2019                       | 34   | 03.06.2020  | 16.07.2020  | 43   |
| 3. | UM04-65150-UM0400099/19 | Gmina Gubin   | 31.10.2019                       | 31   | 31.05.2020  | 16.07.2020  | 46   |
| 4. | UM04-65150-UM0400111/19 | Gmina Trzebiechów                                   | 31.10.2019                       | 35   | 04.06.2020  | 27.07.2020  | 53   |
| 5. | UM04-65150-UM0400122/19 | Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. Trzebiechów | 31.10.2019                       | 46   | 15.06.2020  | 24.07.2020  | 39   |

W pozostałym zakresie badanego obszaru kontrolujący nie stwierdzili uchybień ani nieprawidłowości.

III. W zakresie sprawdzenia prawidłowości stosowania procedur weryfikacji zamówień publicznych stwierdzono, że 6 skontrolowanych spraw, zgodnie z procedurą KP-611-357-ARiMR „Weryfikacja postępowania o udzielenie zamówienia publicznego”, zostało poddanych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności dokumentacji, weryfikacji poprawności przeprowadzenia 7 postępowań (w jednej sprawie przeprowadzone i ocenione były dwa postępowania o udzielenie zamówienia publicznego). Czynności kontrolne obejmowały sprawdzenie sposobu przeprowadzenia przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, 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),
- 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.

Umowy o przyznaniu pomocy, zawarte przez Samorząd Województwa Lubuskiego z wnioskodawcami w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” PROW 2014-2020 stanowią:

- § 6 ust. 10 – o wyniku dokonanej oceny postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Beneficjent zostanie poinformowany na piśmie w terminie 65 dni od dnia złożenia dokumentacji;
- § 6 ust. 8 – wezwania, o których mowa w ust. 6 i 7 (wezwania do usunięcia braków w dokumentacji i wezwania do udzielenia wyjaśnień), oraz przypadki, gdy w trakcie oceny postępowania niezbędne jest uzyskanie opinii innego podmiotu lub wystąpienie o kontrolę doraźną Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, wydłużają termin, dokonania oceny, o której mowa w ust. 10, o czas niezbędny do usunięcia braków/składania wyjaśnień oraz o czas niezbędny do uzyskania opinii lub wyników kontroli doraźnej, o czym Samorząd Województwa informuje Beneficjenta na piśmie.

Kontrolujący na podstawie badanej dokumentacji stwierdzili, że w 2 przypadkach na 7 skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego (co stanowi 28,6 %) został przekroczony 65-dniowy termin na poinformowanie beneficjenta o wyniku dokonanej oceny postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Przekroczenia wyniosły 4 i 7 dni, co wykazano w Tabeli nr 2.

**Tabela nr 2.** Terminowość informowania beneficjentów o wyniku dokonanej oceny postępowania o udzielenie zamówienia publ.

| Lp. | Znak sprawy   | Beneficjent   | Data złożenia dokumentacji zamówienia publ. | Wstrzymanie biegu terminu liczone w dniach | Data upływu terminu na poinformowanie beneficjenta o wyniku oceny postępowania (kol. (4+5) - 65 dni) | Data pisma informującego o wyniku dokonanej oceny | Przekroczenie terminu liczone w dniach (kol. 7-6) |
|-----|---|---|---|--|--|---|---|
| 1   | 2   | 3   | 4   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 1.  | UM04-65150-UM0400077/19 (postępowanie dotyczące sieci wodociągowej) | Gmina Bledzew   | 05.02.2021                                  | 22   | 03.05.2021   | 07.05.2021  | 4   |
| 2   | UM04-65150-UM0400106/19   | Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Kargowej | 02.12.2020                                  | 17   | 22.02.2021 r.  | 01.03.2021 r.                                     | 7   |

W pozostałym zakresie badanego obszaru kontrolujący nie stwierdzili uchybień ani nieprawidłowości.

IV. 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 Lubuskiego 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 Lubuskiego weryfikacji wniosku o płatność w oparciu

o kartę weryfikacji wniosku o płatność. Sprawdzeniu podlegał również sposób przeprowadzenia weryfikacji wstępnej, weryfikacji kompletności i poprawności, w szczególności sprawdzono czy:

- wniosek o płatność został złożony w terminie i zawiera wszystkie wymagane załączniki,
- dokumenty finansowo-księgowe w sposób właściwy potwierdziły 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 potwierdziły poniesienie wydatków kwalifikowalnych,
- interpretacja przepisów prawa podatkowego (interpretacja indywidualna) dotyczyła operacji objętej umową o przyznaniu pomocy.

Zgodnie z Rozporządzeniem MRiRW:

- § 23 ust. 1:  
*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,*
- § 23 ust. 2:  
*wzwanie podmiotu ubiegającego się o przyznanie pomocy do wykonania określonych czynności w toku postępowania wstrzymuje bieg tego terminu.*

Sprawdzeniu poddano 7 z 21 rozliczonych w okresie objętym kontrolą wniosków o płatność, co stanowi 33,33 % wszystkich rozliczonych wniosków o płatność dla kontrolowanego naboru.

Dane dotyczące skontrolowanych wniosków o płatność zawarto w Tabeli nr 3.

**Tabela nr 3** Dane dotyczące wniosków o płatność poddanych analizie:

| I.p. | Znak sprawy             | Płatność pośrednia/końcowa | Data złożenia wniosku o płatność | Wstrzymanie biegu terminu liczone w dniach | Termin na wypłatę środków (kol. (4-5) + 3 miesiące) | Data wypłaty | Czy wypłata nastąpiła w terminie |
|------|-------------------------|----------------------------|----------------------------------|--|---|--------------|----------------------------------|
| 1    | 2                       | 3                          | 4                                | 5  | 6   | 7            | 8                                |
| 1.   | UM04-65150-UM0400077/19 | końcowa                    | 01.12.2021                       | 38   | 08.04.2022  | 22.03.2022   | TAK                              |
| 2.   | UM04-65150-UM0400087/19 | pośrednia                  | 15.12.2020                       | 46   | 30.04.2021  | 30.06.2021   | NIE                              |
| 3.   | UM04-65150-UM0400087/19 | końcowa                    | 30.07.2021                       | 9  | 08.11.2021  | 01.10.2021   | TAK                              |
| 4.   | UM04-65150-UM0400099/19 | końcowa                    | 21.12.2020                       | 12   | 02.04.2021  | 11.03.2021   | TAK                              |
| 5.   | UM04-65150-UM0400106/19 | końcowa                    | 30.11.2021                       | 31   | 31.03.2022  | 08.03.2022   | TAK                              |
| 6.   | UM04-65150-UM0400111/19 | końcowa                    | 01.07.2021                       | 30   | 31.10.2021  | 05.10.2021   | TAK                              |
| 7.   | UM04-65150-UM0400122/19 | końcowa                    | 17.12.2021                       | 39   | 25.04.2022  | 29.03.2022   | TAK                              |

W 1 z 7 skontrolowanych wniosków o płatność (co stanowi 14,28 %) został przekroczony 3-miesięczny termin na obsługę i wypłatę środków i dotyczyło to umowy nr 00042-65150-UM0400087/19 (wniosek o płatność pośrednią) – przekroczenie wyniosło 61 dni.

W związku z opisanymi w pkt. II, III i IV wystąpienia pokontrolnego ustaleniami o przekroczeniu terminów na dokonanie określonych czynności w procesie obsługi wniosków kontrolujący zwrócili się do Pana Andrzeja Gembarę, Zastępcy Dyrektora DPROW UM z prośbą o przedstawienie stanowiska w powyższym zakresie.

Odpowiedź została sformułowana w piśmie z dnia 14.06.2022 r. znak: DFW.V.1710.2.2022 Pana Arkadiusza Dąbrowskiego, Dyrektora DPROW UM, skierowanym do Dyrektora Departamentu Audytu i Kontroli ARiMR, w którym wskazano m.in., cyt.: (...) „na

*przekroczenie wszystkich terminów wpływ miało wiele czynników, do których zaliczyć należy przede wszystkim stan epidemii oraz m. in. obszerną dokumentację, którą beneficjent jest zobowiązany dostarczyć, w ramach nieściśłości w tejże dokumentacji, ogrom inwestycji (budowa kilkuset przydomowych oczyszczalni ścieków) i działanie Dyrekcji Departamentu w interesie społecznym mieszkańców województwa lubuskiego". (...)*

Ponadto Pan Arkadiusz Dąbrowski poinformował również, że: *„W związku z licznymi sygnałami ze strony Wnioskodawców o trudnościach w uzyskaniu dokumentów z innych instytucji, np. decyzji pozwolenia na budowę ze Starostw Powiatowych w związku z ogłoszonym stanem epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 (...), w większości przypadków uzyskanie wymaganych dokumentów w terminie 14 dni było niemożliwe. Mając na względzie olbrzymie potrzeby związane z gospodarką ściekową (...) intencją kierownictwa Departamentu było umożliwienie zaaplikowania środków przez jak największą liczbę wnioskodawców, w związku z czym, po licznych sygnałach od Wnioskodawców, podjęto decyzję o opóźnieniu w wysłaniu pism w sprawie II uzupełnień". Ponadto, zgodnie z otrzymanymi wyjaśnieniami, cyt. „Przestrzeganie terminowości, wynikających z instrukcji, pisanych przed pandemią koronawirusa, w opinii Samorządu Województwa Lubuskiego nie powinny mieć w ogóle zastosowania". I dalej, cyt. „Zatem należy uznać, że w świetle przytoczonych faktów i przepisów, Samorząd Województwa Lubuskiego nie ponosi żadnej winy w zakresie przekroczonych terminów realizacji operacji. W opinii lubuskich samorządowców, instrukcje opracowane przez ARiMR są nieadekwatne do obecnej sytuacji ekonomiczno - gospodarczo - wojenno - epidemiologicznej. Dzięki elastyczności Zarządu Województwa Lubuskiego i Dyrekcji Departamentu, udało się zrealizować dziesiątki operacji, dzięki którym setki ludzi mają dzisiaj dostęp do wody i do kanalizacji. Literalne zastosowanie instrukcji opracowanych przez ARiMR uniemożliwiłoby realizację tych ważnych, priorytetowych dla Rady Ministrów inwestycji". (...).*

W pozostałym zakresie badanego obszaru kontrolujący nie stwierdzili uchybień ani nieprawidłowości.

V. Kontrolujący zweryfikowali, czy pracownicy zaangażowani w proces obsługi wniosków o przyznanie pomocy, oceny postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz wniosków o płatność dla poddziałania 7.2.2 uczestniczyli w szkoleniach z obowiązujących procedur, zgodnie z zapisami § 3 ust. 2 pkt 16) i 17) Umowy delegowania nr 04/2015\_DDD-UM04 z dnia 28.05.2015 r.

W wyniku powyższej weryfikacji kontrolujący ustalili, że wszyscy pracownicy ukończyli szkolenie uprawniające do obsługi kontrolowanego działania. Wykaz pracowników stanowi Załącznik nr 2.

VI. W ramach sprawdzenia prawidłowości stosowania zapisów § 3 ust. 2 pkt 10) Umowy delegowania nr 04/2015\_DDD-UM04 z dnia 28.05.2015 r., tj. obowiązku Samorządu Województwa do przekazywania Agencji płatniczej informacji o wniesionych i rozpatrywanych skargach i wnioskach dotyczących zadań delegowanych ustalono, że w Rejestrze Skarg i Wniosków, udostępnionym przez ARiMR, w okresie od 01.01.2019 r. Urząd Marszałkowski Woj. Lubuskiego nie zarejestrował żadnej sprawy. W związku z powyższym kontrolujący zwrócili się do Pana Andrzeja Gembarę, Zastępcy Dyrektora DPROW UM z prośbą o przekazanie zestawienia skarg i wniosków dotyczących zadań delegowanych przez ARiMR, wpływających do UM Woj. Lubuskiego w badanym okresie. W odpowiedzi kontrolujący otrzymali pismo z dnia 09.06.2022 r. Pani Patrycji Górniak, Sekretarza Województwa Lubuskiego, informujące, że *„w centralnym rejestrze skarg i wniosków, załatwianych w trybie kpa, od stycznia 2019 r. do dzisiaj nie została zarejestrowana żadna skarga na działalność Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w zakresie realizowanych zadań delegowanych PROW 2007-2013 oraz PROW 2014-2020"*.

W przedmiotowym obszarze kontrolujący nie stwierdzili uchybień ani nieprawidłowości.



**Załączniki:**

Integralną część niniejszego wystąpienia pokontrolnego stanowią następujące załączniki:

1. Wykaz projektów poddanych szczegółowej analizie.
2. Wykaz pracowników uczestniczących w procesie obsługi kontrolowanych wniosków, dla których zweryfikowano ukończenie stosownych szkoleń.

**Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli:**

Pan Arkadiusz Dąbrowski – Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego

**III. Zalecenia:**

W związku z powyższymi ustaleniami zalecam:

- przestrzeganie i stosowanie obowiązujących zapisów aktów prawnych dotyczących wdrażania zadań delegowanych w kontrolowanym obszarze,
- pouczenie pracowników realizujących zadania delegowane o konieczności stosowania obowiązujących zapisów aktów prawnych, w szczególności przestrzegania terminów obsługi wniosków składanych w ramach działania M07 *Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich*, poddziałania 7.2 *Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii* dla typu operacji 7.2.2 *Gospodarka wodno-ściekowa* w ramach PROW 2014-2020.

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*.

**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.

2022 -07- 27

PREZES  
*Szymińska*  
Halina Szymińska

.....  
(data i podpis Kierownika jednostki kontrolującej)

