



**Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Gdańsku**

Gdańsk, dnia 12 stycznia 2009 r.

**Pan**

**Jan Kozłowski**

**Marszałek Województwa Pomorskiego**

LGD-410-38-03/2009  
P/09/004

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie *art. 2 ust. 2 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 Gdańsku przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Pomorskiego w Gdańsku („Urząd”).

Przedmiotem kontroli była działalność Urzędu jako Instytucji Wdrażającej w *Zintegrowanym Programie Operacyjnym Rozwoju Regionalnego w Województwie Pomorskim* (dalej: „ZPORR WP”), w zakresie przygotowania organizacyjnego instytucji do zamknięcia pomocy finansowej udzielonej im z funduszy strukturalnych (zakończenia projektów i sporządzenia wymaganych dokumentów) oraz zamknięcia tej pomocy, w perspektywie budżetowej lat 2004-2006. Kontrola dotyczyła:

- okresu od 1 stycznia 2005 r. do 30 września 2009 r. – w zakresie archiwizacji dokumentów,
- okresu od 1 stycznia 2009 r. do 30 grudnia 2009 r. – w zakresie przygotowań do zakończenia i działań związanych z kończeniem projektów i zamykaniem pomocy.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym 6 stycznia 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie *art. 60 ustawy o NIK*, przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Urzędu związane z zamknięciem pomocy finansowej z funduszy strukturalnych, udzielonej w perspektywie budżetowej lat 2004-2006.

Ocena ta wynika z opisanych niżej ustaleń

1. Zarząd Województwa Pomorskiego, działając na podstawie *art. 68 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju*<sup>1</sup>, uchwałą Nr 460/04 z dnia 6 lipca 2004 r. powierzył Agencji Rozwoju Pomorza S.A. (dalej: ARP S.A.) pełnienie roli Instytucji Wdrażającej dla *Działań*:

- 2.5. *Promocja przedsiębiorczości*,
- 2.6. *Regionalne Strategie Innowacyjne i transfer wiedzy w ramach Priorytetu 2. Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach*,
- 3.4. *Mikroprzedsiębiorstwa w ramach Priorytetu 3 Rozwój lokalny*,

wynikających ze *ZPORR WP* na lata 2004-2006. Szczegółowe przekazanie kompetencji nastąpiło w drodze odrębnych umów, zawartych w dniu 6 października 2004 r., w których określono zakres powierzonych zadań i sposób ich finansowania.

W związku z ww. umowami działalność Urzędu polegała głównie na dokonaniu podziału kompetencji i zadań oraz sprawowaniu nadzoru nad ich realizacją.

2. Pozytywnie ocenia się sprawowanie przez Urząd nadzoru nad realizacją zadań Instytucji Wdrażającej powierzonych ARP S.A. Obejmował on głównie bieżącą weryfikację dokumentów przygotowywanych i przekazywanych przez ARP S.A., takich jak: wnioski o płatność, sprawozdania oraz raporty i zestawienia nieprawidłowości. Pracownicy Urzędu brali również udział w kontrolach przeprowadzanych przez ARP S.A., na miejscu realizacji projektu.

Wszystkie projekty w ramach *Działań: 2.5, 2.6 i 3.4* zostały zakończone do dnia 30 czerwca 2009 r. Do tego dnia Urząd przekazał do Instytucji Pośredniczącej (Wojewody Pomorskiego) ostatnie wnioski o płatność z realizacji ww. *Działań*. Ponadto Urząd terminowo przekazał do Instytucji Pośredniczącej sprawozdania końcowe z ich realizacji. Przed przekazaniem ww. dokumentów (wraz załącznikami) do Instytucji Pośredniczącej, Urząd zweryfikował je pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

3. Pozytywnie ocenia się realizację przez Urząd zaleceń pokontrolnych, wynikających z kontroli systemu zarządzania i kontroli, przeprowadzonych przez:

- Ministerstwo Rozwoju Regionalnego – jako Instytucję Zarządzającą,
- Instytucję Pośredniczącą
- oraz Najwyższą Izbę Kontroli.

---

<sup>1</sup> Dz.U. Nr 116, poz. 1206 ze zm.

Ponadto Departament Audytu i Kontroli Urzędu przeprowadził w ww. zakresie 2 audyty wewnętrzne.

Zgodnie z treścią *art. 61 ust. 1 ustawy o NIK*, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku, umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen zawartych w tym wystąpieniu.

Do wiadomości:  
NIK Departament Administracji Publicznej