



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Gdańsku

LGD – 4101-008-01/2014

P/14/113

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/14/113 – Wykonywanie Lokalnych Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku
Kontrolerzy	1. Ewa Duszka, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 90424 z dnia 31 marca 2014 r. 2. Stanisław Grzesiak, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 90429 z dnia 4 kwietnia 2014 r. 3. Kamil Urzędowski, doradca ekonomiczny, upoważnienie do kontroli nr 90456 z dnia 16 maja 2014 r.  (dowód: akta kontroli str. 1-4, 1289-1290)
Jednostka kontrolowana	Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka – „Rybacka Brać Mierzei” (dalej: „LGR”), 82-103 Stegna Jantar ul. Rybacka 10A/2  (dowód: akta kontroli str. 1227-1243)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Tomasz Szczepański, Prezes Zarządu <sup>1</sup>  (dowód: akta kontroli str. 5-6)

## II. Ocena kontrolowanej działalności

### Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia negatywnie<sup>2</sup> działalność LGR w zakresie przygotowania i wdrażania Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich (dalej: „LSROR”), naboru wniosków o dofinansowanie i ich oceny oraz funkcjonowania LGR.

### Uzasadnienie oceny ogólnej

Ocenę negatywną uzasadnia zakres i charakter stwierdzonych nieprawidłowości, polegających na:

- nieprawidłowemu wydatkowaniu części środków z rachunku zaliczki,
- nieprzechowywaniu części dokumentacji dotyczącej realizacji LSROR,
- nieumieszczeniu, w przypadku trzech konkursów i nieterminowym umieszczeniu, w przypadku kolejnych trzech konkursów, na stronie internetowej LGR informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie,
- nieterminowym przekazaniu, w przypadku trzech konkursów, do Samorządu Województwa Pomorskiego (dalej: „Samorząd Województwa”) informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie,
- niezawiadomieniu pięciu wnioskodawców i nieterminowym zawiadomieniu dwóch wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania od decyzji Komitetu LGR,
- rozpatrzeniu odwołania od decyzji Komitetu LGR, które wpłynęło po terminie ustalonym w procedurach,

<sup>1</sup> Do dnia 7 lutego 2013 r. funkcję Prezesa Zarządu sprawował Wojciech Miłosz.

<sup>2</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

- błędnej kolejności umieszczenia projektów na liście rankingowej operacji do dofinansowania w ramach jednego naboru.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Opis stanu  
faktycznego

#### 1. Przygotowanie i wdrożenie LSROR

##### 1.1. Opracowanie LSROR

1.1.1. Dokument „Lokalna Strategia Rozwoju Obszarów Rybackich Obszaru Działania Lokalnej Grupy Rybackiej „Rybacka Brać Mierzei”” opracowany został przez „Studio JProjekt Jolanta Podhajska” z siedzibą w Pucku na zlecenie LGR<sup>3</sup>. Koszt przygotowania tego dokumentu wyniósł 50,0 tys. zł brutto i pokryty został ze środków Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (dalej: „Program”). Termin przygotowania LSROR określono na 15 stycznia 2010 r. (odbior tego dokumentu przez LGR nastąpił 11 stycznia 2010 r.<sup>4</sup>).

(dowód: akta kontroli str. 7-17, 273-285)

1.1.2. W umowie o warunkach i sposobie realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich (z uwzględnieniem aneksów) zawartej pomiędzy Ministrem Rolnictwa i Rozwoju Wsi (dalej: „Minister Rolnictwa”) a LGR<sup>5</sup> (dalej: „umowa ramowa”), na realizację LSROR określone zostały środki finansowe w wysokości 21.959,1 tys. zł<sup>6</sup>, w tym na finansowanie:

- funkcjonowania LGR oraz nabywania umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności, tj. zadań określonych w § 7 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 października 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty i zwracania pomocy finansowej na realizację środków objętych osią priorytetową 4 - Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybactwa, zawartą w programie operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”<sup>7</sup> (dalej: „rozporządzenie wykonawcze”) – 2.182,0 tys. zł<sup>8</sup>,

- operacji realizowanych w ramach LSROR przez podmioty publiczne – 8.466,6 tys. zł<sup>9</sup>,

- operacji realizowanych w ramach LSROR przez podmioty sektora gospodarczego oraz społecznego, przeznaczone zostały środki w kwocie nie wyższej niż 11.310,5 tys. zł<sup>10</sup>.

(dowód: akta kontroli str.18-38, 217, 409-413)

<sup>3</sup> Umowa o dzieło z 5 października 2009 r.

<sup>4</sup> Protokół zdawczo-odbiorczy z 11 stycznia 2010 r.

<sup>5</sup> Umowa z 29 października 2010 r. Nr 7/1/MRiRW-LGR/2010

<sup>6</sup> Aneks nr 2 zawarty 27.02.2013 r.; Kwota ta zapisana została w planie budżetu LSROR (czerwiec 2013) z podziałem na dwuletnie okresy, uwzględniającym środki finansowe przeznaczone na finansowanie poszczególnych rodzajów operacji.

<sup>7</sup> Dz. U. Nr 177, poz.1371 ze zm.,

<sup>8</sup> Środek 4.1.5 - funkcjonowanie LGR oraz nabywanie umiejętności i aktywizacja lokalnych społeczności (odpowiednio: 1.508,3 tys. zł oraz 673,6 tys. zł).

<sup>9</sup> Środek 4.1.1- wzmacnianie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych (5.988,7 tys. zł); środek 4.1.4- ochrona środowiska i dziedzictwa przyrodniczego na obszarach zależnych od rybactwa w celu utrzymania jego atrakcyjności oraz przywracanie potencjału produkcyjnego sektora rybactwa w przypadku jego zniszczenia w wyniku klęski żywiołowej lub przemysłowej (2.477,8 tys. zł).

<sup>10</sup> Środek 4.1.1 - wzmacnianie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa (3.943,8 tys. zł); środek 4.1.2 - restrukturyzacja lub reorientacja działalności gospodarczej, lub dywersyfikacja zatrudnienia osób mających pracę związaną z sektorem rybactwa w drodze tworzenia dodatkowych miejsc pracy poza tym sektorem (1.231,5 tys. zł); środek 4.1.3 - podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwój usług na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa (5.874,3 tys. zł); środek 4.1.4 - ochrona środowiska lub dziedzictwa przyrodniczego na obszarach zależnych od rybactwa w celu utrzymania jego atrakcyjności oraz przywracanie potencjału produkcyjnego sektora rybactwa w przypadku jego zniszczenia w wyniku klęski żywiołowej (260,9 tys. zł).

1.1.3. W LSROR zawarte zostały postanowienia dotyczące celów ogólnych i szczegółowych oraz środków służących do osiągnięcia zakładanych celów i rodzaje operacji, które mogą uzyskać wsparcie w ramach LSROR, a także ich przewidywany wpływ na środowisko. W dokumencie tym ujęty był również harmonogram przeprowadzania naborów wniosków.

(dowód: akta kontroli str.39-272, 409-410)

W LSROR (wersja z czerwca 2013 r.) wymienione zostały cztery cele ogólne, do których przyporządkowane zostały cele szczegółowe:

- 1) Wyższe dochody społeczeństwa rezultatem bardziej efektywnego wykorzystania położenia geograficznego i potencjału sektora rybackiego.
  - Wykorzystanie istniejących baz jednostek rybackich na rzecz rozwoju gospodarczego obszaru,
  - Promocja spożycia ryb bałtyckich i słodkowodnych,
  - Podniesienie innowacyjności sektora rybackiego ze szczególnym uwzględnieniem wzrostu kwalifikacji osób w nim zatrudnionych,
  - Wykorzystanie tradycji rybackich do podniesienia atrakcyjności gospodarczej i turystycznej obszaru.
- 2) Podniesienie jakości życia mieszkańców.
  - Wykorzystanie potencjału ludzkiego do rozwoju gospodarczego obszaru w szczególności poprzez podniesienie poziomu wykształcenia i dostosowanie kwalifikacji mieszkańców do potrzeb obszaru,
  - Większa aktywność i świadomość społeczna mieszkańców,
  - Efektywne wykorzystanie istniejącej bazy sportowej i kulturalnej oraz jej rozbudowa adekwatna do potrzeb mieszkańców i turystów,
  - Poprawa atrakcyjności obszaru jako miejsca zamieszkania dla młodych mieszkańców.
- 3) Poprawa warunków życia i gospodarowania w zakresie infrastruktury techniczno – bytowej.
  - Poprawa stanu infrastruktury bytowej,
  - Poprawa stanu infrastruktury turystycznej pod kątem różnych grup turystów (w tym osób niepełnosprawnych, wypoczywających czynnie, itp.),
  - Wykorzystanie potencjału sieci portów i przystani do zrównoważonego rozwoju obszaru,
  - Wykorzystanie infrastruktury dróg wodnych do rozwoju komunikacji i turystyki.
- 4) Rozwój turystyki w poszanowaniu zasobów naturalnych i dziedzictwa kulturowego.
  - Zróżnicowanie oferty turystycznej (biznesowa, młodzieżowa, dla osób niepełnosprawnych, luksusowa typu SPA),
  - Propagowanie turystyki kwalifikowanej,
  - Zintegrowany plan promocji Mierzei Wiślanej i Północnych Żuław,
  - Ochrona i wykorzystanie posiadanych walorów naturalnych na rzecz odniesienia atrakcyjności obszaru dla mieszkańców i turystów,

- Zachowanie dziedzictwa kulturowo – historycznego Mierzei Wiślanej i Północnych Żuław z uwzględnieniem podnoszenia konkurencyjności turystycznej obszaru.

(dowód: akta kontroli str. 202-204)

1.1.4. LSROR zawierała opis procedur oceny operacji przez Komitet LGR<sup>11</sup>. Procedury te dotyczyły m.in:

- oceny zgodności operacji z LSROR wraz z opisem sposobu weryfikacji wniosku o dofinansowanie zgodnie z przyjętymi kryteriami,
- sposobu wyboru operacji przez LGR,
- sposobu odwołania się od decyzji Komitetu,
- trybu i sposobu wyłączenia członka Komitetu od udziału w dokonywaniu wyboru operacji, w razie wystąpienia okoliczności, które mogą wywołać wątpliwości co do jego bezstronności.

(dowód: akta kontroli str. 101-124, 218-242)

1.1.5. Kryteria oceny operacji zapisane w LSROR uwzględniały m.in.:

- efekty realizacji operacji,
- wpływ planowanej operacji na osiągnięcie zakładanych celów LSROR,
- znaczenie operacji dla rozwoju sektora rybactwa na obszarze objętym LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 228-242)

Poniżej zaprezentowano kryteria oceny operacji dla poszczególnych środków (od 4.1.1 do 4.1.4) Osi priorytetowej 4 zapisane w LSROR ze stycznia 2011 r. wraz z dokonanymi zmianami (LSROR z czerwca 2013 r.):

1) Środek 4.1.1 – Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa.

Lp.	2011		2013	
	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja
1.	Procentowy udział wkładu własnego beneficjenta	Max.4	Procentowy udział wkładu własnego beneficjenta	Max. 3
2.	Liczba mieszkańców miejscowości na których realizowana jest operacja	Max. 5	xxx	xxx
3.	Wykorzystanie lokalnych zasobów w operacji	Max. 5	xxx	xxx
4.	xxx	xxx	Przedmiot operacji	Max. 3
5.	Wpływ operacji na rozwój turystyki	Max. 10	Wpływ operacji na rozwój turystyki	Max.6
6	Oddziaływanie operacji na poszczególne obszary	Max. 10	Oddziaływanie operacji na poszczególne obszary	Max. 10

<sup>11</sup> Do jego wyłącznej właściwości należy wybór operacji, które mają być realizowane w ramach opracowanej LSROR.

7.	Wysokość wnioskowanej kwoty dofinansowania	Max. 4	Wysokość wnioskowanej kwoty dofinansowania	Max.4
8.	Rozwój i promocja	Max.10	xxx	xxx
9.	Posiadanie przez wnioskodawcę statusu członka LGR	5	xxx	xxx

2) Środek 4.1.2 – Restrukturyzacja lub reorientacja działalności gospodarczej, lub dywersyfikacja zatrudnienia osób mających pracę związaną z sektorem rybactwa w drodze tworzenia dodatkowych miejsc pracy poza tym sektorem.

Lp.	2011		2013	
	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja
1.	Wysokość wnioskowanej kwoty dofinansowania	Max. 5	Wysokość wnioskowanej kwoty dofinansowania	Max. 5
2.	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji operacji (w przeliczeniu na pełne etaty średnioroczne)	Max. 7	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji operacji (w przeliczeniu na pełne etaty średnioroczne)	Max. 8
3.	Udział w kursach, szkoleniach, studiach, stażach i innych formach kształcenia mającego na celu zmianę kwalifikacji zawodowych a wnioskowana	Max. 5	xxx	xxx
4.	xxx	xxx	Czy operacja zawiera działania wykorzystujące jednostki rybackie, sieć portów i przystani i/lub infrastrukturę dróg wodnych	Max. 3
5.	Wykorzystanie lokalnych zasobów w operacji	Max. 7	Wykorzystanie lokalnych zasobów w operacji	Max. 5
6.	Innowacyjność operacji	Max. 10	Innowacyjność operacji	Max. 10
7.	Posiadanie przez wnioskodawcę statusu członka LGR	5	xxx	xxx

3) Środek 4.1.3 – Podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwoju usług na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa.

Lp.	2011		2013	
	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja
1.	Procentowy udział wkładu własnego beneficjenta	Max. 7	Procentowy udział wkładu własnego beneficjenta	Max. 7
2.	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji operacji (w przeliczeniu na pełne etaty średnioroczne)	Max. 7	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji operacji (w przeliczeniu na pełne etaty średnioroczne)	Max. 7
3.	Kategorie operacji (jakiego obszaru rybactwa dotyczy projekt)	Max. 6	Kategorie operacji (preferowane kategorie)	Max. 10
4.	Innowacyjność operacji	Max. 10	Innowacyjność operacji	Max. 10
5.	Posiadanie przez wnioskodawcę statusu członka LGR	2	xxx	xxx

4) Środek 4.1.4 – Ochrona środowiska lub dziedzictwa przyrodniczego na obszarach zależnych od rybactwa w celu utrzymania jego atrakcyjności lub przywrócenia potencjału produkcyjnego sektora rybactwa, w przypadku jego zniszczenia w wyniku klęski żywiołowej.

Lp.	2011		2013	
	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja	Kryterium, według którego oceniany jest wniosek	Punktacja
1.	Obszar operacji	Max. 8	Obszar operacji	Max. 8
2.	Czy operacja jest realizowana na obszarze objętym szczególnymi formami ochrony przyrody w tym na obszarze Natura 2000	Max. 2	Czy operacja jest realizowana na obszarze objętym szczególnymi formami ochrony przyrody w tym na obszarze Natura 2000	Max. 2
3.	Rekultywacja obszarów zaniedbanych	Max. 5	Rekultywacja obszarów zaniedbanych	Max. 5
4.	Odbudowa zniszczeń powstałych w wyniku klęski żywiołowej	Max. 10	Odbudowa zniszczeń powstałych w wyniku klęski żywiołowej	Max. 10
5.	Renowacja zabezpieczenia i oznakowania	Max. 6	Renowacja zabezpieczenia i oznakowania	Max. 6

6	Innowacyjność operacji	Max. 10	Innowacyjność operacji	Max. 10
7.	Poprawa stanu środowiska naturalnego	Max. 6	Poprawa stanu środowiska naturalnego	Max. 6
8.	Działania edukacyjne związane z projektem (czy projekt posiada działania edukacyjne związane z ochroną środowiska i ugruntowaniem postaw proekologicznych)	Max. 4	Działania edukacyjne związane z projektem (czy projekt posiada działania edukacyjne związane z ochroną środowiska i ugruntowaniem postaw proekologicznych)	Max. 4

(dowód: akta kontroli str. 1661-1665)

## 1.2. Zmiany LSROR

1.2.1. LSROR zawierała procedury dotyczące wprowadzania w niej zmian. Założono, że działania aktualizacyjne w odniesieniu do LSROR będą kontynuowane w postaci działań obejmujących m.in. ocenę LSROR w kontekście bieżącego stanu jej realizacji i prawdopodobieństwa realizacji zaplanowanych przedsięwzięć oraz założonych celów. W LSROR zapisano również, że po zaktualizowaniu LSROR zamieszczona zostanie widoczna informacja na stronie internetowej LGR (aktualizacja LSROR z czerwca 2013 r. została zamieszczona na stronie internetowej LGR).

(dowód: akta kontroli str. 127)

Minister Rolnictwa, w związku z zakończonym procesem ewaluacji „Wykonanie badania ewaluacyjnego umów o warunkach i sposobie realizacji lokalnej strategii rozwoju obszarów rybackich oraz działań informacyjno – promocyjnych i szkoleniowych Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”<sup>12</sup>, poinformował LGR, że w zakresie dotyczącym działalności LGR, negatywnie ocenia:

- 1) niezamieszczenie informacji o naborach wniosków o dofinansowanie na tablicy informacyjnej w siedzibie LGR,
- 2) posiadanie przez członków, a także pracowników LGR, firm świadczących usługi w zakresie doradztwa przy sporządzaniu wniosków, co może rodzić zjawiska patologiczne w postaci uprzywilejowanej pozycji takich wniosków podczas weryfikacji zgodności z LSROR,
- 3) niewdrożenie instrukcji kancelaryjnej regulującej sposób postępowania z gromadzoną dokumentacją,
- 4) nieudostępnienie pełnej dokumentacji związanej z kontrolą realizowaną przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego (dalej: „Urząd Marszałkowski”),
- 5) brak minimalnej ilości punktów umożliwiającej otrzymanie dofinansowania,
- 6) niezorganizowanie wyposażenia biura LGR w terminie określonym w umowie o warunkach i sposobie realizacji LSROR,
- 7) niezamieszczanie na stronie internetowej LGR protokołów z posiedzeń komitetów,
- 8) nieposiadanie kopii za zgodność z oryginałem przekazanych list wybranych/niewybranych operacji dla wszystkich naborów wniosków o dofinansowanie.

<sup>12</sup> Proces ewaluacji zakończony został w lutym 2013 r. – pismo MRiRW Nr RYBoz-TJ-077-37/13 z 22 lutego 2013 r.

Jednocześnie Minister Rolnictwa wnioskował o opracowanie zgodnie z § 6 ust. 2 umowy ramowej programu naprawczego, obejmującego m.in. wprowadzenie do LSROR szeregu zapisów istotnych ze względu na transparentność działalności LGR.

(dowód: akta kontroli str. 325-328)

W dniu 18 marca 2013 r. LGR przedłożyło Ministrowi Rolnictwa Program Naprawczy, a w dniu 2 i 10 kwietnia 2013 r. m.in. Suplement do Planu Naprawczego, określający do końca czerwca 2013 r. termin przeprowadzenia zewnętrznej ewaluacji działań LGR i weryfikacji wskaźników LSROR. W dniu 10 kwietnia 2013 r.<sup>13</sup> Minister Rolnictwa zatwierdził przedłożony program naprawczy i zobowiązał LGR do realizacji podjętych w przedmiotowym dokumencie ustaleń w terminie jednego miesiąca od dnia zatwierdzenia programu naprawczego<sup>14</sup> oraz w dniu 21 maja 2013 r. wyraził zgodę na wydłużenie z 10 maja 2013 r. do końca czerwca 2013 r. terminu przeprowadzenia zewnętrznej ewaluacji działań LGR i weryfikacji wskaźników LSROR. W dniu 23 maja 2013 r. LGR przedłożyło Ministrowi Rolnictwa, z zachowaniem obowiązującego terminu, sprawozdanie z realizacji programu naprawczego, a w dniu 19 czerwca 2013 r. część sprawozdania dotyczącą przeprowadzenia zewnętrznej ewaluacji działań LGR i weryfikacji wskaźników LSROR. W dniu 4 lipca 2013 r. Minister Rolnictwa zaakceptował dokonane zmiany LSROR oraz realizację działań podjętych przez LGR w związku z uzyskaną oceną negatywną.

(dowód: akta kontroli str. 25-26, 125-127, 243-245, 286-404, 409-422, 677-679)

Zmiany LSROR, poza zaprezentowanymi w pkt 1.1.5. wystąpienia pokontrolnego zmianami dotyczącymi kryteriów oceny operacji, dotyczyły m.in.: struktury Komitetu LGR, aktualnego składu Komitetu, zasad i procedur funkcjonowania LGR, procedur wyłączenia członka Komitetu od udziału w dokonywaniu wyboru operacji, deklaracji poufności i bezstronności, zmiany terminów konkursów.

(dowód: akta kontroli str. 414-422)

1.2.2. Dokonane – wg stanu na 31 marca 2014 r. – podsumowanie punktacji obowiązującej (po zmianach) LSROR wykazało, że LGR – w porównaniu do punktacji przyznanej przez Ministra Rolnictwa w wyniku wyboru lokalnych grup rybackich do realizacji LSROR – uzyskało łącznie 98 punktów, z czego w ramach oceny<sup>15</sup> LGR – 67 punktów, a LSROR – 31 punktów, podczas gdy Minister ocenił Stowarzyszenie na łącznie 88 punktów, z czego w ramach oceny LGR przyznano 65 punktów, a LSROR – 23 punkty.

(dowód: akta kontroli str. 405-408)

### **1.3. Spójność LSROR z innymi programami i strategiami**

1.3.1. LSROR zawierał odniesienia do Strategii Województwa Pomorskiego na lata 2005-2020 i Strategii Rozwoju Turystyki Województwa Pomorskiego na lata 2004-2013. W dokumencie tym dokonano również oceny zgodności założeń LSROR z celami strategicznymi zawartymi w istniejących dokumentach planistycznych poszczególnych gmin, wchodzących w skład obszaru objętego LSROR oraz dwóch powiatów, do których gminy te należą, tj. nowodworskiego i gdańskiego. Nie

<sup>13</sup> Pismo MRiRW Nr RYBoz-TJ-077-082/13 (1857) z 10 kwietnia 2013 r., które wpłynęło do LGR 16 kwietnia 2013 r.

<sup>14</sup> Informację wraz z dokumentami potwierdzającymi zrealizowanie programu naprawczego, LGR zobowiązane zostało do przesłania MRiRW, w formie pisemnej, w terminie siedmiu dni od zakończenia tego programu.

<sup>15</sup> Ocena, wg szczegółowych kryteriów wyboru Lokalnej Grupy Rybackiej oraz Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich – załącznik Nr 2 do rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 29 września 2009 r. w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinna odpowiadać lokalna strategia rozwoju obszarów rybackich, kryteriów wyboru lokalnej grupy rybackiej do realizacji tej strategii oraz wymagań, jakim powinna odpowiadać umowa dotycząca warunków i sposobu realizacji tej strategii w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (Dz. U. Nr 162, poz. 1292 ze zm.).

planowano natomiast realizacji działań z wykorzystaniem innych środków, niż dostępne w ramach Osi priorytetowej 4 PO RYBY.

(dowód: akta kontroli str. 135-151, 252-268)

1.3.2. Wg informacji uzyskanych w sprawie działań podejmowanych w latach 2007-2014 (do 31 marca) w zakresie poprawy jakości życia, dywersyfikacji zatrudnienia, podniesienia atrakcyjności obszarów, ochrony i poprawy stanu środowiska przez podmioty działające na obszarze objętym LSROR:

1) Gminy pozyskały łącznie 122.413,8 tys. zł, w tym z terenu powiatu nowodworskiego – 79.146,2 tys. zł<sup>16</sup> i powiatu gdańskiego – 43.267,6 tys. zł<sup>17</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 423-458)

2) Marszałek Województwa Pomorskiego wyasygnował łącznie 323.577,8 tys. zł.

3) Powiatowe Urzędy Pracy w Gdańsku i w Nowym Dworze Gdańskim nie udzielały wsparcia finansowego na tworzenie nowych miejsc pracy (w zakresie dywersyfikacji zatrudnienia).

4) Starosta Gdański i Starosta Nowodworski nie udzielali wsparcia w postaci pomocy finansowej.

5) Na terenie gmin: Nowy Dwór Gdański, Krynica Morska, Sztutowo, Stegna, Ostaszewo, Pruszcz Gdański oraz Cedry Wielkie realizowane były zadania z udziałem środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku (dalej: „Fundusz”). Łącznie Fundusz przeznaczył na te zadania środki w wysokości 38.269,8 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 423-458, 496-510, 1655-1660)

Na obszarze objętym LSROR działała Lokalna Grupa Działania „Trzy Krajobrazy” (obejmująca obszar Gminy Pruszcz Gdański i Gminy Cedry Wielkie) – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki została zawarta w dniu 26 kwietnia 2012 r. umowa z Marszałkiem Województwa Pomorskiego, którą rozwiązano 11 czerwca 2013 r. (beneficjent zwrócił przyznaną kwotę dofinansowania).

(dowód: akta kontroli str. 461)

#### 1.4. Zarządzanie LSROR

1.4.1. Wg stanu na 31 marca 2014 r. stan realizacji LSROR wynosił 78,6% (15.552,8 tys. zł<sup>18</sup> – wartość przyznanych dotacji, wg podpisanych umów, bez środków na funkcjonowanie LGR<sup>19</sup>, kwota 19.777,1 tys. zł – wartość budżetu, bez środków na funkcjonowanie LGR i zaplanowanych na lata 2014-2015<sup>20</sup>).

1.4.2. Zgodnie z § 3 pkt 3 umowy ramowej LGR zobowiązał się do osiągnięcia wynikających z LSROR celów ogólnych i szczegółowych. Do dnia 31 marca 2014 r. przyznane zostały środki finansowe na realizację operacji obejmujących cele szczegółowe dotyczące wszystkich celów ogólnych zapisanych w umowie ramowej.

(dowód: akta kontroli, str. 18-38, 511- 517)

W LSROR wykazany był „związek i spójność przyjętych w Strategii celów i środków z wnioskami wynikającymi z opisu obszaru i analizy SWOT, oraz z celami Osi

<sup>16</sup> Gminy: Stegna, Ostaszewo, Sztutowo, Nowy Dwór Gdański i Miasto Krynica Morska.

<sup>17</sup> Gminy: Pruszcz Gdański i Cedry Wielkie.

<sup>18</sup> Środek 4.1.1. – 4.186,0 tys. zł (sektor publiczny) i 3.743,8 tys. zł (sektor gospodarczy i społeczny), środek 4.1.2. – 731,5 tys. zł (sektor gospodarczy i społeczny), środek 4.1.3. – 4.152,8 tys. zł (sektor gospodarczy i społeczny), środek 4.1.4. – 2.477,8 tys. zł (sektor publiczny), 260,9 tys. zł (sektor gospodarczy i społeczny).

<sup>19</sup> Środki w wysokości 1.888,8 tys. zł – zaplanowane w budżecie na funkcjonowanie LGR w latach 2010-2013.

<sup>20</sup> Środki w wysokości 293,2 tys. zł.

priorytetowej 4 zawartymi w Programie Operacyjnym". I tak w LSROR zapisano m.in., że cele rozwoju obszaru działania LGR wpisują się w założenia Osi priorytetowej 4 Programu, przy czym te założenia sformułowano następująco:

- minimalizacja zaniku sektora rybackiego,
- rekonwersja obszarów dotkniętych zmianami w sektorze,
- poprawa jakości życia społeczności rybackich.

(dowód: akta kontroli str. 97-98, 214-215)

1.4.3. Kierownik Biura LGR – odnosząc się do kwestii monitoringu realizacji LSROR – wyjaśnił, że informacje dotyczące stanu realizacji LSROR (realizacji projektów) otrzymuje z Samorządu Województwa Pomorskiego.

(dowód: akta kontroli, str. 664-665)

1.4.4. LSROR zawierała postanowienia, które określały zasady i sposób dokonywania oceny własnej funkcjonowania LGR. W LSROR zapisano m.in., że z punktu widzenia funkcjonowania LGR i realizacji celów zakładanych w LSROR najbardziej istotnym rodzajem ewaluacji będzie ewaluacja interim (tj. ewaluacja śródkresowa), będąca oceną struktury instytucjonalnej, rozwiązań organizacyjnych systemu wdrażania i zarządzania. Wyniki tej oceny powinny zostać umieszczone na stronie internetowej LGR.

(dowód: akta kontroli, str.130-134, 247-251,677-679)

W „Raporcie z ewaluacji Stowarzyszenia Lokalna Grupa Rybacka – Rybacka Brać Mierzei oraz wdrażanej LSROR” z czerwca 2013 r. zapisano m.in., że wdrożenie planu naprawczego LGR (z 18 marca 2013 r.) wpłynie pozytywnie na funkcjonowanie LGR i wdrażanie LSROR. Ponadto w raporcie tym zamieszczono 16 rekomendacji, w tym dotyczących przesunięć pomiędzy poszczególnymi zakresami operacji, wprowadzenia dodatkowych kryteriów wyboru operacji i dostosowania karty oceny zgodności projektu z LSROR do obowiązującej procedury.

(dowód: akta kontroli, str. 352-389)

1.4.5. LGR sporządził sprawozdania z realizacji LSROR za lata 2012 i 2013. Dane zawarte w tych sprawozdaniach zawierały dane własne LGR.

W LGR nie została opracowana procedura dotycząca przepływu informacji pomiędzy LGR i Samorządem Województwa w zakresie realizacji LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 664-676)

1.4.6. Zgodnie z § 5 ust. 17 umowy ramowej LGR zobowiązany był do uzupełnienia lub zmiany LSROR, regulaminu organizacyjnego Komitetu lub wzorów dokumentów stosowanych podczas oceny zgodności operacji z LSROR i wyboru operacji, zgodnie z wnioskiem Ministra Rolnictwa w terminie 60 dni od dnia doręczenia tego wniosku. Minister mógł zgłosić ten wniosek w terminie 90 dni od zawarcia umowy ramowej.

Kierownik Biura LGR wyjaśnił, że Minister Rolnictwa nie zgłosił ww. wniosku.

(dowód: akta kontroli str. 18-38, 410-411)

## **2. Nabór wniosków o dofinansowanie i ich ocena**

### **2.1. Przygotowanie naboru wniosków o dofinansowanie**

2.1.1. Zgodnie z postanowieniami § 5 pkt 5 umowy ramowej, LGR zobowiązało się do informowania o możliwości składania wniosków o dofinansowanie w ramach realizacji LSROR poprzez zamieszczenie informacji na stronie internetowej LGR i w jej siedzibie. Ostatnie podanie do publicznej wiadomości informacji

o możliwości składania wniosków o dofinansowanie oraz umieszczanie na stronie internetowej formularza wniosku o dofinansowanie, w ramach realizacji LSROR, mogło nastąpić najpóźniej do 31 marca 2014 r. LGR publikowało, zgodnie z przepisami § 22 ust. 2<sup>21</sup> rozporządzenia wykonawczego i procedurą przyjmowania i oceny operacji przez Komitet – przyjętą w LSROR, tj. co najmniej 30 dni przed dniem rozpoczęcia terminu składania wniosków o dofinansowanie, informacje o możliwości składania wniosków na tablicy znajdującej się w jej siedzibie we wszystkich 15 przypadkach przeprowadzania naborów oraz w prasie o zasięgu obejmującym obszar realizacji LSROR w siedmiu przypadkach. W trzech przypadkach nie umieszczono na stronie internetowej LGR informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie i w trzech przypadkach ogłoszenia na ww. stronie internetowej umieszczono po terminie wskazanym w ww. procedurze przyjmowania i oceny operacji. Opublikowane informacje zawierały wszystkie dane, o których mowa w § 22 ust. 3 ww. rozporządzenia.

Nie wystąpiły przypadki podania do publicznej wiadomości informacji dotyczącej składania wniosków o dofinansowanie po 31 marca 2014 r.

(dowód: akta kontroli str. 680-849)

2.1.2. LGR, zgodnie z § 22 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego, złożyła do Urzędu Marszałkowskiego łącznie 15 wniosków dotyczących podania do publicznej wiadomości informacji o możliwości składania za pośrednictwem LGR wniosków o dofinansowanie operacji w ramach Osi priorytetowej 4.

Spośród ww. 15 wniosków, pięć złożono w terminie co najmniej 40 dni przed dniem rozpoczęcia naboru tj. zgodnie z wymogiem określonym w procedurze przyjmowania i oceny operacji przez Komitet (przyjętym w LSROR), a trzy wnioski złożono do Samorządu Województwa z przekroczeniem ww. terminu. Pozostałe siedem wniosków, w związku z wejściem w życie § 22 ust. 1b<sup>22</sup> rozporządzenia wykonawczego, złożono w wymaganym terminie od 60 do 44 dni przed planowanym dniem rozpoczęcia biegu terminu składania wniosków o dofinansowanie.

(dowód: akta kontroli str. 702-848)

## 2.2. Nabór wniosków o dofinansowanie

2.2.1. W okresie objętym kontrolą (stan na 31 marca 2014 r.) przeprowadzono łącznie 15 naborów, w tym:

- a) sześć<sup>23</sup> (środek 4.1.1) – łączna kwota środków rozdysponowanych w naborach wg list przekazanych do Samorządu Województwa wyniosła 13.001,3 tys. zł<sup>24</sup> (łączna kwota przewidywana do rozdysponowania w naborach – 16.464,2<sup>25</sup> tys. zł),
- b) dwa<sup>26</sup> (środek 4.1.2) – łączna kwota środków rozdysponowanych w naborach wg list przekazanych do Samorządu Województwa wyniosła 1.374,6 tys. zł<sup>27</sup> (łączna kwota przewidywana do rozdysponowania w naborze – 4.000,0 tys. zł<sup>28</sup>),

<sup>21</sup> W brzmieniu określonym obowiązującym od 2 grudnia 2011 r. rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 23 listopada 2011 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty i zwracania pomocy finansowej na realizację środków objętych osią priorytetową 4 – Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybactwa, zawartą w programie operacyjnym „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (Dz. U. Nr 261, poz. 1563) – dalej: „rozporządzenie zmieniające”.

<sup>22</sup> Przepis dodany § 1 pkt 14 rozporządzenia zmieniającego.

<sup>23</sup> w tym: cztery nabory przeprowadzone w 2011 r. i dwa w 2013 r.

<sup>24</sup> w tym: 9.862,2 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 3.139,1 tys. zł w 2013 r.

<sup>25</sup> w tym: 13.794,2 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 2.670,0 tys. zł w 2013 r.

<sup>26</sup> w tym: jeden nabór przeprowadzony w 2011 r. i 1 w 2013 r.

<sup>27</sup> w tym: 1.321,6 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 53,0 tys. zł w 2013 r.

<sup>28</sup> w tym: 3.500,0 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 500,0 tys. zł w 2013 r.

c) cztery<sup>29</sup> (środek 4.1.3) – łączna kwota środków rozdysponowanych w naborach wg list przekazanych do Samorządu Województwa wyniosła 6.915,9 tys. zł<sup>30</sup> (kwota przewidywana do rozdysponowania w naborach – 8.309,9 tys. zł<sup>31</sup>),

d) trzy<sup>32</sup> (środek 4.1.4) – łączna kwota środków rozdysponowanych w naborach wg list przekazanych do Samorządu Województwa wyniosła 3.431,5 tys. zł<sup>33</sup> (kwota przewidywana do rozdysponowania w naborach – 5.280,6 tys. zł<sup>34</sup>).

(dowód: akta kontroli str. 850-886)

W okresie objętym kontrolą (stan na 31 marca 2014 r.) w ramach przeprowadzanych konkursów złożono łącznie 210 wniosków o dofinansowanie, w tym:

a) 89<sup>35</sup> w ramach środka 4.1.1, w tym LGR wybrała do dofinansowania 45<sup>36</sup> na łączną kwotę 13.001,3 tys. zł<sup>37</sup>. Samorząd Województwa zawarł łącznie 22<sup>38</sup> umowy na łączną kwotę 7.929,6 tys. zł (dwa nabory z 2013 r. były weryfikowane przez Samorząd Województwa),

b) Dziesięć<sup>39</sup> w ramach środka 4.1.2, w tym LGR wybrała do dofinansowania dziesięć<sup>40</sup> na łączną kwotę 1.374,6 tys. zł<sup>41</sup>. Samorząd Województwa zawarł łącznie pięć<sup>42</sup> umów na łączną kwotę 731,5 tys. zł (jeden nabór z 2013 r. w trakcie weryfikacji przez Samorząd Województwa),

c) 97<sup>43</sup> w ramach środka 4.1.3, w tym LGR wybrała do dofinansowania 41<sup>44</sup> na łączną kwotę 6.915,9 tys. zł<sup>45</sup>. Samorząd Województwa zawarł łącznie 20<sup>46</sup> umów na łączną kwotę 4.152,8 tys. zł (dwa nabory z 2013 r. w trakcie weryfikacji przez Samorząd Województwa),

d) 14<sup>47</sup> w ramach środka 4.1.4, w tym LGR wybrała do dofinansowania 14<sup>48</sup> na łączną kwotę 3.431,5 tys. zł<sup>49</sup>. Samorząd Województwa zawarł łącznie siedem<sup>50</sup> umów na łączną kwotę 2.738,7 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 851-887)

2.2.2. Zgodnie z procedurą przyjmowania i oceny operacji przez Komitet (przyjętej w LSROR), weryfikacja składanych w kontrolowanym okresie wniosków o dofinansowanie pod względem zgodności z LSROR dokonywana była przez Komitet LGR na podstawie „kart oceny zgodności projektu z LSROR”. Członkowie Komitetu poprzez zabezpieczoną hasłem stronę internetową lub w biurze LGR, co najmniej siedem dni przed zaplanowanym posiedzeniem, zgodnie z ww. procedurą mieli wgląd do złożonych wniosków. Prezes Zarządu wyjaśnił, że każdy wniosek był

<sup>29</sup> w tym: jeden nabór przeprowadzony w 2011 r., jeden w 2012 r. i dwa w 2013 r.

<sup>30</sup> w tym: 1.520,0 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r., 2.223,6 tys. zł w 2012 r. i 3.172,3 tys. zł w 2013 r.

<sup>31</sup> w tym: 3.500,0 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r., 1.979,9 tys. zł w 2012 r. i 2.830,0 tys. zł w 2013 r.

<sup>32</sup> w tym: dwa nabory przeprowadzone w 2011 r. i jeden w 2012 r.

<sup>33</sup> w tym: 3.197,2 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 234,3 tys. zł w 2012 r.

<sup>34</sup> w tym: 5.000,0 tys. zł – nabory przeprowadzone w 2011 r. i 280,6 tys. zł w 2012 r.

<sup>35</sup> W tym: 67 wniosków złożonych w ramach naborów przeprowadzonych w 2011 r. i 22 w 2013 r.

<sup>36</sup> W tym: 27 wniosków – 2011 r. i 18 – 2013 r.

<sup>37</sup> Na kwoty: 9.862,2 tys. zł – 2011 r. i 3.139,1 tys. zł w 2013 r.

<sup>38</sup> Dotyczy naborów ogłoszonych w 2011 r.

<sup>39</sup> W tym: dziewięć wniosków złożonych w ramach naborów przeprowadzonych w 2011 r. i jeden w 2013 r.

<sup>40</sup> W tym: dziewięć wniosków – 2011 r. i jeden – 2013 r.

<sup>41</sup> Na kwoty: 1.321,6 tys. zł – 2011 r. i 53,0 tys. zł w 2013 r.

<sup>42</sup> Dotyczy naborów ogłoszonych w 2011 r.

<sup>43</sup> W tym: 12 wniosków złożonych w ramach naborów przeprowadzonych w 2011 r., 21 w 2012 r. i 64 w 2013 r.

<sup>44</sup> W tym: 12 wniosków – 2011 r., 11 – 2012 r. i 18 – 2013 r.

<sup>45</sup> Na kwoty: 1.520,0 tys. zł – 2011 r., 2.223,6 tys. zł – 2012 r. i 3.172,3 tys. zł w 2013 r.

<sup>46</sup> W tym: dziesięć dot. naborów ogłoszonych w 2011 r. na kwotę 1.253,9 tys. zł i dziesięć w 2012 r. na kwotę 1.979,9 tys. zł

<sup>47</sup> W tym: sześć wniosków złożonych w ramach naborów przeprowadzonych w 2011 r. i osiem w 2012 r.

<sup>48</sup> W tym: sześć wniosków – 2011 r. i osiem – 2012 r.

<sup>49</sup> Na kwoty: 3.197,2 tys. zł – 2011 r. i 234,3 tys. zł w 2012 r.

<sup>50</sup> W tym: pięć dot. naborów ogłoszonych w 2011 r. na kwotę 2.660,6 tys. zł i dwa w 2012 r. na kwotę 78,1 tys. zł

przyjmowany i rejestrowany przez pracownika biura, a oceny zgodności z LSROR dokonywał Komitet LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 798-848, 917-918)

2.2.3. W okresie objętym kontrolą w ramach przeprowadzanych konkursów odrzucono łącznie 104<sup>51</sup> wnioski o łącznej wartości wnioskowanego dofinansowania 22.837,5 tys. zł<sup>52</sup>, w wyniku czego wnioskodawcy złożyli 23<sup>53</sup> odwołania (wartość tych wniosków wynosiła 6.225,5 tys. zł<sup>54</sup>). Cztery<sup>55</sup> wnioski (o łącznej wartości wnioskowanego dofinansowania 573,0 tys. zł), w wyniku pozytywnych rozpatrzeń odwołań, zostały zakwalifikowane do realizacji.

Przyczynami odrzucenia wniosków przez Komitet LGR były: niezgodność operacji z LSROR, nieuzyskanie wymaganej liczby punktów, wyczerpanie limitu środków dostępnych w konkursie.

(dowód: akta kontroli str. 851-886, 888-916)

Badanie dziesięciu odwołań, o najwyższej wartości wniosków o dofinansowanie<sup>56</sup>, wykazało, że:

- Komitet LGR zgodnie z "Procedurą odwoławczą od decyzji Komitetu" - pkt 10.3 LSROR – terminowo rozpatrywał wnioski o ponowne rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie operacji tj. w terminie dziesięciu dni od dnia publikacji listy wybranych operacji na stronie internetowej LGR,
- Komitet rozpatrujący odwołania, zgodnie z ww. procedurą, stanowił pięcioosobowy zespół odwoławczy powołany w ramach Komitetu i rozpatrywał każdy wniosek na kartach oceny zgodności operacji z lokalnymi kryteriami wyboru tylko w tych jego elementach, których dotyczyło uzasadnienie wnioskodawcy,
- Komitet rozpatrujący odwołania terminowo składał deklaracje poufności i bezstronności,
- spośród dziesięciu wnioskodawców, pięciu nie zawiadomiono o wynikach rozpatrzenia odwołania,
- spośród pięciu wnioskodawców, których zawiadomiono o wynikach rozpatrzenia odwołania, w dwóch przypadkach ww. zawiadomienia nastąpiły po upływie siedmiu dni od dnia posiedzenia Komitetu,
- w jednym przypadku Komitet LGR rozpatrzył odwołanie, które wpłynęło po terminie określonym w Procedurze odwoławczej od decyzji Komitetu.

(dowód: akta kontroli str. 798-848, 973-982)

2.2.4. Na stronie internetowej LGR dostępne były informacje dotyczące ogłoszeń o naborach oraz dokumenty do pobrania dla wnioskodawców, tj. m.in. aktualny wzór wniosku o dofinansowanie wraz z instrukcją jego wypełniania, kryteria wyboru operacji, aktualna LSROR i harmonogramy przeprowadzanych konkursów. Ponadto na ww. stronie internetowej zamieszczone były uchwały i protokoły z obrad Komitetu dotyczące aktualnych naborów, które zawierały m.in. listy wybranych operacji.

(dowód: akta kontroli str. 983-987)

2.2.5. W wyniku badania po jednym naborze dla środków od 4.1.1 do 4.1.4<sup>57</sup> (tj. cztery nabory – 20 wniosków) i dwunastu wniosków o najwyższej wartości<sup>58</sup> (obejmujące pięć naborów), stwierdzono, że:

<sup>51</sup> W tym: 41 w ramach naborów ogłoszonych w 2011 r., 12 w 2012 r. i 51 w 2013 r.

<sup>52</sup> W tym: 11.172,3 tys. zł – 2011 r., 2.324,3 tys. zł – 2012 r. i 9.340,9 tys. zł – 2013 r.

<sup>53</sup> W tym: trzy w 2011 r., dziewięć w 2012 r. i 11 w 2013 r.

<sup>54</sup> W tym: 3.185,8 tys. zł – 2011 r., 680,5 tys. zł – 2012 r. i 2.359,2 tys. zł – 2013 r.

<sup>55</sup> W tym: jeden wniosek – 2011 r. o wartości 71,0 tys. zł, dwa wnioski – 2012 r. o wartości 485,0 tys. zł i jeden wniosek – 2013 r. o wartości 17,0 tys. zł.

<sup>56</sup> Z sektora publicznego w latach objętych kontrolą nie złożono odwołań.

- wnioski o dofinansowanie zawierały wymagane elementy wymienione w § 24 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego – w przypadku naboru w ramach środka 4.1.1 przeprowadzonego w okresie od 15 kwietnia do 15 maja 2011 r. LGR nie przedstawił do kontroli NIK czterech wniosków o dofinansowanie,
- Komitet dokonywał oceny zgodności operacji z LSROR (wymóg § 25 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia wykonawczego) i na wzorze karty tej oceny, określonej w LSROR tj. "karcie zgodności projektu z LSROR",
- ocenie przez Komitet LGR poddawane były kompletne wnioski,
- w składzie Komitetu LGR zachowana była trójsektorowość, wszyscy członkowie Komitetu złożyli deklaracje poufności i bezstronności,
- we wszystkich przypadkach, członkowie Komitetu byli wyłączeni z dokonywania ocen wniosków złożonych przez instytucje, w których byli zatrudnieni,
- sporządzone listy wybranych operacji w siedmiu przypadkach zawierały informacje, o których mowa w § 26 ust. 2 i 3 ww. rozporządzenia – w przypadku dwóch naborów LGR nie dysponował dokumentacją związaną z listami wybranych operacji,
- w trzech przypadkach listy wybranych operacji przekazano do Samorządu Województwa w terminie 45 dni od dnia, w którym upłynął termin składania wniosków o dofinansowanie – w pozostałych sześciu przypadkach brak było dokumentacji w LGR,
- w sześciu przypadkach LGR zawiadamiał wnioskodawców o wynikach przeprowadzonego naboru, zgodnie z wymogiem § 28 ww. rozporządzenia, w terminie 45 dni, określonym w § 26 ust. 2 ww. rozporządzenia – w przypadku 25 wnioskodawców brak było dokumentacji w LGR<sup>59</sup>,
- poszczególni członkowie Komitetu LGR oceniali wnioski zgodnie z obowiązującymi kryteriami wyboru operacji określonych w LSROR (§ 25 ust. 1 pkt 2 ww. rozporządzenia) i na wzorze kart ocen określonych w LSROR we wszystkich przypadkach objętych badaniem szczegółowym, przy czym w przypadku naboru w ramach środka 4.1.1 przeprowadzonego w okresie od 15 kwietnia do 15 maja 2011 r. kontrolującym nie przedstawiono ww. kart ocen (cztery wnioski),
- w jednym przypadku przyznano dwóm projektom w ramach jednego naboru taką samą ilość punktów, natomiast nie stosowano wytycznych określonych w Regulaminie Organizacyjnym Komitetu, celem przyznania odpowiedniej pozycji na liście rankingowej do dofinansowania.

(dowód: akta kontroli str. 798-848, 988-1043)

2.2.6. Monitoring stanu realizacji operacji<sup>60</sup> oparty był na informacjach otrzymywanych z Samorządu Województwa, które zawierały m.in. dane w zakresie postępu oceny wniosków złożonych za pośrednictwem LGR. Prezes Zarządu wyjaśnił, że nie opracowano procedury w ww. zakresie.

(dowód: akta kontroli str. 851-886, 917-972)

<sup>57</sup> Środek 4.1.1 – nabór 1-30.09.2011 r. (cztery wnioski); środek 4.1.2 – nabór 14.10-12.11.2013 r. (jeden wniosek); środek 4.1.3 – nabór 1-31.10.2011 r. (12 wniosków), środek 4.1.4 – nabór 1-30.09.2011 r. (trzy wnioski) – kontrolą objęte wszystkie wnioski, złożone w ramach ww. naborów.

<sup>58</sup> W tym trzy wnioski zakwalifikowane do dofinansowania w wyniku odwołania (środek 4.1.1 – nabór 20.11-20.12.2011 r. i 14.10-12.11.2013 r. – po jednym wniosku; środek 4.1.3. – nabór 31.01-01.03.2012 r – jeden wniosek) i pięć wniosków z sektora publicznego (środek 4.1.1. – nabór 15.10-15.11.2011 r. – trzy wnioski i nabór 14.10-12.11.2013 r. – dwa wnioski), pozostałe o wnioski najwyższej wartości (środek 4.1.1. – nabór 1-30.06.2011 r. – dwa wnioski i nabór – 20.11 – 20.12.2011 r. – dwa wnioski).

<sup>59</sup> Jeden wnioskodawca złożył rezygnację przed oceną wniosków.

<sup>60</sup> Objętych szczegółowym badaniem (cztery nabory i dziesięć wniosków o najwyższej wartości).

### 3. Funkcjonowanie LGR

#### 3.1. Wydatki na funkcjonowanie LGR

3.1.1. LGR wykazało następujące przychody z tytułu dofinansowania w ramach środka 4.1.5, składek członkowskich i umów z ARiMR: łącznie w 2011 r. – 1.169,1 tys. zł, w 2012 r. – 517,2 tys. zł, w 2013 r. – 585,4 tys. zł i w 2014 r. (stan na 31 marca) – 155,4 tys. zł. Wydatki wynosiły odpowiednio w 2011 r. – 1.175,0 tys. zł, w 2012 r. – 505,8 tys. zł, w 2013 r. – 276,2 tys. zł i w 2014 r. (stan na 31 marca) – 51,7 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 1321-1322)

3.1.2. W ramach środka 4.1.5, tj. na realizację operacji polegającej na funkcjonowaniu LGR oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności, LGR wykazała przychody w wysokości: w 2011 r. – 970,3 tys. zł, w 2012 r. – 483,4 tys. zł, w 2013 r. – 280,9 tys. zł i w 2014 r. (stan na 31 marca) – 233,9 tys. zł. (wartość przyznanej zaliczki w umowie o dofinansowanie).

W 2011 r. LGR złożyła trzy wnioski o płatność w ramach środka 4.1.5, w których wnioskowano o kwoty pomocy dla danego etapu operacji (łącznie o 978,6 tys. zł) na: przygotowanie LSROR – 50,0 tys. zł; administrowanie LGR – 319,4 tys. zł; badania dotyczące obszaru objętego LSROR – 75,0 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR – 216,5 tys. zł; szkolenia pracowników LGR, członków zarządu oraz członków Komitetu LGR – 96,0 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalnością LGR – 121,0 tys. zł; działania aktywizujące lokalne społeczności – 100,7 tys. zł.

W 2012 r. złożono jeden wniosek o płatność na kwotę 434,6 tys. zł, na: administrowanie LGR – 305,0 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalność LGR – 33,8 tys. zł; szkolenia pracowników LGR, członków zarządu oraz członków komitetu LGR – 17,4 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalność LGR – 30,6 tys. zł; działania aktywizujące lokalne społeczności – 41,4 tys. zł.

W 2013 r. złożono dwa wnioski o płatność na łączną kwotę 303,9 tys. zł, na: administrowanie LGR – 286,6 tys. zł; badania dotyczące obszaru objętego LSROR – 4,8 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalność LGR – 0,8 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalność LGR – 11,7 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 1317-1320, 1327-1333, 1375-1453, 1476-1514, 1572-1608, 1647-1649)

3.1.3. Na podstawie przedłożonych przez LGR wniosków o płatność za lata 2011-2012 Samorząd Województwa uznał za nieprawidłowo wydatkowane środki z rachunku zaliczki w wysokości:

- 162.173,99 zł (pisma Samorządu Województwa z 12 lipca 2012 r. i 9 sierpnia 2012 r.; kwota ustalona po rozpatrzeniu odwołania złożonego przez LGR 20 czerwca 2012 r.),
- 120.644,23 zł (pisma Samorządu Województwa z 17 stycznia 2013 r. i 28 lutego 2013 r.),
- 181.482,89 zł (pismo Samorządu Województwa z 6 sierpnia 2013 r.),
- 199.278,50 zł (pisma Samorządu Województwa z 19 listopada 2013 r. i 20 stycznia 2014 r.),

– 17.014,82 zł (pismo Samorządu Województwa z kwietnia 2014 r.).

LGR zobowiązana została przez Samorząd Województwa do zwrotu ww. kwot wraz z należnymi odsetkami.

W dniu 2 grudnia 2013 r., w związku z zadłużeniem LGR, Walne Zebranie Członków LGR podjęło uchwałę w sprawie ustanowienia jednorazowej składki od gmin – członków LGR, zgodnie z którą każda gmina zobowiązała się do uiszczenia jednorazowej składki w wysokości 121.000,00 zł. Jednocześnie gminy zostały zobowiązane, terminie do 30 grudnia 2013 r., do wpłaty minimum 50% kwoty składki. W okresie od 19 grudnia 2013 r. do 19 lutego 2014 r. gminy uiściły łącznie 443.500,00 zł.

Pismem z 14 marca 2014 r. LGR zwróciła się do Prezesa Agencji o udzielenie pomocy LGR poprzez umorzenie odsetek od kwot zobowiązań z tytułu zawartych umów na funkcjonowanie LGR (sprawa w toku). W dniach 25 i 27 marca 2014 r. LGR przekazało na rachunek Agencji kwotę łącznie 150,0 tys. zł

W ww. piśmie Prezes LGR poinformował Prezesa Agencji, że należność główna (bez odsetek) wobec Agencji wynosi 502.677,80 zł, problem zadłużenia dotyczy umów z lat 2011-2012 zawartych z Samorządem Województwa na funkcjonowanie LGR i wynika głównie z tytułu z problemów związanych z brakiem pełnego udokumentowania podjętych działań przez poprzednie władze LGR.

Wydatki nie przekroczyły 10% środków finansowych przyznanych LGR – zgodnie z § 1 pkt 6 lit b rozporządzenia Ministra i Rozwoju Wsi z dnia 29 września 2009 r. w sprawie w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinna odpowiadać lokalna strategia rozwoju obszarów rybackich, kryteriów wyboru lokalnej grupy rybackiej do realizacji tej strategii oraz wymagań, jakim powinna odpowiadać umowa dotycząca warunków i sposobu realizacji tej strategii w ramach programu operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”<sup>61</sup> (dalej: „rozporządzenie w sprawie LSROR i LGR”).

(dowód: akta kontroli str. 516, 518-663, 1324-1326, 1335-1337, 1375-1453, 1476-1514, 1572-1608, 1647-1649)

3.1.4. W ramach pomocy udzielonej na funkcjonowanie LGR oraz nabywanie umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności (środek 4.1.5) ustalono, że w latach objętych kontrolą:

a) LGR złożyła cztery<sup>62</sup> wnioski o dofinansowanie, w tym na 2013 r. na kwotę 293,0 tys. zł<sup>63</sup> i na 2014 r. na kwotę 233,9 tys. zł<sup>64</sup>.

b) LGR podpisała z Samorządem Województwa cztery umowy o dofinansowanie:

– umowa z 9 lutego 2011 r.<sup>65</sup> (z aneksem nr 4<sup>66</sup> z 29 września 2011 r.) – łączna kwota przyznanej pomocy 1082,0 tys. zł; na podstawie zestawienia rzeczowo-

<sup>61</sup> Dz. U. Nr 162, poz. 1292 ze zm.

<sup>62</sup> Wniosków o dofinansowanie na 2011 i 2012 r. nie przedstawiono kontrolującemu (pierwotne umowy o dofinansowanie przewidywały pomoc w wysokości na: 2011 r. – kwotę 1.081,9 tys. zł; 2012 r. – kwotę 513,8 tys. zł).

<sup>63</sup> Pierwotny wniosek o dofinansowanie złożony 15.10.2012 r. na kwotę 621,2 tys. zł – zmniejszenie kwoty dofinansowania było wynikiem przeprowadzonej w LGR ewolucji przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

<sup>64</sup> Pierwotny wniosek o dofinansowanie złożony 15.10.2013 r. na kwotę 243,2 tys. zł – zmniejszenie kwoty dofinansowania było wynikiem analizy przeprowadzonej przez LGR i korekty kosztów dotyczących wynagrodzeń, działań informacyjnych, aktywizujących i wydarzeń promocyjnych w 2014 r. (łącznie zmniejszenie o 9,4 tys. zł).

<sup>65</sup> Nr 00006-6173-SW1100007/10/11.

<sup>66</sup> Łączna kwota całkowitego kosztu operacji nie uległa zmianie w porównaniu z zakresem finansowo – rzeczowym ujętym w umowie o dofinansowanie tj. łącznie 1.082,0 tys. zł, aneksowane zmiany dotyczące wysokości kwot poszczególnych etapów – zmiany wynikały z przesunięć w czasie realizacji poszczególnych zadań.

finansowego określono realizację operacji z podziałem na trzy etapy<sup>67</sup> (I etap na kwotę 521,0 tys. zł, II etap na kwotę 215,3 tys. zł i III etap na kwotę 345,7 tys. zł),

– umowa z 19 kwietnia 2012 r.<sup>68</sup> (z aneksem nr 1<sup>69</sup> z 11 grudnia 2012 r.) – na podstawie zestawienia rzeczowo-finansowego określono realizację operacji w jednym etapie<sup>70</sup> – kwota przyznanej pomocy 491,3 tys. zł,

– umowa z 20 maja 2013 r.<sup>71</sup> (z aneksem nr 2<sup>72</sup> z 16 kwietnia 2014 r.) – łączna kwota przyznanej pomocy 293,0 tys. zł; na podstawie zestawienia rzeczowo-finansowego określono realizację operacji z podziałem na dwa etapy<sup>73</sup> (I etap na kwotę 206,0 tys. zł, II etap na kwotę 87,0 tys. zł),

– umowa z 16 kwietnia 2014 r.<sup>74</sup> – łączna kwota przyznanej pomocy 233,8 tys. zł; na podstawie zestawienia rzeczowo-finansowego określono realizację operacji z podziałem na dwa etapy<sup>75</sup> (I etap na kwotę 148,8 tys. zł, II etap na kwotę 85,00 tys. zł);

c) celem, określonym w ramach czterech ww. umów o dofinansowanie było zapewnienie sprawnej i efektywnej pracy biura LGR, w tym: zapewnienie sprawnego i efektywnego wdrażania LSROR oraz wydatkowania środków Europejskiego Funduszu Rybackiego, podnoszenie kwalifikacji osób uczestniczących we wdrażaniu LSROR, promocja obszaru LGR, aktywizacja społeczności obszaru objętego LSROR, bieżąca analiza sytuacji na obszarze i projektowanie zmian<sup>76</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 1317-1320, 1324-1333, 1138, 1341-1374, 1454-1475, 1514-1571)

Poziom wykorzystania środków po korektach (środek 4.1.5) wynosił za 2011 r. – 496,9 tys. zł, za 2012 r. – 284,1 tys. zł, za 2013 r. – 263,9 tys. zł (rozliczenie I etapu), poniesiono wydatki w kwocie 51,8 tys. zł (na dzień 31 marca 2014 r. na konto LGR nie wpłynęła zaliczka).

Wnioski o dofinansowanie na 2013 i 2014 r. zostały złożone w terminie przewidzianym w § 29 rozporządzenia wykonawczego oraz zawierały elementy wskazane w § 30 ww. rozporządzenia. Prezes LGR wyjaśnił, że zmiany wniosków o dofinansowanie na 2013 i 2014 r. wynikały z negatywnej oceny działania LGR przez Ministra Rolnictwa. Ponadto nastąpiły korekty kosztów dotyczących wynagrodzeń, działań informacyjnych, aktywizujących i wydarzeń promocyjnych w 2014 r. (łącznie zmniejszenie o 9,4 tys. zł).

Zgodnie z umowami o dofinansowanie, zawartymi w latach objętych kontrolą, LGR na podstawie wniosków o płatność dokumentowała m.in. koszty podlegające

<sup>67</sup> Łącznie przeznaczono na: przygotowanie LSROR 50,0 tys. zł; administrowanie LGR 342,5 tys. zł; badania dotyczące obszaru objętego LSROR 75,0 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR 229,5 tys. zł; szkolenia pracowników LGR, członków zarządu oraz członków komitetu LGR 159,0 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub dział. LGR 121,0 tys. zł; działania aktywizujące lokalne społeczności 105,0 tys. zł.

<sup>68</sup> Nr 00063-6173-SW1100253/11/12.

<sup>69</sup> Zmianie uległ całkowity koszt operacji (umowa o dofinansowanie 513,8 tys. zł tj. zmniejszenie o 22,5 tys. zł) – zmniejszenie spowodowane było ograniczeniem wydatków na działania promocyjne i diety członków Komitetu (nie odbyły się konkursy).

<sup>70</sup> Łącznie przeznaczono na: administrowanie LGR 337,8 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR 42,2 tys. zł; szkolenia pracowników LGR, członków zarządu oraz członków komitetu LGR 17,5 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalnością LGR 39,9 tys. zł; działania aktywizujące lokalne społeczności 54,0 tys. zł.

<sup>71</sup> Nr 00537-6173-SW1101688/12/14.

<sup>72</sup> Koszty kwalifikowalne operacji nie uległy zmianie w porównaniu z umową (293,0 tys. zł) aneksowane zmiany dotyczące wysokości kwot poszczególnych etapów – zmiany wynikały z przesunięć w czasie realizacji poszczególnych zadań.

<sup>73</sup> Łącznie przeznaczono na: administrowanie LGR 275,7 tys. zł; badania dot. obszaru objętego LSROR 4,8 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR 0,8 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalnością LGR 11,7 tys. zł.

<sup>74</sup> Nr 00794-6173-SW1102226/13/14.

<sup>75</sup> Łącznie przeznaczono na: administrowanie LGR 191,4 tys. zł; działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR 10,1 tys. zł; realizację wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalnością LGR 25,2 tys. zł; działania aktywizujące lokalne społeczności 7,1 tys. zł.

<sup>76</sup> Dodane w umowie z 19 kwietnia 2012 r.

refundacji i osiągnięte wskaźniki realizacji operacji. Samorząd Województwa na podstawie weryfikacji ww. wniosków o płatność dokonywał korekty tych kosztów.

(dowód: akta kontroli str. 1317-1320, 1324-1325, 1338-1339, 1341-1649, 1654)

W latach objętych kontrolą LGR nie realizował zadania w zakresie pomocy finansowej udzielanej na rzecz wsparcia współpracy międzyregionalnej lub międzynarodowej (środek 4.2).

(dowód: akta kontroli str. 1307)

### **3.2. Biuro LGR**

3.2.1. W okresie objętym kontrolą w LGR zatrudnionych było na dzień powstania Biura LGR i na 31 grudnia 2011 r. oraz 31 grudnia 2012 r. trzech pracowników na cały etat<sup>77</sup>, a na 31 grudnia 2013 r. dwóch pracowników na pełen etat<sup>78</sup> i na dzień 31 marca 2014 r. trzech pracowników na pełen etat<sup>79</sup>.

W zakresach obowiązków ww. pracowników LGR uregulowano zagadnienia dotyczące m.in. udziału w realizacji LSROR oraz przygotowania dokumentów na posiedzenia komitetu LGR.

Pracownicy zatrudnieni w biurze LGR, zgodnie z § 5 ust.12 umowy ramowej, nie byli jednocześnie członkami zarządu, organów kontroli wewnętrznej oraz Komitetu LGR.

3.2.2. W terminie 90 dni od dnia podpisania umowy ramowej zostało zorganizowane biuro LGR, które spełniało warunki określone w § 5 ust. 10 umowy ramowej<sup>80</sup>, poza warunkiem dotyczącym zapewnienia sieci teleinformatycznej i internetowej (warunek ten został spełniony z opóźnieniem).

(dowód: akta kontroli str. 1061-1067, 1244-1247, 1249-1288, 1340, 1650-1653)

### **3.3. Komitet LGR**

3.3.1. W składzie Komitetu LGR zachowana była zasada trójsektorowości<sup>81</sup>, zmiany jego składu dotyczyły wyboru nowych członków<sup>82</sup> i były wynikiem upływu czasu kadencji. I tak:

a) W składzie Komitetu zapewniono:

- co najmniej 50-procentowy udział partnerów podmiotów sektora społecznego i gospodarczego oraz co najmniej 50-procentowy udział podmiotów spełniających warunki, o których mowa w § 2 ust. 1 rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR,
- udział co najmniej trzech przedstawicieli sektora publicznego,
- udział co najmniej trzech przedstawicieli sektora gospodarczego,
- udział co najmniej trzech przedstawicieli sektora społecznego.

b) Członkowie Zarządu LGR, organu kontroli wewnętrznej oraz Komitetu LGR nie byli zatrudniani w Biurze LGR na podstawie umowy o pracę oraz innych umów o podobnym charakterze. Członkowie Komitetu LGR nie łączyli funkcji z pełnieniem funkcji członka innego organu LGR.

<sup>77</sup> Specjalista d.s. projektów, pracownik ds. organizacyjnych i kierownik biura.

<sup>78</sup> Specjalista d.s. organizacyjnych i kierownik biura.

<sup>79</sup> Specjalista d.s. organizacyjnych, pracownik ds. organizacyjnych i kierownik biura.

<sup>80</sup> W trakcie kontroli przeprowadzonej przez pracowników Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi stwierdzono nieterminowe wypełnienie zobowiązania wynikającego z zapisu § 5 pkt 10 umowy ramowej (29.10.2010 r.), tj. zapewnienia sieci teleinformatycznej i internetowej. W informacji pokontrolnej ww. kontroli stwierdzono, że LGR wykonała przedmiotowe zobowiązanie z przekroczeniem terminu, wobec czego nie istniały przesłanki do zastosowania przepisu § 9 ust. 2 umowy ramowej, tj. jej rozwiązania.

<sup>81</sup> Uchwała nr 7/2009 Walnego Zebrania Członków LGR z 12.11.2009 r. w sprawie Komitetu ds. LSROR oraz Uchwała nr 9/II/2013 z 16.05.2013 r.

<sup>82</sup> Nowy skład stanowi 20 osób, w tym 18 tych samych.

Nie stwierdzono przypadków zaistnienia okoliczności, które mogły wywołać wątpliwości co do bezstronności członka Komitetu LGR.

(dowód: akta kontroli str. 1248-1288, 1308-1316)

3.3.2. W Regulaminie Organizacyjnym Komitetu<sup>83</sup> określono, że ww. Komitet pełni funkcję organu decyzyjnego LGR i do jego wyłącznej właściwości należy wybór operacji, które mają być realizowane w ramach opracowanej LSROR. Do pozostałych kompetencji Komitetu należało: opiniowanie projektu LSROR opracowanego przez Zarząd LGR, opiniowanie wniosku o zmianę lokalnych kryteriów wyboru, opiniowanie innych spraw wnioskowanych przez Zarząd, wnioskowanie do Zarządu i Walnego Zebrania Członków w sprawach dotyczących bieżącej działalności LGR oraz realizacji LSROR, składanie sprawozdań ze swej działalności na Walnym Zebraniu Członków, ponowne rozpatrywanie wniosków na skutek odwołań od decyzji Komitetu. Zmiany w regulaminie dokonane zostały po zmianach w LSROR<sup>84</sup> i na Walnym Zebraniu Członków<sup>85</sup> - w związku z zaleceniami Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, a dotyczącymi m.in. zasady oddawania głosu na kartach ocen w sprawie oceny operacji wg lokalnych kryteriów LGR, zasady wyboru projektu do dofinansowania (min. 50% maksymalnej możliwej do uzyskania średniej arytmetycznej wszystkich indywidualnych ocen), zasady sporządzania protokołu z posiedzenia Komitetu LGR i umieszczania go na stronie internetowej, zasady konstruowania listy rankingowej powstającej w wyniku odwołań.

(dowód: akta kontroli str. 1212-1226)

3.3.3. W ramach realizacji Osi prorytetowej 4<sup>86</sup>, w latach 2011-2014, LGR zorganizował osiem szkoleń<sup>87</sup> na łączną kwotę 104,9 tys. zł, spośród których w sześciu szkoleniach uczestniczyli pracownicy LGR (59,9 tys. zł), a w dwóch członkowie Komitetu (45,0 tys. zł). Ww. szkolenia finansowane były z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”.

(dowód: akta kontroli str. 1296-1300, 1323)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności LGR w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Na podstawie przedłożonych przez LGR wniosków o płatność za lata 2011-2012 (z tytułu zawartych umów na funkcjonowanie LGR) Samorząd Województwa uznał część wydatków dokonanych z rachunku zaliczki za nieprawidłowe. Jednocześnie LGR zobowiązany został do zwrotu nieprawidłowo wykorzystanej zaliczki na rachunek bankowy Agencji (wraz z należnymi odsetkami).

Doprowadziło to do zadłużenia LGR wobec Agencji, które na dzień 14 marca 2014 r. wyniosło kwotę 502.677,80 zł i spowodowało konieczność ustanowienia jednorazowej składki członkowskiej od gmin – członków Stowarzyszenia. Jako przyczynę ww. zadłużenia Prezes Zarządu LGR wskazał problemy z brakiem pełnego udokumentowania podjętych działań przez poprzednie władze LGR<sup>88</sup> (dotyczy umów na funkcjonowanie LGR w latach 2011-2012).

(dowód: akta kontroli str. 516, 518-641, 659-663)

<sup>83</sup> Uchwała Walnego Zebrania Członków LGR nr 4/2010 z dnia 22.02.2010 r.

<sup>84</sup> Na Walnym Zebraniu Członków w dniu 14.11.2012 r – Uchwała nr 1/III/2012 r.

<sup>85</sup> Uchwała nr 4/II/2013 z dnia 16.05.2013 r.

<sup>86</sup> Szkolenia, w których uczestniczyli pracownicy i członkowie zarządu (26 szkoleń łącznie ze szkoleniami beneficjentów).

<sup>87</sup> Uczestnicy wykonywali zadania dotyczące realizacji LSROR.

<sup>88</sup> Poprzedni Prezes Zarządu LGR odwołany został Uchwałą Nr 1/II/2013 r. Walnego Zebrania Członków LGR z 7 lutego 2013 r.

W ocenie NIK LGR zobowiązany był do pełnego dokumentowania wydatków dokonywanych z rachunku zaliczki, gdyż stanowi to podstawę uznania kwalifikowalności tych wydatków. Ponadto doprowadzenie do zadłużenia LGR, w ocenie NIK, stanowi zagrożenie dla funkcjonowania LGR jako podmiotu odpowiedzialnego za realizację LSROR.

2. W przypadku trzech konkursów (termin przeprowadzenia naborów: środek 4.1.1 – 15.04-15.05.2011 r. oraz 1-30.06.2011 r. i środek 4.1.2 – 18.04-18.05.2011 r.) LGR nie umieściła na stronie internetowej informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie, co było niezgodne z § 22 ust. 2 rozporządzenia wykonawczego i § 5 pkt 5 umowy ramowej.

Kierownik Biura LGR wyjaśnił, że nie zamieszczano ww. informacji na stronie internetowej, ponieważ strona internetowa LGR w tym czasie jeszcze nie funkcjonowała, a powyższe nie spowodowało kierowania do LGR skarg i zażaleń na brak informacji.

W przypadku trzech konkursów, informacje dotyczące możliwości składania wniosków na stronie internetowej LGR ogłaszane były z naruszeniem terminu wskazanego w procedurze przyjmowania i oceny operacji przez Komitet (tj. co najmniej 30 dni przed dniem terminu składania wniosków o dofinansowanie):

– środek 4.1.1 (termin przeprowadzenia naboru 15.10-15.11.2011 r.) ogłoszenie na stronie internetowej 28.09.2011 r., tj. 17 dni przed terminem naboru (opóźnienie wyniosło 13 dni),

– środek 4.1.3 (termin przeprowadzenia naboru 1-31.10.2011 r.) ogłoszenie na stronie internetowej 28.09.2011 r., tj. 3 dni przed terminem naboru (opóźnienie wyniosło 27 dni),

– środek 4.1.4 (termin przeprowadzenia naboru 1-30.09.2011 r.) ogłoszenie na stronie internetowej 28.09.2011 r., tj. 28 dni po dniu rozpoczęcia składania wniosków (opóźnienie wyniosło 58 dni).

Kierownik Biura LGR wyjaśnił, że zamieszczanie ww. informacji na stronie internetowej z opóźnieniem spowodowane było pracami nad uruchomieniem tej strony, a powyższe błędy nie spowodowały napływu do LGR skarg, wniosków lub zażaleń na brak informacji.

W ocenie NIK LGR powinna utworzyć własną stronę internetową tak by umożliwić terminowe zamieszczenie informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie w ramach wszystkich konkursów.

(dowód: akta kontroli str. 702-797, 798-848, 1044-1047, 1055-1057)

3. W przypadku trzech konkursów (środek 4.1.1), przekazanie do Samorządu Województwa informacji o możliwości składania wniosków nie nastąpiło w terminie określonym w procedurze przyjmowania i oceny operacji przez Komitet (przyjętej w LSROR), tj. co najmniej 40 dni przed dniem rozpoczęcia naboru:

– termin przeprowadzenia naboru 15.04-15.05.2011 r. – wpływ wniosku do Samorządu Województwa 7.03.2011 r. (opóźnienie jeden dzień),

– termin przeprowadzenia naboru 1-30.06.2011 r. – wpływ wniosku do Samorządu Województwa 29.04.2011 r. (opóźnienie siedem dni),

– termin przeprowadzenia naboru 20.11-20.12.2011 r. – wpływ wniosku do Samorządu Województwa 12.10.2011 r. (opóźnienie jeden dzień).

Kierownik Biura LGR wyjaśnił, że powyższe nieprawidłowości spowodowane były błędami popełnionymi przez pracownika LGR.

(dowód: akta kontroli str. 702-797, 798-848, 1044, 1053-1054)

4. LGR nie zawiadomił pięciu wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania, o których, zgodnie z zapisem w LSROR (pkt 10 Procedury Odwoławczej od decyzji Komitetu), wnioskodawca powinien być poinformowany w terminie siedmiu dni od dnia posiedzenia Komitetu, na którym została przyjęta lista zbiorcza wybranych i niewybranych operacji, tj:

– środek 4.1.1 „Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa” sektor gospodarczy i społeczny (nabór 20.11 – 20.12.2011 r.) – w dwóch przypadkach,

– środek 4.1.1 „Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa” sektor pozapubliczny (nabór 1–30.06.2011 r.) – w dwóch przypadkach,

– środek 4.1.3 „Podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwój usług na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa” sektor gospodarczy i społeczny (nabór 31.01 – 1.03.2012 r.) – w jednym przypadku.

Sekretarz Komitetu LGR<sup>89</sup>, wyjaśniła, że powyższe nieprawidłowości wynikały z niedopatrzenia, natomiast lista rankingowa publikowana jest na stronie internetowej, jak również informacja ta udzielana jest ustnie wszystkim zainteresowanym. Ponadto, nie odnotowano przypadku skargi na powyższe, a niezachowanie formalnej formy powiadomienia nie skutkowało ograniczeniem możliwości powzięcia informacji przez beneficjenta.

(dowód: akta kontroli str. 973-982, 1044, 1050-1052)

W ocenie NIK fakt publikowania listy rankingowej na stronie internetowej nie zwalnia LGR z obowiązku zawiadamiania wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania.

5. W dwóch przypadkach<sup>90</sup> zawiadomienia wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania nastąpiły po upływie terminu określonego w pkt. 10 LSROR Procedury odwoławczej od decyzji Komitetu, tj. po upływie siedmiu dni od dnia posiedzenia Komitetu, na którym została przyjęta lista zbiorcza wybranych i niewybranych operacji (Uchwała Komitetu LGR z 28.03.2013 r.), tj. siedem dni po terminie (przekazanie w pierwszym przypadku ww. zawiadomienia 11.04.2013 r.) i cztery dni po terminie (przekazanie w drugim przypadku ww. zawiadomienia 8.04.2013 r.).

Sekretarz Komitetu LGR, wyjaśniła, że powyższe nieprawidłowości spowodowane były dużą ilością wnioskodawców i korespondencji do rozesłania. Powyższa okoliczność, w ocenie NIK, nie usprawiedliwia nieterminowego zawiadamiania wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania.

(dowód: akta kontroli str. 973-982, 1044, 1048-1049)

6. Komitet LGR rozpatrzył odwołanie<sup>91</sup>, które wpłynęło 6 grudnia 2013 r., tj. jeden dzień po terminie. W myśl zapisu pkt 4 LSROR Procedury odwoławczej od decyzji Komitetu wniosek powinien zostać bez rozpatrzenia, jeżeli został wniesiony po terminie określonym w pkt. 2 ww. procedury (wnioskodawca, zgodnie z zapisem LSROR – pkt 2 Procedury odwoławczej od decyzji Komitetu, może w terminie

<sup>89</sup> Osoba odpowiedzialna, zgodnie z procedurą przyjmowania i oceny operacji przez Komitet – przyjętą LSROR.

<sup>90</sup> środek 4.1.3 „Podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwój usług na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa” sektor gospodarczy i społeczny - nabór 31.12.2012 r.–15.02.2013 r.

<sup>91</sup> Uchwała Komitetu LGR z 9.12.2013 r.

siedmiu dni od dnia otrzymania informacji o uzyskanej ocenie, jednak nie później niż w ciągu dziesięciu dni od publikacji listy wybranych operacji na stronie internetowej LGR, złożyć pisemny wniosek o ponowne rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie operacji

w Biurze LGR). Opublikowanie Uchwały Komitetu LGR wraz z wstępną listą rankingową nastąpiło 25.11.2013 r.<sup>92</sup>

Sekretarz Komitetu LGR wyjaśniła, że w ramach ww. konkursu przyjęto omyłkowo odwołanie, które wpłynęło po terminie, gdyż w tym czasie równocześnie przeprowadzano cztery konkursy. Natomiast przyjęcie i rozpatrzenie odwołania nie zmieniło listy rankingowej (po dokonaniu ponownej oceny przez Komitet rozpatrujący wniosek o ponowne rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie operacji uznano, że projekt nie mieści się w kwocie przyznanej alokacji).

(dowód: akta kontroli str. 973-982, 1044-1047)

7. Zgodnie z § 5 pkt 9 umowy ramowej LGR zobowiązany był m.in. do przechowywania dokumentów dotyczących realizacji LSROR do dnia 31 grudnia 2020 r.

W trakcie kontroli NIK LGR nie przedstawiła następujących dokumentów:

a) w ramach środka 4.1.1:

– nabór 15.04-15.05.2011 r. (cztery wnioski) – brak wniosków beneficjentów, kart ocen członków Komitetu dotyczących zgodności projektu z LSROR, kart ocen członków Komitetu dot. zgodności projektu z kryteriami wyboru operacji określonych w LSROR, dokumentacji dotyczącej przekazania wnioskodawcom informacji z listy ocenianych operacji (wymóg § 26 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego), zawiadomień wnioskodawców o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego),

– nabór 1-30.06.2011 r. (dwa badane wnioski) – brak potwierdzenia przekazania do Samorządu Województwa listy wybranych operacji (§ 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego) wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji, zawiadomień wnioskodawców o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego),

– nabór 15.10-15.11.2011 r. (trzy badane wnioski) – brak dokumentacji dotyczącej przekazania wnioskodawcom (dwa projekty – Miasto Krynica Morska, Gmina Stegna) informacji z listy ocenianych operacji (wymóg § 26 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego), brak potwierdzenia przekazania do Samorządu Województwa listy wybranych operacji (wymóg § 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego) wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji, zawiadomień wnioskodawców o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego),

– nabór 20.11-20.12.2011 r. (trzy badane wnioski) – brak potwierdzenia przekazania do Samorządu Województwa listy wybranych operacji (wymóg § 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego) wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji,

b) w ramach środka 4.1.3:

– nabór 1-31.10.2011 r. (12 wniosków) – brak potwierdzenia przekazania do Samorządu Województwa (wymóg § 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego)

<sup>92</sup> Odwołanie złożone w ramach naboru środka 4.1.3. „Podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwój usług na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa” sektor gospodarczy i społeczny – nabór 14.10-12.11.2013 r., wniesione przez E.S., projekt – Budowa i organizacja Galerii Multimedialnej POLNA w Kątach Rybackich, organizacja pierwszego konkursu kulinarnego na najlepsze lokalne potrawy z ryb, tworzenie multimedialnej księgi kulinarnej z przepisami na potrawy z ryb jako specjalów lokalnych Mierzei i Północnych Żuław.

i brak listy wybranych operacji wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji, zawiadomień wnioskodawcy o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego),

– nabór 31.01-1.03.2012 r. (jeden wniosek) – brak dokumentacji dotyczącej przekazania wnioskodawcy informacji z listy ocenianych operacji (wymóg § 26 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego), przekazanej do Samorządu Województwa listy wybranych operacji (wymóg § 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego) wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji, zawiadomienia wnioskodawcy o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego),

c) w ramach środka 4.1.4: nabór 1-30.09.2011 r. (trzy wnioski) – brak potwierdzenia przekazania do Samorządu Województwa (wymóg § 27 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego) i brak listy wybranych operacji wraz z uchwałą Komitetu LGR w sprawie wyboru operacji, zawiadomień wnioskodawcy o wybraniu lub niewybraniu operacji (wymóg § 28 rozporządzenia wykonawczego).

Były Prezes LGR zeznał, że nie posiada tej dokumentacji, nie wynosił jej z siedziby LGR i w związku z tym nie przekazywał jej jakimkolwiek dokumentem zdawczym oraz nikt nie upominał się o nią od momentu wybrania nowego Prezesa LGR. Ponadto były Prezes LGR zeznał, że nie posiada wiedzy, żeby ktokolwiek wynosił tą dokumentację z siedziby LGR.

Ponadto w trakcie kontroli NIK LGR nie przedstawił kopii wniosków o dofinansowanie na 2011 i 2012 r.

Prezes LGR w zakresie braku ww. dokumentów, wyjaśnił, że podczas kontroli przedstawił wszystkie dokumenty znajdujące się w Biurze LGR, które zostały zarazem przejęte po zmianie pracowników i prezesa. Prezes LGR wyjaśnił również, że skierował pismo do byłego Prezesa LGR, który odmówił współpracy.

(dowód: akta kontroli str. 988-995, 1058-1059, 1061-1084, 1291-1293, 1301-1326)

8. W ramach naboru przeprowadzonego w terminie 01-31.10.2011 r. (środek 4.1.3), na liście rankingowej operacji do dofinansowania umieszczono pod poz. 1 projekt, który uzyskał taką samą liczbę punktów (21,4), co projekt ujęty pod poz. 2, pomimo, że zgodnie z wytycznymi określonymi w Regulaminie Organizacyjnym Komitetu (§ 15 pkt 13) wyższą pozycję powinien uzyskać projekt, który dla środka 4.1.3 otrzymał większą ilość punktów w kryteriach „Operacja ma innowacyjny charakter” i „Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w wyniku realizacji operacji”. Projekt ujęty pod poz. 2 otrzymał w ramach ww. kryteriów odpowiednio 9,4 i 7 punktów, a ujęty pod poz. 1 odpowiednio 7,4 i 7 punktów. Powyższa nieprawidłowość nie wpłynęła jednak na ostateczny wynik rozpatrzenia wniosków (z wnioskodawcami tymi Samorząd Województwa podpisał umowy o dofinansowanie).

Przewodniczący Komitetu LGR, wyjaśnił, że niewłaściwa kolejność na liście była błędem i przeoczeniem, które nie wpłynęły jednak na zakwalifikowanie operacji do realizacji.

(dowód: akta kontroli str. 988-995, 1060, 1212-1226, 1294-1295)

## 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 Kontroli<sup>93</sup>, wnosi o:

1) uregulowanie zobowiązań finansowych wobec Agencji;

<sup>93</sup> Dz.U. z 2012 r., poz.82 ze zmianami.

- 2) zapewnienie, w przypadku korzystania ze środków publicznych i prowadzenia działań skutkujących wydatkowaniem tych środków:
- a) prawidłowego dokonywania wydatków z rachunku zaliczki,
  - b) terminowego zamieszczania na stronie internetowej LGR informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie,
  - c) terminowego przekazywania do Samorządu Województwa informacji o możliwości składania wniosków o dofinansowanie,
  - d) terminowego zawiadamiania wnioskodawców o wynikach rozpatrzenia odwołania,
  - e) rozpatrywania tylko terminowo złożonych odwołań od wyników naborów,
  - f) prawidłowego umieszczania na liście rankingowej operacji, które uzyskały taką samą liczbę punktów;
- 3) podjęcie działań mających na celu zgromadzenie pełnej dokumentacji związanej z realizacją LSROR i przechowywanie jej do dnia wskazanego w umowie ramowej.

## 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 Delegatury NIK w Gdańsku.

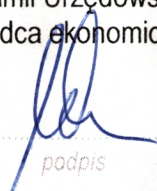
Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych 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.

Gdańsk, dnia 30 lipca 2014 r.

Kontroler  
Kamil Urzędowski  
doradca ekonomiczny



.....  
podpis

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Gdańsku

Dyrektor

DYREKTOR  
Delegatury NIK w Gdańsku  
  
dr inż. Alicja Joanna Szczepaniak  
.....  
podpis

