



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Infrastruktury

KIN.410.006.01.2015
P/15/037

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa
T +48 22 444 56 49, F +48 22 444 57 43
kin@nik.gov.pl
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/15/037 – Rewitalizacja zdegradowanych obszarów miast
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Infrastruktury
Kontrolerzy	1. Mirosława Wnuk, główny specjalista kp., upoważnienie do kontroli nr 97165 z dnia 07.09.2015 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2) 2. Tomasz Zaborek, specjalista kp., upoważnienie do kontroli nr 97166 z dnia 07.09.2015 r. (dowód: akta kontroli str. 3-4) 3. Jerzy Bazylewicz, główny specjalista kp., upoważnienie do kontroli nr 97182 z dnia 05.10.2015 r. (dowód: akta kontroli str. 5-6)
Jednostka kontrolowana	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego, 03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 26
Kierownik jednostki kontrolowanej	Adam Struzik, Marszałek Województwa Mazowieckiego (dowód: akta kontroli str. 7-8)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

W ocenie¹ NIK działania podejmowane przez Zarząd Województwa Mazowieckiego służyły rewitalizacji zdegradowanych obszarów miast. Przyjęty przez Zarząd Województwa Mazowieckiego Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013 określał priorytety i działania dotyczące rewitalizacji miast. Ponadto Zarząd Województwa Mazowieckiego przygotował dokumenty zawierające szczegółowy opis tych działań, zasady kwalifikowania wydatków w projektach korzystających ze środków unijnych oraz wytyczne dla gmin dotyczące sporządzania i wdrażania Lokalnych Programów Rewitalizacji (dalej LPR).

Dofinansowanie, w formie dotacji ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej EFRR), uzyskać mogły wyłącznie projekty ujęte w LPR na prawidłowo wyznaczonym obszarze zdegradowanym. Szczegółowy opis osi priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego 2007-2013 Województwa Mazowieckiego zawierał wyczerpujące informacje dotyczące przygotowania wniosków oraz procesu wyboru i sposobu dokonywania ich oceny. Określone kryteria i zasady przeprowadzania oceny merytorycznej, preferowały projekty

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

mające znaczący wpływ na przewyższanie negatywnych zjawisk występujących na obszarach wyznaczonych do rewitalizacji, na poprawę warunków życia oraz zapewniających rozwiązywanie głównych problemów tych obszarów poprzez zintegrowane działania wielu podmiotów.

Stwierdzona w toku kontroli nieprawidłowość dotyczyła usunięcia z *Zasad kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013* zapisu dotyczącego zakazu podwójnego finansowania, co zostało skorygowane w jednej z kolejnych nowelizacji Zasad.

Uwagi NIK dotyczyły rezygnacji z ogłoszenia konkursu obejmującego projekty dotyczące infrastruktury mieszkaniowej, co uniemożliwiło beneficjentom uzyskanie wsparcia w formie dotacji dla powyższych projektów. Ponadto brak publikacji na stronie internetowej Urzędu wykazu zmian nowelizowanych dokumentów, w ocenie NIK, utrudniał beneficjentom orientację w zakresie wprowadzanych zmian.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Działania podejmowane przez samorząd województwa służące przygotowaniu i wdrożeniu przez gminy Lokalnych Programów Rewitalizacji, w sposób zapewniający zintegrowane działania na zdegradowanych obszarach miast

Opis stanu faktycznego

1. Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013 (zwany dalej RPO), zatwierdzony przez Komisję Europejską w dniu 10 października 2007 r.² i przyjęty w drodze uchwały Zarządu Województwa Mazowieckiego³, przewidywał działania mające na celu wspieranie procesów rewitalizacji obszarów miejskich. Ponadto, Zarząd Województwa jako Instytucja Zarządzająca⁴ opracował, Zasady kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 (zwane dalej Zasadami) oraz Szczegółowy Opis Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 (zwany dalej SZOP).

(dowód: akta kontroli str. 832-833, 852-866)

Rewitalizacja obszarów miejskich została ujęta w RPO w ramach Priorytetu V. Wzmacnianie roli miast w rozwoju regionu, w Działaniu 5.2: Rewitalizacja miast. Nawiązano przez to do wcześniejszych działań prowadzonych na terenie Województwa Mazowieckiego, prowadzonych na podstawie Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006⁵, w ramach odnowy obszarów zdegradowanych i zagrożonych marginalizacją.

(dowód: akta kontroli str. 412-437)

W RPO na lata 2007-2013 na rewitalizację miast, przeznaczono środki o łącznej wartości 221 400 000 EUR (927,5 mln zł), w tym wartość planowanego

² Decyzja Komisji K(2007)5072 w sprawie przyjęcia w ramach pomocy wspólnotowej programu operacyjnego EFRR objętego celem „konwergencja” dla regionu Mazowieckiego w Polsce.

³ Uchwała Nr 2283/89/07 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 6 listopada 2007 r. w sprawie przyjęcia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013. Następnie RPO został zmieniony uchwałą nr 3161/305/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 11 grudnia 2009 r., uchwałą nr 250/130/12 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 31 stycznia 2012 r. oraz uchwałą nr 903/356/14 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 24 czerwca 2014 r.

⁴ Art. 5 pkt 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz. 1649).

⁵ Rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 1 lipca 2004 r. (Dz.U. z 2004 r., Nr 166, poz. 1745 ze zm.).

dofinansowania ze środków EFRR wynosiła 76 200 000 EUR (322,3 mln zł), pozostałe środki stanowiły krajowy wkład własny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2015 r., wartość zrealizowanych wydatków ze środków EFRR wyniosła 302,3 mln zł.
(dowód: akta kontroli str. 595)

Środki zostały rozdysponowane na projekty indywidualne, projekty realizowane w drodze konkursu oraz Inicjatywę JESSICA⁶. Zgodnie z harmonogramem naboru wniosków w Działaniu 5.2. Rewitalizacja miast, zostały zaplanowane dwa konkursy w 2009 r. i w 2010 r. Jednak konkurs przeprowadzony został tylko w 2009 r. W 2010 r. nastąpiła zmiana harmonogramu, w związku z przystąpieniem przez Województwo Mazowieckie do wdrażania Inicjatywy JESSICA, w ramach której, na działania związane z rewitalizacją, została wykorzystana (w 100%) planowana kwota w wysokości 87,3 mln zł⁷.

(dowód: akta kontroli str. 595, 831)

2. Opis wydatków kwalifikowalnych w ramach RPO, w tym również dla działań rewitalizacyjnych, został ujęty w *Zasadach kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013*, ustalanych odrębnymi uchwałami Zarządu Województwa Mazowieckiego. W *Zasadach* określono m.in. ogólne oraz wspólne zasady kwalifikowania wydatków dotyczące wszystkich projektów realizowanych w ramach RPO oraz odrębne zasady dotyczące wydatków w ramach Działania 5.2. Rewitalizacja miast. Ponadto w *Zasadach* ustalono katalog wydatków niekwalifikowalnych ogólnie dla całego RPO oraz odrębnie dla Działania 5.2.

Zdaniem NIK, opis wydatków kwalifikowalnych RPO zwarty w *Zasadach* był zrozumiały, o czym świadczy również fakt, iż w badanym okresie wpłynęły do Urzędu Marszałkowskiego tylko trzy pisma w zakresie interpretacji wydatków kwalifikowalnych.

(dowód: akta kontroli str. 630-705, 832-833, 915-928)

Tryb wyboru projektów dla Działania 5.2. Rewitalizacja miast został ustalony w *Szczegółowym Opisie Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013*. Początkowo⁸ przyjęto tryb konkursowy zamknięty z preselekcją oraz tryb indywidualny, a następnie⁹ dopuszczono tryb konkursowy zamknięty bez preselekcji oraz tryb konkursowy otwarty bez preselekcji. Ze stosowania powyższych trybów wyłączono¹⁰ projekty realizowane w ramach schematu JESSICA.

(dowód: akta kontroli str. 832-833)

Projekty RPO oraz SZOP, w tym kryteria wyboru projektów, poddane zostały konsultacjom społecznym, w których udział wzięli m.in. przedstawiciele jednostek samorządu terytorialnego. Zgłoszone uwagi w zakresie kryteriów wyboru projektów dotyczyły m.in. uzupełnienia listy beneficjentów oraz kryterium lokalizacji projektów.

(dowód: akta kontroli str. 334-377, 466-594)

⁶ Wg załącznika nr 8 do SZOP Inicjatywa JESSICA powstała we współpracy Komisji Europejskiej oraz Europejskiego Banku Inwestycyjnego przy wsparciu Rozwoju Rady Europy. Jej założeniem jest dystrybucja części środków pochodzących z unijnych funduszy strukturalnych w formie preferencyjnych instrumentów zwrotnych. Celem Inicjatywy JESSICA jest wspieranie rewitalizacji obszarów miejskich w krajach Unii Europejskiej, zarówno w aspekcie ekonomicznym, jak i społecznym.

⁷ Wg stanu na dzień 30 czerwca 2015 r.

⁸ W SZOP, w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 293/114/08 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 19 lutego 2008 r.

⁹ W SZOP, w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 446/217/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 3 marca 2009 r.

¹⁰ W SZOP, w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 1640/70/11 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 9 sierpnia 2011 r.

Wsparcie projektów rewitalizacji obszarów miejskich było dostępne dla wszystkich miast województwa, jednak preferowano projekty zlokalizowane w miastach będących siedzibami powiatów oraz miasta o większej liczbie mieszkańców. Zostało to odzwierciedlone w kryterium lokalizacji projektu ustalonym w SZOP – projekt z miasta będącego siedzibą powiatu otrzymywał 12 z 12 pkt możliwych do uzyskania w kryterium lokalizacji projektu. Pozostałe projekty otrzymywały 8 pkt, jeśli dotyczyły miast o liczbie mieszkańców powyżej 5 tys. osób, a 4 pkt, jeśli dotyczyły miast o liczbie mieszkańców do 5 tys. osób.

Według wyjaśnień Sekretarza Województwa „Zarząd Województwa Mazowieckiego realizując zamierzenia zawarte w *Strategii Rozwoju Województwa Mazowieckiego, do roku 2020*, przyjął przy programowaniu *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013...* kierowanie się zasadą koncentracji wydatków na tych obszarach, które gwarantują najbardziej efektywne wykorzystanie dostępnych środków. W związku z powyższym, w Priorytecie V *Wzmacnianie roli miast w rozwoju regionu*, zaplanowano wsparcie działań rewitalizacyjnych kierowane do ośrodków miejskich będących siedzibami powiatów, w tym Warszawy, ośrodków subregionalnych oraz pozostałych miast powiatowych, które stanowią ważne centra administracyjne spełniające funkcje obsługi lokalnej społeczności”.

Najkorzystniejszy scenariusz rozwoju Mazowsza wskazany w ww. Strategii zakładał rozwój ponadlokalnych ośrodków regionu, zwłaszcza byłych miast wojewódzkich. Wskazano także na ważną w budowaniu konkurencyjności Mazowsza rolę obszarów pozametropolitalnych, zwłaszcza dużych i średnich miast.

W toku konsultacji zapisów projektu SZOP stwierdzono m.in. iż wsparcie dla działań rewitalizacyjnych kierowane będzie głównie do ośrodków miejskich będących siedzibami powiatów, co miało na celu zabezpieczenie koncentracji środków unijnych w potencjalnie 38 miastach. Nie wykluczało to ubiegania się pozostałych miast o środki unijne. Dodatkowo miasta do 5 tys. mieszkańców mogły ubiegać się o dofinansowanie z PROW na lata 2007-2013¹¹.

W zapisach RPO nie określono alokacji środków dla poszczególnych grup, kategorii miast.

(dowód: akta kontroli str. 566, 579, 755-758, 832-833)

Oprócz opisanego powyżej kryterium lokalizacji projektu w ramach Działania 5.2. obowiązywały także:

- kryteria punktowe dotyczące wpływu projektu na przeciwdziałanie negatywnym zjawiskom społecznym, atrakcyjność miasta, zachowania dziedzictwa kulturowego oraz partnerstwa w realizacji projektu,
- kryteria formalne, w tym m.in. konieczność wpisania projektu do Lokalnego Programu Rewitalizacji oraz wyznaczenie obszaru zdegradowanego zgodnie z wymogami określonymi w SZOP.

Ponadto w SZOP określono także kryteria wspólne, formalne i punktowane dla wszystkich priorytetów RPO.

(dowód: akta kontroli str. 755-770, 832-833, 929-935)

Ze stosowania ww. kryteriów wyłączono projekty realizowane w ramach schematu JESSICA.

Kryteria wyboru Funduszy Rozwoju Obszarów Miejskich, które będą udzielały wsparcia Projektom Miejskim ze środków przekazanych do Funduszu Powierniczego JESSICA oraz Zasady przygotowania Lokalnych Programów Zrównoważonego Rozwoju Obszarów Miejskich w ramach inicjatywy JESSICA zostały ustalone w SZOP¹². Projekty realizowane w ramach Inicjatywy JESSICA

¹¹ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

¹² SZOP, w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 2969/121/11 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 27 grudnia 2011 r.

musiały spełniać szereg kryteriów, w tym m.in. powinny być ujęte w odpowiednich zintegrowanych planach zrównoważonego rozwoju obszarów miejskich (ZIPROM¹³), miały generować dochód, zapewniać korzyści ekonomiczne i/lub społeczne.

Przyjęte w SZOP punktowe kryteria wyboru projektów, ogólne oraz przyjęte dla Działania 5.2., nie były w badanym okresie zmieniane. Jedynie kryteria formalne, ustalone dla wszystkich projektów w SZOP¹⁴ zostały rozszerzone przez Zarząd Województwa Mazowieckiego¹⁵ o dodatkowe kryteria: zgodność z regulaminem konkursu, spójność danych finansowych i rzeczowych w ujęciu czasowym oraz właściwy dobór wskaźników, w związku ze zmianami wprowadzonymi przez Komitet Monitorujący RPO¹⁶. Zmiana ta spowodowana była m.in. uwagami zgłaszanymi podczas naboru wniosków przez podmioty zainteresowane aplikacją o środki unijne. Wprowadzenie zmian miało także na celu usprawnienie oceny formalnej projektów.

(dowód: akta kontroli str. 807-813, 832-833, 929-935)

3. Wytyczne w zakresie przygotowania Lokalnych Programów Rewitalizacji zawarte zostały w załączniku do Szczegółowego Opisu Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013. Wytyczne te obejmowały m.in.: informacje, które powinien zawierać LPR oraz kryteria wyboru obszarów przeznaczonych do rewitalizacji.

Dla projektów realizowanych w ramach Inicjatywy JESSICA również określono kryteria jakie muszą spełniać Lokalne Programy Rewitalizacji.

Zagadnienia wdrażania, monitorowania i ewaluacji programu zostały ujęte w dokumencie RPO, w którym:

- wskazano instytucje odpowiedzialne za wdrażanie RPO oraz określono zakres ich kompetencji,
- przewidziano powołanie Komitetu Monitorującego RPO¹⁷,
- wskazano Instytucję Zarządzającą jako odpowiedzialną za przeprowadzenie ewaluacji oraz przewidziano przeprowadzenie badań przez niezależne podmioty zewnętrzne.

(dowód: akta kontroli str. 755-760, 807-809, 832-833, 909-914)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następującą nieprawidłowość:

W okresie objętym kontrolą *Zasady kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013* były wielokrotnie nowelizowane, w tym m.in. uchwałą nr 354/214/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 17 lutego 2009 r. Powyższą uchwałą usunięto

¹³ Przyjęto, iż podczas ubiegania się o środki w ramach Inicjatywy JESSICA przez Zintegrowany Plan Rozwoju Obszarów Miejskich (ZIPROM) należy rozumieć Lokalny Program Rewitalizacji przygotowany zgodnie z wytycznymi wskazanymi w załączniku do SZOP.

¹⁴ Patrz przypis nr 13.

¹⁵ Uchwała nr 446/217/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 3 marca 2009 r. w sprawie przyjęcia Szczegółowego Opisu Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 (Uszczegółowienie RPO WM).

¹⁶ Komitet Monitorujący Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 podjął w dniu 26 lutego 2009 r. uchwałę nr 1/09 zmieniającą uchwałę w sprawie Kryteriów wyboru operacji finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013.

¹⁷ Komitet Monitorujący RPO został powołany uchwałą nr 2356/90/07 Zarządu Województwa Mazowieckiego z 13 lipca 2007 r.

z cz. IV pkt 3 Zasad¹⁸ pkt d) o treści „otrzymanie refundacji ze środków EFRR na wydatek, który wcześniej został sfinansowany z preferencyjnej pożyczki ze środków publicznych oraz niedokonanie niezwłocznego zwrotu refundowanej części tej pożyczki”. Powyższy punkt przywrócono uchwałą nr 2512/284/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 29 września 2009 r.

W sprawie usunięcia, a następnie przywrócenia ww. zapisu, Sekretarz Województwa podał w wyjaśnieniach, że „Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr 354/214/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 17 lutego 2009 r. wynikały z konieczności uzupełnienia zapisów Zasad kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 (zwanymi dalej „Zasadami”) o akty prawne i wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego (zwanego dalej „MRR”) regulujące kwestie kwalifikowalności wydatków ze środków EFRR. Przedmiotowa uchwała wraz z uzasadnieniem stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego pisma. Zgodnie z Tabelą zmian do Zasad, stanowiącą załącznik do Uchwały nr 2512/284/09 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 29 września 2009 r. (Załącznik Nr 2), powodem przywrócenia zapisu było uszczegółowienie pojęcia podwójnego finansowania w odniesieniu do pożyczek udzielanych na preferencyjnych zasadach”.

Zdaniem NIK, usunięcie ww. zapisu w Zasadach nie wynikało z konieczności dostosowania do aktów prawnych i wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego, o czym świadczy fakt przywrócenia przedmiotowego zapisu po upływie 7 miesięcy. W ocenie NIK usunięcie ww. zapisu było działaniem nierzetelnym. Natomiast przywrócenie powyższego zapisu było korektą poprzedniego działania.

(dowód: akta kontroli str. 630-705, 832-833, 915-917)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

Oględziny strony internetowej Urzędu Marszałkowskiego wykazały, iż nie opublikowano wykazu zmian Zasad kwalifikowania wydatków w ramach RPO do uchwały nr 2512/284/09 z dnia 29 września 2009 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Zasad kwalifikowania wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013. Zmian tych nie przedstawiono także na stronie MJWPU.

Zdaniem NIK, publikacja znowelizowanych dokumentów, bez podania wykazu zmian, utrudniała beneficjentom orientację co do zmian w Zasadach.

(dowód: akta kontroli str. 596-598, 620-621, 706-711, 755-760, 832-851, 907-908)

Ponadto NIK zwraca uwagę na postępowanie w okresie 2007-2013 wobec projektów dotyczących infrastruktury mieszkalnictwa. W zapisach RPO przewidziano możliwość uzyskania dotacji ze środków EFRR na działania w tym zakresie. Jednak, z uwagi na brak szczegółowych krajowych przepisów dotyczących udzielania pomocy publicznej na rewitalizację w ramach programów operacyjnych, wyłączono możliwość składania wniosków dotyczących infrastruktury mieszkalnictwa, w konkursie przeprowadzonym w 2009 r. dla Działania 5.2: Rewitalizacja miast. Stosowne rozporządzenie¹⁹ zostało opublikowane w 2010 r., jednak po tym terminie Zarząd Województwa nie podjął decyzji o ponownym ogłoszeniu konkursu na nabór wniosków. Jednocześnie Zarząd Województwa przystąpił do wdrożenia Inicjatywy JESSICA w Województwie Mazowieckim. Zdecydowano o przekazaniu alokacji środków przewidzianych na Działanie 5.2 dla projektów objętych pomocą publiczną oraz projektów z zakresu infrastruktury mieszkalnictwa, do Funduszu Powierniczego

¹⁸ Część IV. Ogólne zasady kwalifikowania wydatków, pkt 3. Zakaz podwójnego finansowania.

¹⁹ Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 9 czerwca 2010 r. w sprawie udzielenia pomocy na rewitalizację w ramach regionalnych programów operacyjnych (Dz.U. Nr 117, poz.787).

JESSICA. W ramach tego funduszu projekty mogły uzyskać pomoc jedynie w formie wsparcia zwrotnego.

Zdaniem NIK, rozwiązanie takie, pomimo iż zapewniło skuteczne wykorzystanie środków unijnych, uniemożliwiło potencjalnym beneficjentom złożenie wniosków w drodze konkursu i uzyskanie wsparcia w korzystniejszej formie - dotacji na projekty z zakresu infrastruktury mieszkaniowej.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości²⁰ działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli²¹, wnosi o każdorazowe zamieszczanie na stronie internetowej Urzędu Marszałkowskiego, w przypadku zmian dokumentów o szczególnym znaczeniu dla beneficjentów, poza podjętymi uchwałami i tekstami jednolitymi przyjmowanych dokumentów, również wykazów dokonywanych zmian.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia zastrzeżeń

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

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 Infrastruktury Najwyższej Izby Kontroli.

Obowiązek poinformowania NIK o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosku pokontrolnego oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Warszawa, dnia 15 grudnia 2015 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Infrastruktury

Kontrolerzy
Jerzy Bazylewicz
Główny specjalista kp.

Dyrektor
Tomasz Emiljan


podpis


podpis

²⁰ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen cząstkowych dotyczących działalności w badanym obszarze: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

²¹ Dz. U. z 2015 r., poz. 1096.