



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie**

Rzeszów, dnia kwietnia 2010 r.

Pan

**Mirosław Karapyta
Wojewoda Podkarpacki**

LRZ-410-30-10/2009

P/09/172

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o *Najwyższej Izbie Kontroli* (Dz. U. z 2007 r., Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie przeprowadziła w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie kontrolę realizacji w latach 2007- 2009 Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska- Republika Słowacka na lata 2007- 2013.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokóle kontroli podpisanym 10 marca 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wojewodzie Podkarpackiemu niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizację zadań Kontrolera I stopnia Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska Republika - Słowacka na lata 2007- 2013.

Wykonywane zadania Kontrolera I stopnia Programu Współpracy Transgranicznej finansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego realizowane były zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Ministrem Rozwoju Regionalnego i Wojewodą Podkarpackim, stosownie do postanowień art. 16 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu

Rozwoju Regionalnego i uchylonego rozporządzenia (WE) nr 1783/1999 (Dz. U. UE z 31 lipca 2006r., L210/1, ze zm).

W kontroli ustalono, że Wojewoda Podkarpacki wykonywał obowiązki Kontrolera I stopnia dla 15 projektów wybranych w I połowie 2009 r. przez Komitet Monitorujący w ramach pierwszego naboru, do których przystąpiło 24 beneficjentów, przy czym dwa projekty zaliczały się do pierwszej osi priorytetowej (*Rozwój infrastruktury Transgranicznej*), 12 projektów do drugiej osi priorytetowej (*Rozwój społeczno- gospodarczy*), zaś jeden projekt zaliczał się do trzeciej osi priorytetowej (*Wspieranie inicjatyw lokalnych*).

Kontroler I stopnia przeprowadził 33 kontrole administracyjne, w wyniku złożonych w 2009 r. dokumentów do poświadczenia przez 20 beneficjentów, z czego 20 kontroli zakończonych zostało w 2009 r., zaś 13 kontroli - w 2010 r. Przeprowadzone kontrole obejmowały proces weryfikacji wydatków na podstawie przedłożonych raportów częściowych z postępu realizacji projektów, w tym 5 raportów wykazywało zerowy stan poniesionych wydatków. Kontrole administracyjne przeprowadzono rzetelnie i terminowo, kierując się wytycznymi Ministerstwa Rozwoju Regionalnego. Wykazane w kontrolach nieprawidłowości zostały wyeliminowane przez beneficjentów. Przeprowadzono również kontrole ex- ante zamówień publicznych, które wykazały ich zgodność z przepisami ustawy *Prawo zamówień publicznych*.

Zawarte w 26 pozytywnie zweryfikowanych raportach częściowych wydatki zatwierdzone zostały przez Kontrolera I stopnia poprzez wystawienie certyfikatów, sporządzonych wg wzoru stanowiącego załącznik nr 16 Wytycznych Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w sprawie kontroli.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, dotychczasowe zawansowanie realizacji projektów nie zapewnia formalno - prawnych warunków do zaplanowania i prowadzenia na miejscu u beneficjenta kontroli realizacji projektów.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia przyjętą organizację służby wykonującej czynności kontrolne.

Zadania Kontrolera I stopnia wykonywane były poprzez Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi, który wraz z Wydziałem Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji uległ przekształceniu w utworzony z dniem 1 stycznia 2010 r. Wydział Certyfikacji i Funduszy Europejskich.

Pracownicy Wydziału posiadali stosowne zakresy czynności oraz należyte przygotowanie, tak w zakresie wymaganego wykształcenia (studia kierunkowe i podyplomowe), stażu pracy oraz odbytych szkoleń merytorycznych.

Pozytywnie ocenia się też prowadzenie szkoleń beneficjentów przez pracowników wykonujących czynności kontrolne.

Na podstawie art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Wojewodzie prawo zgłoszenia do Dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Rzeszowie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.