



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie**

Rzeszów, dnia maja 2010 r.

Pan
Zygmunt Cholewiński
Marszałek
Województwa Podkarpackiego

LRZ-4114-01-01/2010
I/10/006

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 Rzeszowie przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podkarpackiego w zakresie stanu zaawansowania finansowego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 (RPO WP).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 5 maja 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie, stosownie do art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Marszałkowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Samorządu Województwa w zakresie objętym kontrolą.

Zgodnie z zasadą N + 3 wynikającą z przepisu art. 93 ust. 2 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. *ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* (Dz.U.U.E.L.06.210.25), Województwo do końca 2010 r., aby nie dopuścić do utraty przyznanych funduszy, powinno rozliczyć środki finansowe zaplanowane na 2007 r. pomniejszone o udzielone płatności

zaliczkowe, tj. rozliczyć wydatki w kwocie nie mniejszej niż 57.027.659,93 euro. Ustalenia kontroli wykazały, że do końca I kwartału 2010 r. Zarząd Województwa jako Instytucja Zarządzająca, w ramach RPO WP, wydatkował i rozliczył wydatki na kwotę 80.723.740,25 euro, tj. w wartości wyższej niż wynikającej z zasady N + 3. Poziom zrealizowanych i rozliczonych wydatków wskazuje, iż na koniec 2010 r. Województwo nie utraci należnych środków.

W kontroli ustalono, że poziom zrealizowanych wydatków w części odpowiadającej Europejskiemu Funduszowi Rozwoju Regionalnego (EFRR), wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. i 25 marca 2010 r. wynosił odpowiednio: 62.240.519 euro i 97.741.941,56 euro, co stanowiło 5,5% i 8,6% wartości alokacji tych środków. Poziom zaangażowania środków (zobowiązań) RPO WP wynikający z zawartych umów i wydanych decyzji, wg stanu na powyższe dni wynosił odpowiednio: 257.500.160,91 euro i 296.847.460,17 euro, co stanowiło 22,7% i 26,1% alokacji EFRR.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli istnieje uzasadniona obawa, co do możliwości pełnej realizacji tego Programu. Uzasadnia to fakt, iż RPO WP realizowany jest już czwarty rok, a osiągnięty dotychczas poziom zakontraktowanych i wydatkowanych środków EFRR był stosunkowo niski. Ponadto, na koniec roku 2013, w wyniku przejścia z zasady N + 3 na N + 2, rozliczeniu podlegać będą skumulowane środki zaplanowane na lata 2010 i 2011.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że na poziom wydatków zrealizowanych w ramach RPO WP istotny wpływ miały kwoty dotacji rozwojowych przekazanych w poszczególnych latach. Województwo zwróciło do budżetu państwa niewykorzystaną część dotacji z roku 2008 w kwocie 178.202.511,72 zł. Z powodu braku odpowiednich środków w roku 2009, Zarząd Województwa aneksował 252 umowy zawarte z beneficjentami, w związku z czym zobowiązania w kwocie 98.716.382,38 zł zostały przesunięte na rok 2010. Województwo wnioskowało o ujęcie w budżecie państwa na rok 2010 środków na realizację RPO WP w kwocie 1.524.609.000 zł. Pomimo tego, w ustawie budżetowej na ten cel zaplanowano kwotę 1.024.500.000 zł, z tego: 372.057.000 zł – w części budżetowej 34 *Rozwój regionalny*, 652.443.000 zł – w części budżetowej 83 *Rezerwy celowe*. Powyższy fakt w ocenie Najwyższej Izby Kontroli potwierdza również wątpliwości związane z realizacją Programu.

W kontroli ustalono, że najważniejsze problemy w realizacji RPO WP spowodowane były przyczynami niezależnymi od Samorządu Województwa. W szczególności dotyczyło to braku rozporządzeń Ministra Rozwoju Regionalnego określających zasady udzielania pomocy

publicznej oraz niezgodności pomiędzy wymogami prawa wspólnotowego i krajowego w zakresie ocen oddziaływania na środowisko.

W kontroli ustalono, że Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej zakładała dla naboru i oceny wniosków w ramach II – VII osi priorytetowej, procedurę standardową mogącą trwać ponad pół roku, a w przypadku procedury z preselekcją – ponad rok. Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że w Urzędzie - w ramach poddanych analizie pod względem długości trwania procedur - podejmowane były działania w celu skrócenia procedur naborów w działaniu 5.1 schemat A i oś priorytetowa VI. Jednakże zastosowana w tych przypadkach procedura preselekcji znacznie ogranicza możliwości przyspieszenia oceny i wyboru wniosków. Wobec powyższego, zasadnym było zaplanowanie przez Zarząd Województwa, w harmonogramie z lutego 2010 r., kolejnych naborów bez stosowania procedury preselekcji.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy o NIK, wnosi o:

- przyspieszenie kontraktowania i wydatkowania środków unijnych w celu ich najwyższego wykorzystania zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Zgodnie z art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Marszałkowi prawo zgłoszenia do dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Rzeszowie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

Stosownie do art. 62 ustawy o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie oczekuje przedstawienia przez Pana Marszałka, w terminie 21 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku, bądź o podjętych działaniach na rzecz realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań. W razie zgłoszenia zastrzeżeń, termin nadesłania informacji, o której mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały.