



**Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Poznaniu**

Poznań, dnia 28 lipca 2011 r.

**Pan  
Marek Woźniak  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego**

LPO-4101-10-01/2011  
P/11/106

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>1</sup>, zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, przeprowadziła w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, zwanym dalej „Urzędem”, kontrolę wdrażania działań z zakresu gospodarowania rolniczymi zasobami wodnymi, finansowanymi przy udziale Środków Unii Europejskiej<sup>2</sup>, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (działanie 125 „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa” - schemat II „Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” - dalej: GRZW). Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2004 r. do 30 czerwca 2011 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 19 lipca 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Marszałkowi niniejsze

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień realizację przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego zadań z zakresu gospodarowania rolniczymi zasobami wodnymi obejmującymi: przygotowanie do uruchomienia działania GRZW; przyjmowanie i rozpatrywanie wniosków o przyznanie pomocy oraz wniosków o płatność; sporządzanie zleceń płatności; monitoring i sprawozdawczość, a także sprawowanie nadzoru i kontroli nad realizacją zadań przez Wielkopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu (WZMiUW).

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701, ze zm.

<sup>2</sup> Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi na podstawie art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich - Dz.U. Nr 64, poz. 427, ze zm. - delegował część zadań instytucji zarządzającej Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 samorządom województw, w tym dotyczących działania 125 Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa - schemat II Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi. ARiMR, jako agencja płatnicza Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 na podstawie art. 6 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005 z dnia 21 czerwca 2005 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej - Dz.U.UE L 209 z 11.08.2005, s.1, delegowała również część swoich zadań samorządom województw, w tym dotyczących ww. działania. W ramach SPO Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich, 2004-2006, w tym w zakresie działania 2.5 Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi, samorzady województw pełniły funkcję instytucji wdrażającej.

Ocenę ogólną uzasadniają zaprezentowane niżej ustalenia, uwagi i oceny cząstkowe.

1. NIK ocenia pozytywnie zapewnienie warunków należytego wykonywania przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego obowiązków w zakresie wdrażania działania GRZW. Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwałą Nr 186/2007 z dnia 2007 r. utworzył Departament Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich („Departament DOW”), do którego zadań należało m.in. przygotowanie i wdrażanie GRZW. W Departamencie tym, ustalono podział zadań i kompetencji na wszystkich poziomach struktury organizacyjnej, a wykonywanie zadań powierzono osobom posiadającym odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie. Pracownicy zostali przeszkoleni w zakresie przestrzegania procedur dotyczących obsługi wniosku o przyznanie pomocy oraz wniosku o płatność. Zapewniono również bieżące szkolenia ukierunkowane na zagadnienia występujące na danym stanowisku pracy.

Ustalenia kontroli NIK wykazały, że Urząd przygotowując się do realizacji działania GRZW wykorzystał doświadczenia nabyte podczas wdrażania działania 2.5 „Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego - Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz Rozwój Obszarów Wiejskich 2004-2006 (zwanego dalej SPO Restrukturyzacja), m.in. poprzez wytypowanie pracowników Departamentu DOW - biorących udział w realizacji SPO Restrukturyzacja na tzw. „trenerów”, którzy przeprowadzali szkolenia z pozostałymi pracownikami.

2. W latach 2009-2011 (do 30 czerwca), ogłoszono trzy nabory wniosków o przyznanie pomocy w ramach działania GRZW. Beneficjent pomocy - WZMiUW złożył w Urzędzie wnioski obejmujące 42 zadania inwestycyjne o wartości kosztorysowej 269.861,17 tys. zł, co stanowiło 97,5% limitu środków przyznanych dla województwa wielkopolskiego. Limit ten został określony rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie podziału środków PROW 2007-2013<sup>3</sup> i wynosi 63.097.100 euro, co stanowi kwotę 276.617.686 zł. W opinii WZMiUW, uzyskanej w toku kontroli w trybie art. 29 pkt 2 lit. f ustawy o NIK, nie ma zagrożeń, co do wykorzystania przyznanego limitu środków na realizację zadań w ramach działania GRZW. Z opinii tej wynika również, że realizacja ww. działania oraz realizacja w okresie poprzednim 13 zadań inwestycyjnych dotyczących urządzeń melioracji wodnych podstawowych (na kwotę 52.502,14 tys. zł), w ramach działania 2.5 SPO - Restrukturyzacja, spowodowały istotny postęp w realizacji Programu inwestycji melioracyjnych i gospodarki wodnej w województwie wielkopolskim w perspektywie do 2015 r.

Na dzień 30.06.2011 r., Urząd ocenił pozytywnie w zakresie spełniania obowiązujących kryteriów formalnych 33 wnioski o przyznanie pomocy, w związku z czym Marszałek Województwa Wielkopolskiego wydał decyzje o przyznaniu pomocy (w formie refundacji części kosztów), na łączną kwotę 193.205,77 zł, w tym 1.812,54 zł dotyczyło realizacji dwóch zadań w zakresie urządzeń melioracji szczegółowych (pozostałe dotyczyły urządzeń melioracji wodnych podstawowych).

---

<sup>3</sup> Dz. U. Nr 48, poz. 388, ze zm.

Celem zadań w zakresie urządzeń melioracji podstawowych jest m.in.: zabezpieczenie 15.658 ha przed powodzią, modernizacja 14,28 km obwałowań, regulacja cieków i kanałów na długości 82,2 km oraz zbudowanie pięciu stacji pomp. Zadania w zakresie melioracji szczegółowych objęły zmeliorowanie użytków rolnych na powierzchni 174,01 ha.

Do dnia 30.06.2011 r. WZMiUW złożył do Urzędu 21 wniosków o płatność, które dotyczyły 20 zrealizowanych zadań (z zakończonym, co najmniej jednym etapem), a ich wartość objęta decyzjami wyniosła 67.990,89 tys. zł. Zrealizowane płatności ze środków UE dotyczyły 11 decyzji i wyniosły 14.192,47 tys. zł. Marszałek Województwa Wielkopolskiego w żadnym przypadku nie wydał decyzji w sprawie odmowy wypłaty środków z tytułu pomocy, bądź jej zmniejszenia.

**3. Przebieg procesów przyjmowania i rejestrowania oraz rozpatrywania przez Urząd wniosków o przyznanie pomocy oraz o płatność na realizację projektów w ramach GRZW, zbadano na podstawie szczegółowej kontroli 10 zadań inwestycyjnych.**

Ustalenia kontroli NIK wykazały, że postępowanie Urzędu było zgodne z procedurami przyjętymi do stosowania przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego oraz z przepisami rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 25 czerwca 2008 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania pomocy finansowej w ramach działania „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, oraz rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 16 września 2009 r. zmieniające ww. rozporządzenie<sup>4</sup> - zwanym dalej rozporządzeniem GRZW.

NIK pozytywnie ocenia m.in. to, że:

– w celu wyłonienia projektów do dofinansowania, Urząd wywiązał się z obowiązku ogłoszenia naboru wniosków, zgodnie z postanowieniami rozporządzenia GRZW,

– na etapie rejestrowania wniosków o udzielenie pomocy i o płatność oraz oceny tych wniosków stosowane były obowiązujące procedury dotyczące m.in. terminów ich rozpatrywania oraz przeprowadzania kontroli administracyjnej,

– zgodnie z procedurami realizowano zadania z zakresu monitorowania i sprawozdawczości, m.in. prowadzono monitoring wykorzystania środków oraz sporządzano i przekazywano do ARiMR sprawozdania z wykonania zadań delegowanych. Prowadzono również nadzór i kontrolę nad realizacją zadań realizowanych przez WZMiUW.

Ustalenia kontroli NIK świadczą, że realizując przyjęte do stosowania procedury popełniano sporadycznie uchybienia, które nie miały istotnego wpływu na prawidłowość wykonywania przez Urząd opisanych wyżej zadań. I tak:

– w trzech przypadkach zlecenia płatności wystawione zostały odpowiednio po 94, 95 i 125 dniach od dnia wpływu wniosku o płatność. Według postanowień § 15 rozporządzenia GRZW wypłaty środków finansowych dokonuje się nie później niż w terminie 3 miesięcy od dnia złożenia wniosku o płatność,

– w jednym przypadku (dokumentacja po dokonaniu „kontroli na miejscu” została przekazana do Oddziału Autoryzacji Wniosków o Płatność w 29 dniu roboczym od dnia

<sup>4</sup> Dz. U. Nr 122, poz.791, ze zm. oraz Dz. U. Nr 159, poz. 1257.

wpływu do Oddziału Kontroli informacji o zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność (według procedury KP-611-167-ARiMR całość dokumentacji z czynności kontrolnych powinna być przekazana w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania ww. informacji),

– w raporcie rocznym z „kontroli na miejscu” przesłanym pismem z dnia 22 lutego 2011 r. do ARiMR wykazano (przez omyłkę), że w ramach działania GRZW, dokonano dwóch płatności na łączną kwotę 6.608,26 tys. zł, które nie były objęte „kontrolami na miejscu”. Faktycznie jedynie jedna z tych płatności, na kwotę 2.855,14 tys. zł nie była objęta taką kontrolą.

W toku kontroli NIK ustalono, że Departament DOW nie uzyskał od ARiMR wsparcia informatycznego, w postaci modułu umożliwiającego korzystanie w zakresie działania GRZW, z programu „OFSA-PROW” - wspierającego obsługę wniosków. Obsługę taką w ramach ww. działania Urząd prowadził w formie plików Excela.

Ustalenia kontroli NIK wykazały, że w dwóch protokołach „kontroli na miejscu” przeprowadzonych przez Urząd, stwierdzono brak tablic informujących o współfinansowaniu inwestycji środkami UE (Łęgi Wielkie – modernizacja pompowni, Molita – odbudowa jazu). NIK zwraca uwagę, że brak tablic informacyjnych stanowi naruszenie dyspozycji zawartej w załączniku nr VI pkt 2.2. rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1974/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady stosowania rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW)<sup>5</sup>.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o egzekwowanie obowiązku zamieszczania przez beneficjenta tablic informacyjnych i reklamowych zgodnie z przepisami rozporządzenia Komisji (WE) Nr 1974/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. (załącznik VI, pkt 2.2.)

Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Marszałka, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub o 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 Marszałkowi prawo zgłoszenia na piśmie, do dyrektora Delegatury NIK w Poznaniu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku zawartych w tym wystąpieniu.

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

---

<sup>5</sup> Dz.U.U.E.L.06.368.15, ze zm.