



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Szczecinie

LSZ – 4101-004-01/2014

P/14/113

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/14/113 - Wykonanie Lokalnych Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Szczecinie ¹
Kontroler	Sylwia Melnik, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 90514 z dnia 28 marca 2014 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Stowarzyszenie Kołobrzaska Lokalna Grupa Rybacka ² , ul. Szyprów 1, 78-100 Kołobrzeg.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Prezesem Stowarzyszenia jest od 5 września 2012 r. Pani Małgorzata Buda ³ . (dowód: akta kontroli str. 17) W okresie 11 września 2009 r. do 4 września 2012 r. funkcję Prezesa sprawował Ryszard Klimczak. (dowód: akta kontroli str. 13, 16)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia⁴ pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, działalność SKLGR w zakresie wykonywania Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich⁵.

Uzasadnienie oceny ogólnej

NIK pozytywnie ocenia przygotowanie i wdrożenie Lokalnej Strategii Rozwoju Obszarów Rybackich realizowanej przez Stowarzyszenie, w ramach osi 4 Programu Operacyjnego – Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013 (PO RYBY) na obszarze 4 gmin będących członkami SKLGR oraz funkcjonowanie Stowarzyszenia. Strategia została opracowana zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi⁶ 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"⁷. Określono w niej cele ogólne i szczegółowe odnoszące się do analizy mocnych i słabych stron, szans i zagrożeń obszaru, procedurę naboru wniosków o dofinansowanie operacji oraz kryteria ich oceny i wyboru. Zapewniono spójność Strategii z innymi programami i strategiami realizowanymi na obszarze SKLGR.

Stowarzyszenie prawidłowo realizowało operacje finansowe na podstawie umów o dofinansowanie w ramach środka 4.1.5 - funkcjonowanie LGR⁸ oraz 4.2 – współpraca

¹ Dalej: „NIK”.

² Dalej: „Stowarzyszenie lub SKLGR”.

³ Dalej: „Prezes”.

⁴ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

⁵ Dalej „Strategia” lub „LSROR”.

⁶ Dalej „Ministrem RiRW”.

⁷ Dz. U. Nr 162, poz. 1292 ze zm. (dalej „rozporządzenie w sprawie LSROR i LGR”).

⁸ Środek 4.1.5. – Funkcjonowanie lokalnej grupy rybackiej oraz nabywanie umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności.

międzyregionalna i międzynarodowa⁹. SKLGR wraz z wnioskami o płatność, sporządzało i przekazywało sprawozdania końcowe z realizacji ww. umów a wykazane w nich dane były zgodne ze stanem faktycznym.

Na podstawie badania próby 73 złożonych wniosków o dofinansowanie¹⁰ ustalono, że SKLGR wywiązał się z obowiązków określonych w rozporządzeniu 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"¹¹.

Stwierdzone nieprawidłowości dotyczyły:

- uznania przez Komitet wniosku o dofinansowanie 3/PW/2012-19 za niezgodny z LSROR ze względu na otrzymanie przez wnioskodawcę dofinansowania w poprzednim naborze w wysokości limitu określonego w rozporządzeniu wykonawczym do osi 4. W wymienionym rozporządzeniu Minister RiRW nie przekazał kompetencji Komitetowi do stwierdzenia czy dany podmiot może być wnioskodawcą i w konsekwencji czy jemu może być przyznana pomoc.

- braku w Strategii zapisów ustanawiających linie demarkacyjne dla poszczególnych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a odnoszących się do zasad postępowania uniemożliwiających nakładanie się pomocy w przypadku, gdy LGR planuje realizację operacji i działań w ramach innych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, co było niezgodne SKLGR ust. 14 załącznika nr1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Przygotowanie i wdrożenie LSROR.

Stowarzyszenie z dniem 11.09.2009 r. zostało wpisane do Rejestru Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego, IX Wydział Sądu Rejonowego w Koszalinie, pod numerem 0000336925.

(dowód: akta kontroli str. 36-48)

SKLGR realizuje Strategię na podstawie umowy o warunkach i sposobie realizacji LSROR Nr 22/MRiRW-LGR/2011 z dnia 4.08.2011 r. zawartej z Ministrem RiRW.

(dowód: akta kontroli str. 1193-1207)

Zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Rybackiego¹², nadzór nad SKLGR sprawuje Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego.

(dowód: akta kontroli str. 49)

1.1 Opracowanie Strategii.

Opis stanu faktycznego

1.1.1 Prezes Stowarzyszenia w dniu 4.01.2010 r. zawarł umowę o dzieło na opracowanie Strategii z Fundacją C. z siedzibą w Kołobrzegu.

Strategia została opracowana w terminie¹³ i w dniu 19.02.2010 r. zaakceptowana przez Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia.

⁹ Środek 4.2. – Wsparcie na rzecz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej.

¹⁰ tj. 28% wszystkich złożonych wniosków w naborze I-VII

¹¹ Dz.U. Nr 177, poz. 1371 ze zm., dalej „rozporządzenie wykonawcze do osi 4”.

¹² Dz.U. Nr 72, poz. 619 ze zm.

¹³ W umowie o dzieło zawartej w dniu 4.01.2010 r. ustalono termin opracowania Strategii do 24.02.2010 r. a wynagrodzenie w wysokości 43 tys. zł.

Koszt sporządzenia Strategii wyniósł łącznie 43 tys. zł i został w całości zrefundowany ze środków pochodzących z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”¹⁴, w ramach uzyskanego przez SKLGR dofinansowania w ramach środka 4.1.5.

(dowód: akta kontroli str. 245-257)

1.1.2 Plan budżetu LSROR został sporządzony zgodnie z pkt 7 załącznika nr 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR, tj. z podziałem na dwuletnie okresy, uwzględniając środki finansowe przeznaczone na finansowanie poszczególnych rodzajów operacji.

Pierwotnie¹⁵ plan budżetu LSROR na lata 2010-2015 został ustalony w wysokości nie wyższej niż 38.891.153,54 zł, w tym na finansowanie poszczególnych środków:

- 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa – 36.946.595,86 zł, w tym:
 - 4.1.1. „Wzmocnienie konkurencyjności i utrzymanie atrakcyjności obszarów zależnych od rybactwa” – 13.461.490,75 zł (w tym dla sektora: publicznego – 8.032.247,37 zł, społeczno-gospodarczego – 5.429.243,38 zł);
 - 4.1.2. „Restrukturyzacja i reorientacja działalności gospodarczej oraz dywersyfikacja zatrudnienia osób mających pracę związaną z sektorem rybactwa w drodze tworzenia dodatkowych miejsc pracy poza tym sektorem” – 7.467.170 zł (całość dotyczyła sektora społeczno-gospodarczego);
 - 4.1.3. „Podnoszenie wartości produktów rybactwa, rozwój usług, na rzecz społeczności zamieszkującej obszary zależne od rybactwa” – 3.351.305,26 zł (całość dotyczyła sektora społeczno-gospodarczego);
 - 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” – 8.777.514,50 zł (w tym dla sektora: publicznego – 5.579.656,37 zł, społeczno-gospodarczego – 3.197.858,13 zł);
 - 4.1.5. „Funkcjonowanie lokalnej grupy rybackiej oraz nabywanie umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności – 3.889.115,35 zł;
- 4.2. „Wsparcie na rzecz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej” – 1.944.557,68 zł.

(dowód: akta kontroli str. 1206)

Ostatecznie budżet LSROR (wg stanu na 31.03.2014 r.)¹⁶ na lata 2010-2015 wyniósł łącznie 33.846.897,08 zł (co stanowi 87 % budżetu pierwotnego określonego w umowie ramowej), w tym na finansowanie poszczególnych środków:

- 4.1.1. – 12.565.229,91 zł (93 % budżetu pierwotnego), w tym dla sektora: publicznego – 8.055.752,84 zł, społeczno-gospodarczego – 4.509.477,07 zł;
- 4.1.2. – 5.713.322,10 zł (76,5 % budżetu pierwotnego), całość dotyczyła sektora społeczno-gospodarczego;
- 4.1.3. – 5.912.829,38 zł (176 % budżetu pierwotnego), całość dotyczyła sektora społeczno-gospodarczego;
- 4.1.4. – 6.190.928,40 zł (70 % budżetu pierwotnego), w tym dla sektora: publicznego – 5.190.928,40 zł, społeczno-gospodarczego – 1.000.000 zł;
- 4.1.5. – 2.949.587,29 zł (75 % budżetu pierwotnego);
- 4.2. – 515.000 zł (26 % budżetu pierwotnego).

(dowód: akta kontroli str. 1753)

¹⁴ Dalej „PO RYBY”.

¹⁵ Tj. na dzień podpisania umowy ramowej.

¹⁶ Ostatnia zmiana w budżecie LSROR została zaakceptowana przez Ministra RiRW 7.11.2013 r. (pismo RYBoz-TJ-077-377/13 (5925)).

1.1.3 Sformułowane w Strategii 4 cele ogólne i odpowiadające im 51 celów szczegółowych zostały określone zgodnie z pkt 5 i 11 załącznika nr 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR. Cele główne określone w LSROR dotyczyły:

1. zwiększenia aktywności społeczno-kulturalnej mieszkańców - podniesienie jakości życia w regionie¹⁷,
2. stworzenia mechanizmów do rozwoju turystyki i ochrony środowiska¹⁸,
3. stworzenia warunków do efektywnej i dochodowej działalności gospodarczej¹⁹,
4. rozwinięcia Stowarzyszenia w kierunku silnej, niezależnej ekonomicznie organizacji integrującej mieszkańców regionu²⁰.

¹⁷ Cele szczegółowe: organizacja cyklicznych imprez związane z kultywowaniem tradycji, wzrostem wiedzy o regionie, podniesieniem kondycji fizycznej, realizacja projektów związanych z budową i utrzymaniem placów zabaw, boisk i innych obiektów infrastruktury rekreacyjno-sportowej, wspieranie projektów dotyczących budowania, modernizacji i wyposażenia świetlic, obiektów kultury, sal internetowych, wspieranie działań skierowanych na budowanie bezpieczeństwa mieszkańców, wspieranie rozwoju turystyki morskiej i wędkarskiej, wspieranie działań związanych z propagowaniem, tworzeniem i funkcjonowaniem podmiotów gospodarczych, wspieranie działań związanych z promocją regionu objętego LSROR, wspieranie wydawnictw publikacji i innych wydawnictw kultywujących tradycję, wspieranie realizacji wystaw, prelekcji i działalności kulturalno-oświatowej, wspieranie działań zmierzających do powstania muzeów, sal tradycji, miejsc pamięci związanych z morzem i rybactwem, wspieranie projektów adresowanych do niepełnosprawnych, wspieranie projektów dotyczących dostępu do Internetu, również szerokopasmowego.

¹⁸ Cele szczegółowe: wspieranie projektów związanych z przekształceniem starej infrastruktury portowej na obiekty służące prowadzeniu innej działalności gospodarczej, wspieranie projektów zwiększających jakość i bezpieczeństwo na jednostkach rybackich, turystyki morskiej i wędkarstwa morskiego, wspieranie inwestycji dotyczących rozbudowy i podwyższenia standardu bazy turystycznej, wspieranie działania tworzących regionalny produkt turystyczny, wspieranie inwestycji polegających na budowie oceanarium, delfinarium i pijalni wód jako poszerzenie oferty turystycznej, wspieranie działań związanych z przedłużeniem sezonu, kształtowanie postaw proekologicznych, aktywna ochrona przyrody poprzez zachowanie torfowisk, rozlewisk, akwenów wodnych i wód portowych, itp., wspieranie projektów tworzących ścieżki edukacyjne wraz z towarzyszącą infrastrukturą oraz oznakowanie tras turystycznych, rowerowych i obiektów zabytkowych, wspieranie inwestycji polegających na budowie dróg, chodników i zagospodarowania terenów publicznych, miejsc odpoczynku i rekreacji, wspieranie inwestycji związanych z zabezpieczeniem przeciwpowodziowym i melioracją, wspieranie inwestycji związanych z budową zejść na plażę i tworzeniem kąpielisk, wspieranie działań w kierunku tworzenia łowisk dla wędkarzy, wspieranie projektów związanych z rozwojem turystyki rybackiej, morskiej i śródlądowej, wspieranie inicjatyw tworzących nowe formy rekreacji i wypoczynku, wspieranie i dążenie do rozwoju szeroko pojętej aktywnej turystyki morskiej, sportów morskich i rekreacji morskiej, w tym w szczególności wędkarstwa morskiego, swobodnego nurkowania, morskiej turystyki krajowej i międzynarodowej, wspieranie inwestycji związanych z budową dróg dojazdowych i poprawą infrastruktury transportowej i budowli hydrotechnicznych w portach i na przystaniach morskich, wspieranie projektów dotyczących czystości wód portowych, wspieranie budowy nowych przystani na zbiornikach wodnych w obrębie działalności KLGR.

¹⁹ Cele szczegółowe: wspieranie inicjatyw zmierzających do powstawania małych i średnich przedsiębiorstw w różnych branżach, rozwijanie kompetencji przywódczych u właścicieli i zarządzających firmami, wspieranie działań w kierunku podwyższenia kompetencji pracowników, wspieranie inicjatyw udziału w targach i promocjach produktów, realizowanie działań skierowanych na wzmocnienie marki firm, udzielanie pomocy w pozyskiwaniu wsparcia finansowego i zabezpieczeń dla firm, wspieranie działań zmierzających do tworzenia grup producentów i innych zrzeszeń, wspieranie działań zmierzających do dywersyfikacji rynku i podwyższenia konkurencyjności firm, wspieranie inwestycji polegających na poprawie procesów technologicznych i wymiany parku technicznego firm, wspieranie inicjatyw zmierzających do poprawy wyglądu naszego otoczenia, wspieranie inwestycji wspierających handel produktów spożywczych, zwłaszcza rybnych w formule Fresh Marketu, wspieranie bezpośredniej, drobnej sprzedaży ryby w formule „od złowienia do klienta”, z całym procesem technologicznym, uruchomienie Akademii menedżera, z cyklami szkoleń i warsztatów dla wszystkich chętnych bez względu na poziom wykształcenia oraz doradztwem finansowo-prawnym, stworzenie systemu sieciowania - współpracy i wymiany doświadczeń, otwarty dla wszystkich podmiotów z obszaru LSROR, wspieranie organizacji konkursów i systemów motywacyjnych dla firm i pracowników.

²⁰ Biuro stowarzyszenia stanowić będzie ośrodek wsparcia dla członków KLGR, organizacja wycieczek fakultatywnych dla członków Stowarzyszenia, organizacja spotkań związanych z wymianą doświadczeń z członkami innych LGR, również spoza granic Polski, Stowarzyszenie stanowić będzie płaszczyznę porozumienia między sektorem społecznym, gospodarczym i samorządem, organizacja

(dowód: akta kontroli str. 1241-1245)

Zgodnie ze Strategią, środkiem pozwalającym osiągnąć ww. cele ma być edukacja potencjalnych beneficjentów wskutek prowadzenia przez grupę wykładowców stworzoną w ramach SKLGR szkoleń, warsztatów, inspirowanie i motywowanie potencjalnych beneficjentów do podejmowania działań.

(dowód: akta kontroli str. 1245)

Do 31.03.2014 r. nie dokonywano zmian celów ogólnych i szczegółowych LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 1241-1245, 1383-1387)

W Strategii założono, że ze względu na znaczny obszar włączony do systemu Natura 2000²¹ na terenie funkcjonowania LSROR realizowane projekty w ramach PO RYBY nie mogą istotnie negatywnie wpływać na środowisko.

(dowód: akta kontroli str. 1255-1265)

1.1.4 Określone w LSROR procedury oceny operacji przez Komitet spełniały wymogi określone w ust. 8 załącznika nr 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR i zakładały w szczególności, że:

- ocena operacji wskazanych w złożonych wnioskach rozpoczyna się na Posiedzeniu Komitetu zwołanym w ciągu 7 dni od zakończenia naboru, pod kątem ich zgodności z LSROR oraz lokalnymi kryteriami wyboru,
- głosowanie nad wnioskiem odbywa się poprzez wypełnienie karty do oceny operacji przez członków uczestniczących w posiedzeniu,
- wnioskowany projekt może być uznany przez członków Komitetu za zgodny z LSROR tylko wtedy, gdy operacja przyczynia się do osiągnięcia minimum 1 celu głównego i 1 celu szczegółowego oraz operacja jest zgodna z przedsięwzięciami wskazanymi w LSROR,
- odwołanie od decyzji komitetu można składać w ciągu 7 dni od daty ogłoszenia wyników na stronie internetowej Stowarzyszenia, przy czym wymagany jest wskazanie w odwołaniu zarzutów wobec wyników oceny operacji przez Komitet wraz z ich uzasadnieniem. Komitet rozpatruje odwołanie najpóźniej w terminie 14 dni od upłynięcia terminu składania odwołań,
- wyłączenie członka komitetu od udziału w dokonywaniu wyboru operacji następuje w sytuacji mogącej budzić wątpliwości co do jego bezstronności.

(dowód: akta kontroli str. 1279-1318)

Pierwotnie harmonogram konkursów na wybór operacji do realizacji w ramach wdrażania LSROR zakładał przeprowadzenie po jednym naborze dla środka 4.1.1, 4.1.2, 4.1.3, 4.1.4 w kolejnych kwartałach, poczynając od III kwartału 2011 r. i kończąc na II kwartale 2014 r.

(dowód: akta kontroli str. 1207)

Ostatecznie Stowarzyszenie zrezygnowało²² z przeprowadzania naborów w 2014 r. we wszystkich 4 działaniach i dodatkowo w I i II kwartale 2013 r. dla działania 4.1.1.

(dowód: akta kontroli str. 1758-1759, 1764-1766)

1.1.5 Kryteria wyboru operacji zostały określone odrębnie dla każdego z działań, wspólnie dla sektora publicznego oraz społeczno-gospodarczego i były zgodne z wymogami zawartymi w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR.

(dowód: akta kontroli str. 1298-1317, 1693-1714)

W okresie objętym kontrolą SKLGR czterokrotnie dokonywał zmian kryteriów. Ostatecznie (na dzień 31.03.2014 r.) we wszystkich kryteriach zmieniła się²³ maksymalna liczba punktów możliwa do uzyskania (zakres zmian wskazano poniżej), dodano konieczność uzasadniania

akcji i warsztatów promujących i zachęcających beneficjentów do składania projektów w ramach osi 4 PO RYBY 2007-2013.

²¹ tj. obszarów uznanych za ważne dla Wspólnoty Europejskiej.

²² Ostatnia zmiana w harmonogramie przeprowadzania konkursów została zaakceptowana przez MRiRW w dniu 3.12.2013 r. (pismo RYBoz-TJ-077-355/13 (6339)).

Po zmianach harmonogram konkursów na wybór operacji do realizacji w ramach wdrażania LSROR ustalono dla środka 4.1.2, 4.1.3, 4.1.4 w okresie od III kwartału 2011 r. do IV kwartału 2013 r. Natomiast dla środka 4.1.1 jak wyżej, z wyłączeniem I i II kwartału 2013 r.

²³ Zalecenie MRiRW po przeprowadzeniu ewaluacji Stowarzyszenia.

przyznanej punktacji oraz usunięto kryteria dotyczące przynależności do SKLGR oraz wysokości wnioskowanej kwoty. Dodatkowo:

- dla środka 4.1.1 z 11 kryteriów pozostało 9 oraz zmieniono maksymalną liczbę punktów możliwych do uzyskania (z 44 pkt. na 22 pkt.) a istotnej zmianie uległo kryterium:

- „planowana operacja przyczyni się do poprawy dostępu do infrastruktury dla osób niepełnosprawnych” - zmieniono punktację (z 0-3 na 0-1) oraz przyjęto nowe brzmienie kryterium „planowana operacja: nie przyczyni się do poprawy dostępu do infrastruktury dla osób niepełnosprawnych – 0 pkt; przyczyni się do poprawy dostępu do infrastruktury dla osób niepełnosprawnych – 1 pkt”;
 - „planowana operacja przewiduje wykorzystanie innowacyjnych pomysłów i rozwiązań” – usunięto dotychczasowe czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie i wprowadzono czynnik stwierdzający (lub nie) charakter innowacyjny planowanej operacji. Zmieniono także punktację (z 0-3 na 0-1);
 - „planowana operacja przyczyni się do poprawy jakości życia społeczności lokalnych ze szczególnym uwzględnieniem sektora rybackiego” - zmieniono punktację (z 0-6 na 0-4) oraz jednego z czynników (z „aktywizuje młodzież powyżej 18 roku życia” na „aktywizuje młodzież powyżej 16 - 26 roku życia”;
- (dowód: akta kontroli str. 1298-1302, 1438-1442, 2035)

- dla środka 4.1.2 z 10 kryteriów pozostało 7²⁴ oraz zmieniono maksymalną liczbę punktów możliwych do uzyskania (z 54 pkt. na 21 pkt.) a istotnej zmianie uległo kryterium:

- „wpływ projektu na dywersyfikację źródeł dochodu sektora rybackiego i utrzymanie zatrudnienia na obszarze KLGR” - zmieniono punktację (z 0-5 na 0-9) w wyniku rozszerzenia punktacji czynnika „realizacja projektu doprowadzi do utrzymania stanowiska pracy, zagrożonego w związku z marginalizacją działalności rybackiej, za każde stanowisko 1 pkt „ dodano na końcu „max 5 pkt.”;
 - „planowana operacja przewiduje wykorzystanie innowacyjnych pomysłów i rozwiązań” – usunięto dotychczasowe czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie i wprowadzono czynnik stwierdzający (lub nie) charakter innowacyjny planowanej operacji. Zmieniono także punktację (z 0-3 na 0-1);
 - „planowana operacja przyczyni się do poprawy jakości życia społeczności lokalnych ze szczególnym uwzględnieniem sektora rybackiego” - zmieniono punktację (z 0-6 na 0-4) oraz treść jednego z czynników (z „aktywizuje młodzież powyżej 18 roku życia” na „aktywizuje młodzież powyżej 16 - 26 roku życia”;
 - usunięto kryterium dotyczące „wpływu operacji na wskaźniki realizacji dotyczące preferowanych kierunków rozwoju”.
- (dowód: akta kontroli str. 1303-1307, 1443-1447, 2036-2037)

- dla środka 4.1.3 liczba kryteriów pozostała niezmienną (10²⁵), zmieniono maksymalną liczbę punktów możliwych do uzyskania (z 72 pkt. na 25 pkt.) a istotnej zmianie uległo kryterium:

- „wpływ operacji na aktywizację zawodową i dostęp do usług” – zmieniono czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie (usunięto 3 z 4 czynników dotyczących: ułatwienia dostępu do usług osób niepełnosprawnych, zatrudnienia kobiet 40+ albo kobiet powracających na rynek pracy, elastycznych form zatrudnienia i pozostawiono czynnik związany z tworzeniem nowych miejsc pracy) oraz zmniejszono punktację (z 0-17 na 0-3);
- „wpływ operacji na wskaźniki realizacji dotyczące preferowanych kierunków rozwoju” - zmieniono czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie (usunięto 6 z 8 czynników a dotyczących: powstania miejsc noclegowych, zwiększenia zdolności żywieniowej punktów usługowych i pozostawiono 2 czynniki odnoszące się do zwiększania atrakcji turystycznych i miejsc noclegowych) oraz zmniejszono punktację (z 0-20 na 0-2);
- „wpływ projektu na dywersyfikację źródeł dochodu sektora rybackiego i utrzymanie zatrudnienia na obszarze KLGR” – do czynnika „realizacja projektu doprowadzi do

²⁴ Usunięto 4 i wprowadzono 1 nowe kryterium.

²⁵ Usunięto 1 i wprowadzono 1 nowe kryterium.

utrzymania stanowiska pracy, zagrożonego w związku z marginalizacją działalności rybackiej” dodano zapis „za każde stanowisko 1 pkt – max 5 pkt” oraz zwiększono ilość punktów możliwych do uzyskania (z 0-5 na 0-9);

- „zasięg terytorialny planowanej operacji” – zmieniono zasięg z „gmin należących do KLGR” na „gminy leżące na obszarze LSROR” i punktację (z 1-2 na 0-1);
- „planowana operacja przewiduje wykorzystanie innowacyjnych pomysłów i rozwiązań” – usunięto dotychczasowe czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie i wprowadzono czynnik stwierdzający (lub nie) charakter innowacyjny planowanej operacji. Zmieniono także punktację (z 0-3 na 0-1);
- dodano zupełnie nowe kryterium „wpływ operacji na ułatwienie niepełnosprawnym dostępu do usług”.

(dowód: akta kontroli str. 1308-1312, 1448-1452, 2038-2039)

- dla środka 4.1.4 z 11 kryteriów pozostało 9 oraz zmieniono maksymalną liczbę punktów możliwych do uzyskania (z 62 pkt. na 22 pkt.) a istotnej zmianie uległo kryterium:
 - „wpływ operacji na poprawę stanu środowiska naturalnego, albo odbudowę zniszczeń infrastruktury rybackiej powstałych w wyniku klęski żywiołowej” – dla każdego z trzech czynników jakie będą brane pod uwagę przy ocenie wprowadzono przedział punktów od 1 do 5 pkt.;
 - „planowana operacja przewiduje wykorzystanie innowacyjnych pomysłów i rozwiązań” – usunięto dotychczasowe czynniki jakie będą brane pod uwagę przy ocenie i wprowadzono czynnik stwierdzający (lub nie) charakter innowacyjny planowanej operacji. Zmieniono także punktację (z 0-3 na 0-1).

(dowód: akta kontroli str. 1313-1317, 1453-1457, 2040-2041)

1.2 Zmiany Strategii.

Opis stanu faktycznego

1.2.1 SKLGR nie posiadał procedur określających zasady wprowadzania zmian Strategii.

(dowód: akta kontroli str. 3, 9)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła: *SKLGR wprowadza zmiany do LSROR poprzez złożenie wniosku o dokonanie zmian do MRiRW, a po akceptacji Ministra wszelkie modyfikacje są uchwalane przez Walne Zebranie Członków.*

(dowód: akta kontroli str. 9)

1.2.2 W okresie objętym kontrolą SKLGR czterokrotnie występował do Ministra z wnioskiem o zmianę limitów finansowych LSROR, w tym w 3 przypadkach²⁶ uzyskano zgodę Ministra RiRW.

Na zmiany zaproponowane przez Stowarzyszenie we wniosku z dnia 21.02.2012 r., polegające na przeniesieniu w ramach środka 4.1.2 niewykorzystanej kwoty 1.086.677,90 zł, z dwulatkowej 2010-2011 na 2012-2013, Minister RiRW nie wyraził zgody²⁷.

(dowód: akta kontroli str. 1501-1533)

W jednym przypadku (opisanym w punkcie 1.2.3), inicjatorem zmian dotyczących realokacji środków pieniężnych niewykorzystanych w poprzednich latach było MRiRW.

Przyczyną ww. zmian było ponowne szacowanie wydatków, przesunięcia środków finansowych między poszczególnymi latami, uwolnienie środków na poziomie Instytucji Pośredniczącej przy weryfikacji wniosków z naborów II-V, realizowanych w ramach budżetu LSROR na lata 2012-2013.

²⁶ 1) Pismem z dnia 7.11.2011 r. SKLGR wnioskował o przesunięcie w środku 4.2 kwoty 53.000 zł z dwulatkowej 2010-2011 na kolejny okres 2012-2013, zgoda Ministra z dnia 21.11.2011 r.

2) Pismem z dnia 7.12.2012 r. SKLGR wnioskował o zmianę w dwulatkowej 2012-2013, o zmniejszenie w środku 4.1.4 do kwoty 1.000.000 zł i przeniesienie do środka 4.1.3, zgoda Ministra z dnia 18.12.2012 r.

3) Pismem z dnia 24.10.2013 r. SKLGR wnioskował o przesunięcie w środku 4.2 100.000 zł z okresu 2014-2015 do dwulatkowej 2012-2013.

²⁷ Pismo Ministra RiRW z dnia 5.03.2012 r.

W okresie objętym kontrolą nie występowały przesunięcia środków z sektora społeczno-gospodarczego do publicznego.

(dowód: akta kontroli str. 1501-1533, 1762-1763)

Zmiany w harmonogramie konkursów na wybór operacji do realizacji w ramach wdrażania LSROR, w latach 2011-2014 wprowadzone były pięciokrotnie, w tym w 4 przypadkach z inicjatywy SKLGR, po uprzednim uzyskaniu zgody Ministra RiRW. W jednym przypadku (opisanym w punkcie 1.2.3), inicjatorem zmian było MRiRW i dotyczył rezygnacji z przeprowadzania naborów we wszystkich czterech środkach w I kwartale 2014 r.

(dowód: akta kontroli str. 1525-1526, 1529, 1549-1551, 1593-1594, 1758-1759, 1764-1766)

1.2.3 Zmiany dotyczące procedur oceny operacji przez Komitet i kryteriów oceny operacji dokonywano wyłącznie w wyniku zaleceń MRiRW.

(dowód: akta kontroli str. 1501-1526)

Stosownie do § 5 pkt 17 umowy ramowej²⁸, Minister pismem RYBoz-TS-077-189/11 z dnia 18.08.2011 r. wniósł o zmianę Strategii i załączników w zakresie m.in.:

- doprecyzowania procedury oceny wniosku o kompetencje i zakres zadań członków na poszczególnych jej etapach,
- uzupełnienia procedury odwołania o zapis określający jednoznacznie datę, od której należy liczyć bieg terminu na złożenie odwołania oraz o warunki niezbędne do rozpatrzenia odwołania od decyzji Komitetu,
- zmiany kryteriów w taki sposób, aby tworzyły logiczną całość i dawały realną możliwość zdobycia maksymalnej liczby punktów,
- redukcji liczby wskaźników i sklasyfikowania ich w taki sposób, aby były adekwatne do założonych celów. Pierwotnie przyjęta do realizacji LSROR część *wskaźników została błędnie sklasyfikowana, w wyniku czego wskaźniki rezultatu, produktu czy oddziaływania są wymieszane.*
- usystematyzowania zapisów dotyczących metodologii oceny własnej funkcjonowania LGR, w taki sposób aby jednoznacznie wskazać minimum po 2 elementy wraz z adekwatnymi kryteriami na podstawie których dokonywana będzie ewaluacja i ocena funkcjonowania KLGR oraz po minimum 2 elementy wraz z adekwatnymi kryteriami na podstawie których dokonywana będzie ewaluacja i ocena realizacji LSROR,
- usunięcia zapisów dotyczących oceny przez Komitet wniosków pod względem formalnym, *gdyż są całkowicie niezgodne z przyjętym systemem wdrażania Osi 4 PO RYBY 2007-2013.*

(dowód: akta kontroli str. 1345-1348)

SKLGR w piśmie z dnia 4.10.2011 r. przedstawiła propozycje zmian LSROR uwzględniające ww. zalecenia MRiRW. Minister pismem RYBoz-TS-077-286/11 z 9.11.2011 r. zaakceptował te zmiany.

(dowód: akta kontroli str. 1349-1500)

Kolejne zmiany w Strategii wiązały się z otrzymaniem przez SKLGR negatywnej oceny po zleconym przez MRiRW badaniu ewaluacyjnym²⁹, wynikającej z:

- niewdrożenia instrukcji kancelaryjnej regulującej sposób postępowania z gromadzoną dokumentacją,
- niepublikowania na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o pozostałych do wykorzystania środkach, odpowiedzi na najczęściej zadawane pytania, informacji o kosztach niekwalifikowalnych, protokołów z posiedzeń Komitetu,
- nieokreślenia minimalnej liczby punktów, po uzyskaniu których operacja może być wybrana przez Komitet,
- występowania problemu z mierzalnością określonych kryteriów wyboru operacji oraz ich nieprecyzyjnym opisem.

W związku z powyższym MRiRW rekomendowało wdrożenie programu naprawczego, który obejmował usunięcie ww. nieprawidłowości oraz:

²⁸ W terminie 90 dni od zawarcia umowy ramowej, Minister zgłasza wniosek dotyczący uzupełnienia lub zmiany LSROR, regulaminu organizacyjnego Komitetu.

²⁹ Pismo RYBoz-PR-077-143/13 z 18.04.2013 r.

- zobowiązywał do weryfikacji kryteriów i dostosowanie ich biorąc pod uwagę w szczególności ich mierzalność, weryfikowalność, zrozumiały opis adekwatność punktacji,
- wprowadzał zakaz prowadzenia przez członków SKLGR odpłatnej działalności polegającej na doradztwie w przygotowaniu wniosków o dofinansowanie³⁰,
- wprowadzał obowiązek uzasadniania przyznawania punktów przez członków Komitetu na etapie oceny projektu i rozpatrywania odwołania od decyzji Komitetu,
- zobowiązywał do uznania pierwotnej oceny wniosku, który w wyniku odwołania uzyskałby mniejszą liczbę punktów,
- usunął kryterium przyznające dodatkowe punkty wnioskodawcy, który jest równocześnie członkiem Stowarzyszenia,
- zobowiązywał do weryfikacji wskaźników osiągnięcia celów LSROR, aby spełnione zostało kryterium mierzalności.

MRiRW podjęło również decyzję o zmniejszeniu budżetu SKLGR łącznie o 4.508.287,71 zł, w tym ze środka: 4.1 o kwotę 3.078.730,03 zł i 4.2 o kwotę 1.429.557.68 zł³¹.

(dowód: akta kontroli str. 1556-1561)

Przedłożony przez SKLGR w dniu 7.06.2013 r. Program naprawczy został zatwierdzony przez Ministra RiRW w dniu 21.06.2013 r. i wdrożony do końca 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 1602-1609)

1.2.4 W oparciu o dane dostępne w Stowarzyszeniu oraz dane statystyczne kontroler NIK w dniu 6.06.2014 r. przeprowadził ponowną ocenę punktową LGR i LSROR. Ustalił, że zmiany wprowadzone do 31.03.2014 r. w dokumentacji Stowarzyszenia i Strategii nie miały negatywnego wpływu na ilość przyznanych wcześniej przez MRiRW punktów SKLGR i LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 1208-1333, 1610-1731, 2027-2034)

1.3 Spójność LSROR z innymi programami i strategiami.

Opis stanu faktycznego

1.3.1 Stowarzyszenie uwzględniło w LSROR zapisy wynikające z dokumentów strategicznych istniejących na szczeblu krajowym (Narodowy Plan Rozwoju na lata 2007-2013 i Narodowa Strategia Spójności) oraz na poziomie lokalnym (Strategia Rozwoju dla Miasta i Gminy Kołobrzeg, Powiatu Kołobrzесьkiego, Gminy Siemyśl i Ustronie Morskie a także dla Województwa Zachodniopomorskiego do 2015 r. a także Lokalną Strategię Działania Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Siła w Grupie” i Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego).

Analiza celów strategicznych ujętych ww. dokumentach wskazuje, że zidentyfikowane problemy nie nakładają się na siebie, ale wzajemnie się uzupełniają.

(dowód: akta kontroli str. 1321-1328)

1.3.2 W wyniku powiązania LSROR z dokumentami programowymi na lata 2007-2013 zidentyfikowano programy i działania komplementarne w stosunku do zaplanowanych w Strategii i które Stowarzyszenie mogło realizować, tj. Programy Operacyjne „Infrastruktura i Środowisko”, „Innowacyjna Gospodarka”, „Kapitał Ludzki”.

Jednakże w okresie objętym kontrolą SKLGR nie realizował projektów w ramach ww. Programów Operacyjnych.

(dowód: akta kontroli str. 113-140, 1321-1322)

1.3.3 Zgodnie z LSROR, w celu zachowania przejrzystości finansowania operacji oraz uniknięcia podwójnego finansowania, na etapie składania wniosku o dofinansowanie, beneficjent zobowiązany został do składania oświadczenia o korzystaniu z innych programów i osi na realizację tej samej operacji.

(dowód: akta kontroli str. 1328, 1728)

³⁰ Zobowiązanie zostało zawarte w aneksie nr 2 z dnia 21.08.2013 r. do umowy ramowej.

³¹ MRiRW mając na uwadze wysoki poziom kwot, na które nie zostały zawarte umowy o dofinansowanie z udostępnionych w LSROR na lata 2010-2011 oraz wysokie zainteresowanie potencjalnych beneficjentów pozostałymi osiami PO RYBY 2007-2013, uznało również za konieczne realokowanie środków pieniężnych w pozostałe osie PO RYBY 2007-2013 (Pismo RYBoz-PR-077-143/13 z 18.04.2013 r.)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Wbrew zapisom ust. 14 załącznika nr 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR, w Strategii nie zostały uwzględnione zapisy dotyczące:

- 1) wskazania obowiązków i zadań wykonywanych przez pracowników LGR na rzecz poszczególnych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz czasu przeznaczanego na wykonywanie tych obowiązków i zadań;
- 2) prowadzenia odrębnych rachunków bankowych dla każdego z tych programów oraz wskazanie osoby bezpośrednio odpowiedzialnej za realizację operacji z zakresu środków objętych osią priorytetową 4;
- 3) wskazania kryterium i trybu określania przez LGR, w ramach którego programu będzie realizowana dana operacja,

a odnoszących się do zasad postępowania uniemożliwiających nakładanie się pomocy w przypadku, gdy LGR planuje realizację operacji i działań w ramach innych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

(dowód: akta kontroli str. 1328, 1728)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *brak ww. zapisów w LSROR /.../ spowodowany był tym, iż w trakcie tworzenia Strategii nie zakładano działań związanych z aplikowaniem o środki unijne pochodzące z innych programów pomocowych. Dokument LSROR został w pełni zaakceptowany przez MRiRW.*

(dowód: akta kontroli str. 106, 109)

Ówczesny Prezes Stowarzyszenia wyjaśnił, że *przy zawartej umowie na prowadzenie rachunku bankowego dla Stowarzyszenia przewidzieliśmy potrzebę tworzenia i prowadzenia odrębnych kont bankowych dla każdego z programów. W okresie pełnienia funkcji Prezesa, Zarząd SKLGR nie przewidywał potrzeby korzystania z innych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE.*

(dowód: akta kontroli str. 223, 226-227)

1.4 Zarządzanie LSROR.

Opis stanu
faktycznego

1.4.1 Według stanu na dzień 31.03.2014 r. SKLGR rozdysponowała (według list przekazanych do UM WZ) łącznie 33.556,6 tys. zł, tj. 110% środków przewidzianych³² w budżecie (30.382,3 tys. zł) na realizację operacji 4.1.1. do 4.1.4³³. Stowarzyszenie wykorzystało 52,6% środków przewidzianych na wsparcie na rzecz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej (270,7 tys. zł), natomiast na funkcjonowanie SKLGR oraz nabywanie umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności wykorzystano 57,5% (1.696,7 tys. zł) środków przewidzianych na lata 2010-2014³⁴.

(dowód: akta kontroli str. 279-280, 2286-2297)

W LSROR wykazano związek i spójności przyjętych w LSROR celów głównych i szczegółowych oraz środków, służących ich osiągnięciu, z wnioskami wynikającymi z opisu obszaru i analizy SWOT oraz z celami osi priorytetowej 4 zawartymi w programie operacyjnym, co było zgodne z ust. 6 załącznika numer 1 do rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR. Dla poszczególnych celów ogólnych wskazano cele szczegółowe, operacje, które zostaną wykorzystane do ich realizacji (środki 4.1.1.-4.1.4) oraz cele osi priorytetowej 4, którym odpowiadają cele Strategii.

(dowód: akta kontroli str. 1236-1254, 1637-1675)

³² W naborach I-IV na listach rankingowych przekazywanych do UM WZ umieszczano wszystkie wnioski, które pozytywnie przeszły weryfikację Komitetu, bez względu na dostępny limit środków.

³³ Dla środka 4.1.1 – 13.445,5 tys. zł (107% środków przewidzianych), 4.1.2 – 6.092,3 tys. zł (107%), 4.1.3 – 5.859,5 tys. zł (99%), 4.1.4 – 8.159,3 zł (130%).

³⁴ Wykorzystano 82,6 % środków przewidzianych na lata 2010-2013 i 11 % środków zaplanowanych na 2014.

Analiza wskaźnikowa realizacji Strategii zawierała, odrębnie dla każdego celu szczegółowego, wskaźniki pogrupowane według wskaźnika produktu, wskaźnika rezultatu oraz wskaźnika oddziaływania a także wartość bazową wskaźnika i minimalną wartość docelową.

(dowód: akta kontroli str. 1414-1418)

1.4.2 W okresie objętym kontrolą Stowarzyszenie nie posiadało odrębnych, pisemnych procedur dotyczących monitoringu realizacji Strategii.

(dowód: akta kontroli str. 3, 9)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła: *Stowarzyszenie monitoruje realizację LSROR poprzez korespondencję z UM WZ dotyczącą informacji o przebiegu weryfikacji wniosków o dofinansowanie, liczby podpisanych umów z beneficjentami oraz rozliczenia zrealizowanych projektów. /.../ Dodatkowo w 2013 r. Stowarzyszenie zleciło specjalistycznej firmie B (...) przeprowadzenie badania ewaluacyjnego funkcjonowania LSROR od momentu podpisania umowy ramowej³⁵. Z badania zostało opracowane sprawozdanie z propozycjami zmian i aktualizacji LSROR³⁶.*

Powyższe badanie ewaluacyjne służyło także dokonaniu oceny własnej funkcjonowania Stowarzyszenia KLGR. Przy opracowaniu dokumentu określono elementy podlegające ocenie oraz kryteria- metody badawcze oceny i wyciągnięto wnioski.

Prezes Stowarzyszenia dodała, że *informacje dotyczące stanu realizacji LSROR nie były przekazywane do UM WZ i MRiRW, gdyż takiego wymogu nie ma.*

(dowód: akta kontroli str. 3, 9-10, 110-112)

SKLGR nie przedstawiło w toku kontroli NIK żadnej korespondencji pomiędzy Stowarzyszeniem a UM WZ potwierdzającej ww. wyjaśnienia Pani Prezes.

Stowarzyszenie nie posiada procedur dotyczących przepływu informacji pomiędzy SKLGR a UM WZ w zakresie realizacji Strategii.

(dowód: akta kontroli str. 110-112, 228, 230)

Ówczesny Prezes Stowarzyszenia wyjaśnił, że w czasie jego kadencji: *po I naborze wniosków Zarząd SKLGR wraz z członkami Komitetu oceniał efekty naboru wniosków oraz ich skutków na stan realizacji Strategii. Efekty takiej oceny to przekonanie o potrzebie zmian w Karcie ocen. Takie zmiany przy aprobacie Instytucji Zarządzającej Walne Zgromadzenie SKLGR przeprowadziło. Takie działanie było pierwszym etapem oceny stanu realizacji Strategii. Następne oceny przy pomocy wskaźników dotyczących celów ogólnych i szczegółowych miały być przeprowadzone po II naborze wniosków.*

(dowód: akta kontroli str. 223)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *zastale przez nią w Stowarzyszeniu dokumenty po byłym Prezesie nie potwierdzały prowadzenia analizy realizacji LSROR.*

(dowód: akta kontroli str. 110-111)

1.4.3 W LSROR określono zasady i sposób dokonywania oceny własnej LGR. Zgodnie z jej zapisami ocena własna miała być przeprowadzona po 3 i 6 latach od rozpoczęcia realizacji LSROR i miała *służyć dostarczeniu informacji na podstawie których Zarząd SKLGR może systematycznie dowiadywać się o występowaniu rozbieżności w realizacji planów i osiąganiu celów.*

W ramach oceny własnej wskazano dwa obszary ewaluacji:

- Ocena operacji i działań pod kątem efektów i osiągnięcia celów zakładanych w Strategii, dzięki czemu możliwe będzie zweryfikowanie osiągniętych wskaźników przedsięwzięć,
- Ocena jakości partnerstwa i sprawności funkcjonowania SKLGR, w tym funkcjonowania biura, organów Stowarzyszenia, efektywności stosowanych procedur, sprawności podejmowania decyzji.

(dowód: akta kontroli str. 1718)

Ocena własna funkcjonowania Stowarzyszenia przeprowadzona została w 2013 r. (tj. po 2 latach od rozpoczęcia realizacji LSROR) przy okazji badania ewaluacyjnego prowadzonego

³⁵ Okres objęty własną oceną (ewaluacją) dotyczył naborów I-III.

³⁶ Najistotniejsze wnioski przedstawiono w punkcie 1.4.3 niniejszego wystąpienia.

przez podmiot zewnętrzny i obejmowała ocenę ww. obszarów przy pomocy analizy dokumentacji wtórnej, ankiety, wywiadu.

(dowód: akta kontroli str. 152-217)

Najistotniejsze wnioski zawarte w raporcie ewaluacyjnym to: konieczność aktualizacji wskaźników produktu i rezultatu służących ocenie stanu realizacji Strategii, zmniejszenie ilości celów ogólnych i szczegółowych oraz modyfikacja lokalnych kryteriów wyboru projektów.

(dowód: akta kontroli str. 152-217)

Według Prezes Stowarzyszenia *wnioski zawarte w raporcie ewaluacyjnym wykonanym przez B (...) rzutują na lepszą współpracę z członkami Stowarzyszenia i samego Zarządu oraz innych organów wewnętrznych. Nastąpiły również zmiany kadrowe co w efekcie poprawiło efektywność pracy Biura.*

(dowód: akta kontroli str. 241-242)

W trakcie niniejszej kontroli NIK, SKLGR zleciło firmie zewnętrznej B (...) wykonanie kolejnego badania ewaluacyjnego. Do dnia zakończenia kontroli (27.06.2014 r.) ww. firma nie przekazała raportu ewaluacyjnego.

(dowód: akta kontroli str. 218-222)

1.4.4 W umowie ramowej Stowarzyszenie nie zostało zobowiązane do sporządzania corocznych sprawozdań z realizacji Strategii. Zgodnie z ww. umową SKLGR jest zobowiązana do złożenia sprawozdania końcowego z realizacji Strategii do dnia 30.06.2015 r. na formularzu udostępnionym przez Ministra.

(dowód: akta kontroli str. 1193-1207)

Stowarzyszenie przygotowało „Sprawozdanie merytoryczne za 2012 r.”, w którym opisano działania prowadzone przez Stowarzyszenie w trakcie roku, w tym:

- sposób administrowania LGR wraz z wyszczególnieniem rodzajów kosztów poszczególnych działań,
- działania informacyjne dotyczące realizacji Strategii i działalności LGR,
- szkolenia pracowników SKLGR, Członków Zarządu i Członków Komitetu oraz beneficjentów.

(dowód: akta kontroli str. 18-27)

Do 25.06.2014 r. do SKLGR nie wpłynęły żadne uwagi Ministra RiRW dotyczące ww. sprawozdania przekazanego mu pocztą w dniu 5.07.2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 228, 230)

1.4.5 SKLGR oprócz informacji o potrzebach zmian w LSROR (w zakresie budżetu, harmonogramu, kryteriów oceny operacji wyżej opisanych) nie informowała Ministra RiRW o okolicznościach mogących mieć wpływ na wykonanie umowy ramowej (§ 5 ust. 16 wzoru umowy ramowej).

(dowód: akta kontroli str. 241)

1.4.6 Minister RiRW dwukrotnie przekazywał³⁷ do zawartej umowy ramowej wnioski o uzupełnienie Regulaminu Komitetu o zapis przewidujący wyłączenie członka Komitetu w razie ubiegania się o wybór operacji przez osobę, której jest on pełnomocnikiem oraz uzupełnienie procedury odwołania o zapis określający termin wniesienia odwołania. Zmiany zostały wprowadzone przez LGR w terminie określonym w § 5 pkt 17 umowy ramowej, tj. 60 dni od dnia doręczenia wniosku MRiRW³⁸.

(dowód: akta kontroli str. 1556-1600, 1735-1740)

Uwagi dotyczące badanej działalności

Sporządzona przez Stowarzyszenie, w toku kontroli NIK, analiza wskaźnikowa wykonania realizacji LSROR na dzień 31.03.2014 r. wykazała, że spośród:

³⁷ W związku z tym w dniu 18.04.2013 r. zawarto aneks nr 1 i w dniu 21.08.2013 r. aneks nr 2 do umowy ramowej.

³⁸ Uchwała WZC nr 4/2013 z dnia 31.05.2013 r., przekazana MRiRW w dniu 2.07.2013 r.

- 11 wskaźników przypisanych celowi ogólnemu 1, 7 wskaźników³⁹ osiągnęło od 101% do 1100%, jeden „liczba publikacji promocyjnych wydanych w ramach wdrażania LSROR” – 100%, jeden „liczba wykonanych ekspertyz, badania obszaru” – 0% a w dwóch przypadkach⁴⁰ brak było danych do określenia stopnia realizacji wskaźnika.
- 8 wskaźników przypisanych celowi ogólnemu 2, 5 wskaźników⁴¹ osiągnęło od 101% do 675%, jeden „liczba operacji polegających na przekształceniu starej infrastruktury w celu rozwoju turystyki lub ochrony środowiska” – 100%, jeden „liczba promujących postawy proekologiczne” – 20% a w dwóch przypadkach⁴² brak było danych do określenia stopnia realizacji wskaźnika.
- 8 wskaźników przypisanych celowi ogólnemu 3, 2 wskaźniki⁴³ osiągnęło od 101% do 430%, 4 wskaźniki⁴⁴ uzyskały wartość poniżej 100% a w dwóch przypadkach⁴⁵ brak było danych do określenia stopnia realizacji wskaźnika.
- 8 wskaźników przypisanych celowi ogólnemu 4, 2 wskaźniki⁴⁶ osiągnęło od 101% do 180%, jeden „liczba nawiązanych kontaktów zagranicznych” – 100%, 4 wskaźniki⁴⁷ uzyskały wartość poniżej 100% i jeden „liczba zrealizowanych operacji integracyjnych dla członków KLGR - 0%.

Wskazano, że ww. zestawienie oparto na wynikach badania ewaluacyjnego dotyczącego naborów I-III oraz z analizy wniosków o dofinansowanie złożonych w ramach prowadzonych naborów IV-VII i przekazanych do UM WZ. SKLGR nie dysponuje danymi o aktualnie zawartych umowach o dofinansowanie.

(dowód: akta kontroli str. 236-240)

W ocenie NIK określanie stanu realizacji LSROR jedynie na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie przekazanych do UM WZ nie przedstawia rzeczywistej realizacji Strategii.

³⁹ Wskaźniki produktu: liczba zrealizowanych operacji dla podmiotów, które uzyskały pomoc – 610%, łączna ilość projektów skierowana dla niepełnosprawnych – 1100%, liczba zrealizowanych operacji promujących obszar objęty LSROR – 267%, liczba zrealizowanych operacji zwiększających atrakcyjność obszaru objętego LSROR – 460%;

Wskaźniki rezultatu: ilość nowo-powstałych terenów rekreacyjnych i edukacyjnych – 111%, ilość cyklicznych imprez związanych z kultywowaniem tradycji, wzrostem wiedzy o regionie, podniesieniem kondycji fizycznej – 130%, liczba wydarzeń promocyjnych zrealizowanych w ramach LSROR – 175%.

⁴⁰ Wskaźniki oddziaływania: liczba uczestników wydarzeń promocyjnych i wzrost liczby osób odwiedzających muzea i inne sale pamięci.

⁴¹ Wskaźniki produktu: liczba operacji objętych dofinansowaniem w ramach LSROR polegających na podjęciu działalności gospodarczej w sektorze turystycznym – 140%, liczba operacji zwiększających jakość i bezpieczeństwo na jednostkach turystyki morskiej, w tym wędkarstwa morskiego – 140%.

Wskaźniki rezultatu: liczba nowo-powstałych miejsc pracy w ramach realizacji projektu – 675%, liczba nowo-powstałych, wcześniej niefunkcjonujących na terenie LSROR miejsc infrastruktury turystycznej – 200%.

⁴² Wskaźniki oddziaływania: liczba turystów, którzy skorzystali z infrastruktury powstałej w ramach realizacji operacji zawartych w LSROR i wzrost nowo powstałych podmiotów gospodarczych na obszarze objętym LSROR zarejestrowanych w systemie REGON.

⁴³ Wskaźniki produktu: liczba operacji związanych z poszerzeniem dotychczasowej działalności gospodarczej – 150%.

Wskaźniki rezultatu: liczba nowo-powstałych miejsc pracy w ramach realizacji projektu – 430%.

⁴⁴ Wskaźniki produktu: liczba operacji polegających na poprawie procesów technologicznych i wymiany parku technologicznego form – 14%, liczba operacji polegających na przebranżowieniu się podmiotów gospodarczych – 80%.

Wskaźniki rezultatu: liczba podmiotów biorących udział w targach i promocjach produktów – 60% liczba uczestników konkursów przedsiębiorczości – 25%.

⁴⁵ Wskaźniki oddziaływania: tempo spadku zatrudnienia w sektorze rybackim w okresie 2011-2015, wzrost liczby wydanych zgłoszeń lub pozwoleń na budowę/rozbudowę istniejących lub nowopowstałych firm.

⁴⁶ Wskaźniki rezultatu: liczba wycieczek fakultatywnych organizowanych przez biuro KLGR – 180%, Wskaźnik oddziaływania: wzrost członków LGR - 110%.

⁴⁷ Wskaźniki produktu: ilość projektów opartych na współpracy ponadregionalnej – 75%, łączna wartość środków przeznaczonych na promocje regionu w mln – 22%.

Wskaźniki rezultatu: liczba warsztatów i szkoleń dla przyszłych beneficjentów – 44%.

Wskaźnik oddziaływania: liczba uczestników konferencji i warsztatów organizowanych przez KLGR – 81%.

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła: *Moim zdaniem ujęte w Strategii wskaźniki były zaniżone. Mimo tego ww. wskaźniki obrazują osiągnięcie założonych celów a przez to stan realizacji Strategii. Bazujemy na danych, które posiadamy. Jeśli chodzi o nabory IV-VIII nie są to etapy zamknięte i nie jest ustalona ostateczna liczba podpisanych umów. Lista złożonych wniosków jest jedynym wiarygodnym źródłem danych.*

Do oceny wskaźników zatrudniliśmy firmę zewnętrzną, niezależną i obiektywną.

(dowód: akta kontroli str. 241-242)

Prezes firmy BioStat złożyła wyjaśnienia⁴⁸, że przedstawiony w raporcie ewaluacyjnym wynik badania wskazuje na teoretyczny stan określony na podstawie analizy przekazanych nam 40 wniosków beneficjentów, z którymi podpisano umowę na dofinansowanie (części wniosków zawierających opisy operacji) oraz informacji przekazanej nam przez przedstawiciela Zleceniodawcy odnośnie wskaźników osiągniętych poprzez działalność Stowarzyszenia. Niektóre ze wskaźników faktycznie wykazały wykonanie na poziomie 100% do 933%. Problemem może być zbyt nisko oszacowany poziom docelowy wskaźników.

(dowód: akta kontroli str. 141-147)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność jednostki w zbadanym obszarze.

2. Nabór wniosków o dofinansowanie i ich ocena.

2.1 Przygotowanie naboru.

Opis stanu
faktycznego

SKLGR przy ogłaszaniu naborów przestrzegala zasad określonych w § 22 ust. 4 rozporządzenia wykonawczego do osi 4.

(dowód: akta kontroli str. 279-280, 384-385, 450-451, 538-539, 2003-2004)

2.2 Nabór wniosków o dofinansowanie.

Opis stanu
faktycznego

2.2.1 W latach 2011-2014 przeprowadzono łącznie 8 naborów wniosków o dofinansowanie⁴⁹. Komitet SKLGR wybrał do dofinansowania⁵⁰ 212 wniosków⁵¹ o łącznej wartości 59.890 tys. zł⁵² z ogólnej liczby 301 złożonych wniosków (tj. 70 %).

(dowód: akta kontroli str. 281-282)

Osoby będące członkami organów LGR lub podmiotów mających przedstawicieli w Zarządzie Stowarzyszenia, Komitecie lub Komisji Rewizyjnej złożyły łącznie 5 wniosków o dofinansowanie w łącznej kwocie 695,6 tys. zł. Samorząd Województwa zawarł 3 umowy o dofinansowanie z ww. wnioskodawcami o łącznej wartości dofinansowania 392,8 tys. zł (tj. 0,6 % wartości wszystkich wybranych do dofinansowania).

(dowód: akta kontroli str. 285)

Według stanu na 31.03.2014 r., spośród złożonych 106 wniosków o przyznanie pomocy w ramach środka 4.1.1 do dofinansowania⁵³ wybrano 65 wniosków⁵⁴ (tj. 61,3%) o łącznej wartości 25.951 tys. zł. Na podstawie wybranych wniosków Samorząd Województwa zawarł 17 umów o dofinansowanie o łącznej wartości 8.351,3 tys. zł.

Do Stowarzyszenia złożono łącznie 24 wnioski o przyznanie pomocy w ramach środka 4.1.2, z których do dofinansowania wybrano łącznie 21 wniosków (tj. 87,5%) o wartości 6.492 tys. zł. Na podstawie wybranych wniosków Samorząd Województwa zawarł 11 umów o wartości 3.547,7 tys. zł.

⁴⁸ w trybie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. f ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2012 r., poz. 82 ze zm., zwana dalej: „ustawą o NIK”)

⁴⁹ 5 naborów dla środka 4.1.1, 7 naborów dla środka 4.1.2 i 4.1.3 oraz 6 naborów dla środka 4.1.4. Termin złożenia wniosków w naborze VIII upłynął 28.03.2014 r.

⁵⁰ W ramach 7 (z 8) przeprowadzonych naborów.

⁵¹ Wnioski ocenione pozytywnie bez względu na przyznany limit.

⁵² Według list przekazanych do UM WZ.

⁵³ Według list przekazanych do UM WZ, wniosków ocenionych pozytywnie bez względu na limit środków.

⁵⁴ Wszystkie wnioski ocenione pozytywnie.

Komitet SKLGR wybrał do dofinansowania 107 (tj. 72,3%) wniosków o łącznej wartości 19.060 tys. zł spośród 148 wniosków o przyznanie pomocy w ramach środka 4.1.3. Na podstawie wybranych wniosków Samorząd Województwa zawarł 15 umów na łączną kwotę 3.177,8 tys. zł.

Spośród złożonych 23 wniosków o pomoc w ramach środka 4.1.4. do dofinansowania wybrano 19 wniosków (tj. 82,6%) o łącznej wartości 8.387 tys. zł. Na podstawie wybranych wniosków Samorząd Województwa zawarł 6 umów o dofinansowanie o łącznej wartości 4.048,9 tys. zł.

We wszystkich przeprowadzonych naborach wybrano do dofinansowania wnioski na łączną kwotę 59.890 tys. zł, w tym dla sektora publicznego (środek 4.1.1. i 4.1.4.) 20.576 tys. zł (34,4%), a dla sektora społeczno-gospodarczego 39.314 tys. zł (65,6%).

(dowód: akta kontroli str. 281-282)

2.2.2 Zgodność wniosków o dofinansowanie z LSROR była sprawdzana przez członków Komitetu w trakcie dokonywania wyboru operacji do dofinansowania.

(dowód: akta kontroli str. 387-983, 1968-2026)

W pierwotnej wersji Strategii z 4 sierpnia 2011 r. uwzględniono zapisy dotyczące weryfikacji kompletności składanych wniosków pod względem formalnym. Brak było stwierdzenia czy ocenie będą poddawane kompletne wnioski czy ich streszczenia.

(dowód: akta kontroli str. 1287)

Na wniosek Ministra RiRW⁵⁵ zapisy te zostały usunięte z LSROR (przed przeprowadzeniem pierwszego naboru) jako *całkowicie niezgodne z przyjętym systemem wdrażania Osi 4 PO RYBY 2007-2013*.

(dowód: akta kontroli str. 1346)

2.2.3 W latach 2011-2014 odrzucono łącznie 81 wniosków o dofinansowanie na łączną kwotę 26.810,3 tys. zł. Wnioskodawcy złożyli odwołania dotyczące 22 odrzuconych wniosków na łączną kwotę 9.244,9 tys. zł⁵⁶. W wyniku rozpatrzenia odwołań 2 wnioski na łączną kwotę 267,9 tys. zł zostały wybrane do dofinansowania; 20 wniosków o łącznej wartości 8.977 tys. zł nie wybrano.

(dowód: akta kontroli str. 283-284)

W toku kontroli badaniem objęto 10 odwołań dotyczących odrzuconych wniosków o łącznej wartości 5.059 tys. zł⁵⁷. W wyniku badania ustalono m.in., że:

- wnioski (zarówno w pierwszej ocenie jak i po wniesieniu odwołań) były rozpatrywane przez Komitet przy zachowaniu quorum,
- członkowie komitetu wypełniali deklaracje poufności i bezstronności,
- odwołania były rozpatrywane zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie Komitetu (wniosek będący przedmiotem odwołania był poddawany ponownej ocenie, a posiedzenia były zwoływane w terminach określonych w ww. regulaminie).

(dowód: akta kontroli str. 685-1051)

2.2.4 Na stronie internetowej SKLGR zamieszczano aktualny wzór wniosku o dofinansowanie, listy wybranych operacji oraz protokoły z posiedzeń Komitetu (protokoły były publikowane od kwietnia 2013 r. w związku z zaleceniami MRiRW wydanymi po przeprowadzeniu ewaluacji).

Na stronie internetowej zamieszczona została aktualna wersja LSROR z dnia 7.06.2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 2652)

2.2.5 W toku kontroli badaniem objęto łącznie 63 wnioski o dofinansowanie operacji na łączną kwotę 23.718,3 tys. zł⁵⁸ i ustalono m.in., że:

⁵⁵ Pismo RYBoz-PR-077-143/13 z 18.04.2013 r.

⁵⁶ Przyczyny odrzucenia wniosków odwoławczych: niezgodność z LSROR – 14 wniosków na łączną kwotę 6.274,9 tys. zł, brak wymaganej minimalnej liczby punktów – 5 wniosków na łączną kwotę 806,7 tys. zł, wyczerpanie limitu dostępnych środków – 4 wnioski na łączną kwotę 1.200 tys. zł.

⁵⁷ W tym 4 odwołania dotyczyły wniosków o dofinansowanie, na łączną kwotę 1.827,4 tys. zł, złożonych przez podmioty z sektora publicznego.

⁵⁸ 9 wniosków o łącznej wartości 4.579,4 tys. zł, złożonych w I naborze (od 5.12.2011 r. do 10.02.2012 r.), 30 wniosków o łącznej wartości 10.853,7 tys. zł złożonych w II naborze (od 9.05 do

- spośród 63 objętych badaniem wniosków do dofinansowania wybranych zostało 54 na łączną kwotę 22.446,5 tys. zł⁵⁹, 9 wniosków uznano za niezgodne z LSROR na łączną kwotę 3.920,4 tys. zł i odrzucono,
- w 17 wnioskach (27% badanej populacji) wskazano, że operacja wpłynie na zwiększenie zatrudnienia, przy czym tylko w dwóch przypadkach (oba wnioski zostały wybrane do dofinansowania – V nabór) znalazło to odzwierciedlenie w celu projektu. Wszystkie ww. operacje przewidujące wzrost zatrudnienia wybrano do dofinansowania (w tym 9 nie mieściło się w limicie dostępnych środków finansowych - wnioski złożone w naborze III),
- w 62 (z 63) przypadkach SKLGR wywiązał się z obowiązku poinformowania wnioskodawcy o wynikach przeprowadzonego naboru zgodnie z zasadami określonymi w § 28 rozporządzenia wykonawczego do osi 4,
- SKLGR wywiązywał się z obowiązku przekazywania samorządowi województwa list wybranych i niewybranych operacji oraz uchwał Komitetu w sprawie wyboru operacji wraz ze złożonymi wnioskami w terminie określonym § 27 ust. 1 w zw. z § 26 ust. 2 wyżej powołanego rozporządzenia,
- w przypadku wszystkich zbadanych wniosków członkowie Komitetu wypełniali deklaracje bezstronności i poufności, a skład Komitetu był trójsektorowy,
- według przedłożonych kart oceny operacji wnioski podlegały ocenie w zakresie zgodności operacji z LSROR, w tym czy: wnioskodawca jest uprawniony do ubiegania się o wsparcie w ramach konkursu; projekt wpisuje się w co najmniej jeden cel szczegółowy LSROR, wnioskowana kwota dofinansowania nie przekracza dopuszczalnego poziomu określonego w rozporządzeniu wykonawczym do osi 4 oraz pod kątem zgodności z lokalnymi kryteriami wyboru,
- poszczególni członkowie Komitetu oceniali wnioski zgodnie z obowiązującymi kryteriami oraz punktacją określoną w LSROR.

(dowód: akta kontroli str. 372-684)

Komitet sporządzał listę ocenionych operacji z zachowaniem terminu określonego w § 28 w zw. z §26 ust. 2 rozporządzenia wykonawczego do osi 4. Listy wybranych i niewybranych operacji, uwzględniające wyniki oceny operacji dokonanej na skutek złożonych odwołań były przekazywane samorządowi województwa z zachowaniem terminu określonego w § 27 ust. 1 w zw. z § 26 ust. 2 wyżej powołanego rozporządzenia.

Sporządzone przez SKLGR listy operacji wybranych i niewybranych w naborach I-VII zawierały informacje wymagane przepisami rozporządzenia wykonawczego do osi 4.

(dowód: akta kontroli str. 1052-1192)

2.3 Prowadzony monitoring realizowanych operacji, które uzyskały dofinansowanie.

SKLGR nie monitorowała realizacji operacji objętych szczegółowym badaniem. LSROR nie zawierała zapisów dotyczących obowiązku monitorowania realizacji operacji wybranych do dofinansowania.

(dowód: akta kontroli str. 241, 1208-1333)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła: *Monitoring Stowarzyszenia polegał na stałym kontakcie z Beneficjentami, którzy na bieżąco informowali nas o stanie realizacji wykonywanych przez nich projektów. Sporadycznie wizytowaliśmy miejsca realizacji projektów, przy okazji organizowanych imprez. Kontakt z Beneficjentami środków dotyczących osi 4 był jedynie wynikiem dobrej współpracy, z naszej strony wychodziła inicjatywa.*

Nie prowadziliśmy kontroli Beneficjentów, gdyż nie zostały zapewnione narzędzia prawne upoważniające nas do tego.

15.06.2012 r.), 8 wniosków o łącznej wartości 4.623,7 tys. zł złożonych w III naborze (od 1 do 31.10.2012 r.), 14 wniosków o łącznej wartości 2.957,4 tys. zł złożonych w IV naborze (od 13.05 do 14.06.2013 r.) i 2 wnioski o łącznej wartości 704 tys. zł złożonych w V naborze (od 2.09 do 4.10.2013 r.) przez podmioty mające siedzibę na terenie województwa zachodniopomorskiego (w powyższej próbie uwzględniono 10 wniosków o najwyższej wartości - na łączną kwotę 6.112,8 tys. zł, w tym 5 złożonych przez podmioty z sektora publicznego).

⁵⁹ 21 wniosków o łącznej wartości 6.089,4 tys. zł nie mieściło się w limicie dostępnych środków finansowych.

2.4 Kontrole instytucji zewnętrznych w SKLGR.

W latach 2011-2014 (do 31.03) 16 kontroli dotyczących funkcjonowania SKLGR przeprowadził Urząd Kontroli Skarbowej w Szczecinie, UM WZ oraz MRiRW.

UM WZ przeprowadził łącznie 14 kontroli w SKLGR w zakresie sposobu realizacji umów o dofinansowanie w ramach środka 4.1.5 oraz 4.2 a także prowadzenia szkoleń, organizacji i dokumentowania walnych zgromadzeń członków. W 13 przypadkach nie stwierdził nieprawidłowości, natomiast w wyniku przeprowadzenia jednej kontroli stwierdzono nieprawidłowości w organizacji walnych zgromadzeń zarządu⁶⁰.

W wyniku kontroli sposobu realizacji umowy o dofinansowanie na 2011 r. w ramach środka 4.1.5, Urząd Kontroli Skarbowej stwierdził ujęcie we wniosku o płatności wydatku niekwalifikowalnego w wysokości 83,97 zł.

W odniesieniu do stwierdzonych ww. nieprawidłowości zostały wydane zalecenia pokontrolne, które zostały zrealizowane przez SKLGR.

W listopadzie 2012 r. MRiRW przeprowadziło kontrolę, której przedmiotem było sprawdzenie przestrzegania przez Stowarzyszenie warunków umowy ramowej.

W wyniku kontroli wydano zalecenia pokontrolne dotyczące:

- potwierdzania dokumentacji za zgodność z oryginałem,
- zaktualizowanie listy operacji wybranych wniosków o dofinansowanie w ramach środka 4.1.2,
- doprecyzowanie lokalnych kryteriów wyboru operacji,
- usunięcie na listach rankingowych zapisu „możliwe dofinansowanie do kwoty...”.

Zalecenia pokontrolne wydane przez MRiRW zostały zrealizowane.

(dowód: akta kontroli str. 73-76)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Spośród badanych 73 wniosków o dofinansowanie (w tym 10 z odwołań) stwierdzono:

1. Komitet nie zakwalifikował do dofinansowania, uznając za niezgodny z LSROR, wniosek 3/PW/2012-19 z dnia 31.10.2012 r. złożony przez współników PUH G. na rozbudowę pensjonatu z kwotą dofinansowania 300 tys. zł. Komitet uzasadniał swoją decyzję tym, że wnioskodawcy otrzymali już dofinansowanie w wysokości 300.000 zł w I naborze.

Komitet rozpatrzył negatywnie odwołanie wnioskodawcy od powyższej decyzji Komitetu wskazując takie samo uzasadnienie.

(dowód: akta kontroli str. 981-1044)

Stosownie do § 25 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego do osi 4, LGR dokonuje wyboru operacji wymienionych w § 1 pkt 1 lit. a-d zgodnie z art. 45 ust. 4 rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego⁶¹ spośród operacji, które są zgodne z LSROR i na podstawie kryteriów wyboru operacji określonych w LSROR

W związku z powyższym zadaniem Komitetu jest jedynie ocena wniosku pod kątem zgodności z LSROR i z kryteriami wyboru operacji określonych w LSROR, natomiast Komitet nie jest upoważniony do stwierdzenia czy dany podmiot może być wnioskodawcą i w konsekwencji czy jemu może być przyznana pomoc. Komitet nie prowadzi postępowania w sprawie przyznania pomocy ani nie przekazuje środków pieniężnych beneficjentowi.

Dyrektor Departamentu Rybołówstwa MRiRW w piśmie RYBkfp-mf-075-27/2014 z dnia 14.04.2014 r., w związku ze złożoną przez wnioskodawcę skargą na decyzję Komitetu, wskazał, że *LGR powinna co do zasady oceniać wnioski pod względem ich zgodności z LSROR i tego też powinny dotyczyć kryteria wyboru operacji.*

⁶⁰ Niedotrzymania terminu wysłania powiadomień o walnym zgromadzeniu członków, brak pełnomocnictwa na walne zgromadzenie członków oraz nieczytelny wzór deklaracji członkowskiej.

⁶¹ Dz.U. UE L 223 z 15.08.2006 r., s. 1.

Zauważyć bowiem należy, że LGR nie prowadzi postępowania w sprawie przyznania pomocy, zgodnie z § 21 ust. 1 rozporządzenia wykonawczego do osi 4, postępowanie w sprawie przyznania pomocy prowadzi właściwy organ samorządu województwa. Trudno zatem stwierdzić, że LGR może dokonywać oceny wniosku chociażby w kontekście tego, czy dany podmiot może być wnioskodawcą i w konsekwencji, czy jemu może zostać przyznana pomoc, skoro to nie LGR taką pomoc będzie przyznawać.

(dowód: akta kontroli str. 819-821)

Przewodniczący Komitetu wyjaśnił, że: podczas oceny zgodności wniosku ze Strategią Komitet odpowiada na pytania zawarte w Karcie oceny zgodności z LSROR (zatwierdzoną przez MRiRW), m.in. czy operacja spełnia warunki brzegowe zgodności LSROR i założeniami PO RYBY /.../. Wniosek, który nosi znamiona sztucznego dzielenia operacji nie może uzyskać pozytywnej odpowiedzi na to pytanie, gdyż narusza on w ocenie Komitetu warunki rozporządzenia. Omawia to również art. 4 ust. 8 rozporządzenia Rady WE nr 2988/95, które stanowi, iż nie dokonuje się żadnych płatności na rzecz beneficjentów wobec których ustalono, że sztucznie stworzyli warunki wymagane do otrzymania takich płatności, aby uzyskać korzyści sprzeczne z celami danego systemu wsparcia. /.../ Powyższe przesłanki stanęły za taką decyzją Komitetu.

(dowód: akta kontroli str. 2647-2649)

2. SKLGR nie posiada potwierdzenia dostarczenia wnioskodawcy (wniosek nr 3/WK/2012-20 z dnia 30.10.2012 r.) pisemnej informacji dotyczącej: zgodności lub niezgodności operacji z LSROR (ze wskazaniem przyczyny niezgodności), liczbie uzyskanych punktów w ramach oceny operacji lub miejscu na liście ocenionych operacji, wybraniu operacji lub nie wybraniu (wraz z uzasadnieniem), możliwości złożenia odwołania od wyników tej oceny, kopii listy rankingowej.

(dowód: akta kontroli str. 519-521)

Obowiązek przekazywania ww. informacji wnioskodawcy wynika z §§ 26 i 28 rozporządzenia wykonawczego do osi 4 oraz z procedury zawartej w LSROR (Etap VI. Procedura oceny operacji wg lokalnych kryteriów wyboru.)

(dowód: akta kontroli str. 1691)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że najprawdopodobniej SKLGR nie otrzymało zwrotnego potwierdzenia otrzymania pisma wysłanego do wnioskodawcy. Jest to jedyny taki przypadek na kilkadziesiąt wysłanych pism w naborze III.

(dowód: akta kontroli str. 228, 231)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

Badanie ww. 73 wniosków o dofinansowanie wykazało, że:

1. zgodnie z zaleceniami MRiRW⁶² w maju 2013 r. w Karcie Oceny według Lokalnych Kryteriów Wyboru⁶³ dodano obowiązek uzasadniania przyznanej punktacji. Analiza wykazała, że w 6 badanych wnioskach⁶⁴ od 50% do niespełna 86%, obecnych podczas posiedzenia, członków⁶⁵ Komitetu nie dopełniło powyższego obowiązku i nie podało uzasadnienia przyznanej punktacji, wpisując w karcie stwierdzenie „wynika z treści wniosku”.

(dowód: akta kontroli str. 596-679, 794-980, 1560, 1693-1714)

Przewodniczący Komitetu wyjaśnił, że podczas prac Komitetu uczulałem jego członków na konieczność zamieszczania na karcie oceny uzasadnień, co do przyznawanej punktacji.

(dowód: akta kontroli str. 232-235)

⁶² Pismo RYBoz-PR-077-143/13 (2058) z 18.04.2013 r.

⁶³ Uchwała nr 2/2013 z dnia 31.05.2013 r. Walnego Zgromadzenia Członków SKLGR.

⁶⁴ spośród 78 wszystkich złożonych w naborach V i VI

⁶⁵ Nabór V: wniosek 5/WK/2013-3 – 5 z 10 obecnych członków Komitetu (50%), 5/WK/2013-5 – 8 z 10 obecnych członków Komitetu (80%) i 5/WK/2013-6 – 7 z 10 obecnych członków Komitetu (70%) oraz nabór VI: 6/PW/2013-17 – 7 z 9 obecnych członków Komitetu (85,6%), 6/PW/2013-18 6 z 7 obecnych członków Komitetu (85,7%), 6/PW/2013-25 – 6 z 7 obecnych członków Komitetu (85,7%).

2. Zgodnie z treścią rozdziału „Etap II. Składanie i rejestracja wniosków” zawartego w Strategii, złożony w SKLGR wniosek o dofinansowanie należy zaewidencjonować w Rejestrze z podaniem daty i godziny wpływu wniosku.

(dowód: akta kontroli str. 1681)

W toku kontroli NIK stwierdzono, że w prowadzonych przez SKLGR rejestrach wniosków złożonych w naborze II w ostatnim dniu składania wniosków (10.02.2012 r.) oraz w całym okresie trwania naborów III-VII nie odnotowano godziny wpływu wniosku.

(dowód: akta kontroli str. 286-371)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *było to uchybienie pracowników, na które nie zwróciłam uwagi.*

(dowód: akta kontroli str. 241)

3. Zgodnie z treścią rozdziału „Etap II. Zwoływanie posiedzeń Komitetu” zawartego w Strategii, SKLGR co najmniej 7 dni przed planowanym posiedzeniem Komitetu zawiadamia beneficjentów o terminie, miejscu i porządku posiedzenia.

(dowód: akta kontroli str. 1681)

Analiza badanej próby wykazała, że brak w przedłożonej dokumentacji potwierdzenia, iż SKLGR zachowało co najmniej 7-dniowy termin przed zwołaniem posiedzenia Komitetu na zawiadomienie beneficjentów o terminie, miejscu i porządku posiedzenia (na stronie www i tablicy ogłoszeń w biurze SKLGR) dla naboru I, II i III oraz brak możliwości stwierdzenia kiedy SKLGR ogłaszało wyniki oceny wniosków (protokoły z posiedzeń Komitetu) na stronie www SKLGR dla naboru I i II.

(dowód: akta kontroli str. 384-385, 450-451, 471-472)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *przyczyną niemożności udowodnienia i potwierdzenia /.../ jest brak datowania na ówczesnej stronie www Stowarzyszenia.*

(dowód: akta kontroli str. 228, 230-231)

4. Wniosek o dofinansowanie nr 1/OŚ/2011-1, złożony w I naborze, otrzymał od członków Komitetu w ramach oceny według Lokalnych Kryteriów Wyboru łącznie 22 punkty, natomiast na liście rankingowej przekazanej do UM WZ w dniu 26.03.2012 r. wpisano 24 punkty.

(dowód: akta kontroli str. 387-389)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *nieścisłość w zapisie punktacji badanego wniosku wystąpiła omyłkowo i nie miała wpływu na pozycję na liście rankingowej.*

(dowód: akta kontroli str. 228, 231)

5. W 22 przypadkach⁶⁶ poszczególni członkowie Komitetu ocenili złożone wnioski o dofinansowanie przyznając temu samemu wnioskowi różną liczbę punktów (różnice wynosiły od 1 do 8 punktów).

(dowód: akta kontroli str. 455-498, 512-522, 540-598, 1968-1988, 2008-2026)

Przewodniczący Komitetu wyjaśnił, że *ocena punktowa dokonywana przez każdego z członków Komitetu jest jego indywidualną sprawą. Nie posiadam wiedzy dlaczego dany członek Komitetu zdecydował o przyznaniu takiej a nie innej ocenie*

⁶⁶ Suma punktów poszczególnych członków Komitetu poniższych wniosków wynosiła: 2/WK/2012-4 – od 8 do 9 pkt, 2/WK/2012-7 – od 23 do 27 pkt, 2/WK/2012-12 – od 8 do 14 pkt, 2/WK/2012-14 – od 21 do 22 pkt, 2/WK/2012-15 – od 6 do 7 pkt, 2/WK/2012-16 – od 5 do 7 pkt, 2/WK/2012-17 – od 9 do 14 pkt, 2/WK/2012-22 – od 18 do 22 pkt, 2/WK/2012-23 – od 10 do 13 pkt, 2/WK/2012-25 – od 11 do 15 pkt, 3/RR/2012-2 – od 19 do 22 pkt, 3/RR/2012-3 – od 20 do 21 pkt, 3/WK/2012-11 – od 17 do 18 pkt, 3/WK/2012-14 – od 19 do 25 pkt, 3/WK/2012-20 – od 35 do 43 pkt, 3/OŚ/2012-1 – od 24 do 29 pkt, 4/PW/2013-1 – od 15 do 18 pkt, 4/PW/2013-4 – od 31 do 36 pkt, 4/PW/2013-5 – od 15 do 18 pkt, 4/PW/2013-12 – od 7 do 10 pkt, 4/PW/2013-13 – od 14 do 16 pkt, 5/WK/2013-3 – od 8 do 13 pkt.

punktowej, tym bardziej, że same karty oceny zawierają przedziały punktowe i nie istnieją wytyczne do korzystania z tych przedziałów.

(dowód: akta kontroli str. 232-235)

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, pozytywnie ocenia działalność jednostki w zbadanym obszarze.

3. Funkcjonowanie LGR.

3.1 Wydatki na funkcjonowanie LGR.

Opis stanu faktycznego

3.1.1 W latach 2011-2014 (według stanu na dzień 31 marca) SKLGR poniósł wydatki na funkcjonowanie w łącznej kwocie 1.973,7 tys. zł (w tym: utrzymanie Biura 1.230,1 tys. zł, szkolenia – 8,5 tys. zł; koszty delegacji pracowników Biura oraz organów LGR wyniosły 32,2 tys. zł, natomiast działania informacyjno-promocyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR – 309,2 tys. zł). Przychody LGR pochodziły m.in. ze składek członkowskich w łącznej kwocie 120 tys. zł; dofinansowanie w ramach środka 4.1.5. - 2.063,3 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 1767-1769)

Na podstawie 4 wniosków o dofinansowanie (składanych przez SKLGR corocznie) w latach 2011-2014 LGR zawarła z Samorządem Województwa 4 umowy⁶⁷, których przedmiotem było dofinansowanie realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy rybackiej oraz nabywaniu umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności (środek 4.1.5). Na podstawie zawartych umów przyznano pierwotnie dofinansowanie w łącznej kwocie 2.574,3 tys. zł.⁶⁸ Na poczet wydatków w latach 2011-2014 wypłacono zaliczki w kwocie określonej w umowach o dofinansowanie, które wyniosły łącznie 1.869,6 tys. zł⁶⁹ stanowiąc 72,6% wartości pomocy finansowej przyznanej na ww. okres na podstawie zawartych umów. Kwota refundacji za lata 2011-2013 wyniosła łącznie 170 tys. zł.

Wydatki poniesione przez LGR w latach 2011-2014 (do 31 marca) nie przekroczyły limitu określonego w § 1 pkt 6 lit. b rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR.

(dowód: akta kontroli str. 2286-2293)

Wnioski o dofinansowanie na lata 2011-2014 wymagały poprawek i uzupełnień, przy czym poprawki te nie spowodowały zmian rzeczowych ani celów wnioskowanych projektów. W wyniku dokonanych poprawek we wniosku na 2011 i 2014 r. nie uległa zmianie wnioskowana kwota dofinansowania⁷⁰, natomiast korekta wniosku na 2012 r. spowodowała zwiększenie kwoty dofinansowania o 2,8 tys. zł i na 2013 r. obniżenie kwoty dofinansowania o 262 tys. zł do wysokości limitu określonego w załączniku do umowy o warunkach i sposobie realizacji Strategii.

(dowód: akta kontroli str. 1770-1783, 1838-1857, 2206-2263)

W umowach dotyczących lat 2011-2013 wprowadzono zmiany polegające na przesunięciu środków w budżecie, w związku z wystąpieniem oszczędności w ramach realizacji poszczególnych etapów, wcześniejszą niż przewidywano realizacją zadań lub wprowadzono nowe zadania do budżetu. Wprowadzane zmiany nie powodowały zmiany ogólnej kwoty dofinansowania.

(dowód: akta kontroli str. 1800-1809, 1878-1895, 2112-2133)

Ostatecznie wartość dofinansowania na lata 2011 - 2014 wyniosła łącznie 2.375,3 tys. zł⁷¹. Z kwoty 1.663,4 tys. zł przyznanej SKLGR na lata 2011-2013 wykorzystano i rozliczono

⁶⁷ Umowy były zawierane na okresy roczne.

⁶⁸ Wysokość dofinansowania wyniosła na: 2011 r. – 366,6 tys. zł; 2012 r. – 884,7 tys. zł; 2013 r. – 663,5 tys. zł; 2014 r. – 659,4 tys. zł.

⁶⁹ Zaliczka na 2011 r. wyniosła 275 tys. zł, na 2012 r. – 663,5 tys. zł; na 2013 r. - 470,5 tys. zł, na 2014 r. – 460,6 tys. zł.

⁷⁰ Wnioskowana kwota dofinansowania wynosiła: na rok 2011 – 366,6 tys. zł; na rok 2012 – 881,8 tys. zł (po korekcie 884,7 tys. zł); na rok 2013 – 941,3 tys. zł (po korekcie wniosku 679,3 tys. zł); na rok 2014 – 659,4 tys. zł.

⁷¹ Wysokość dofinansowania (po zmianach) wyniosła na: 2011 r. – 333,03 tys. zł; 2012 r. – 720 tys. zł; 2013 r. – 663,5 tys. zł; 2014 r. – 659,4 tys. zł.

1.654,2 tys. zł (tj. 99,4%). Na 2014 r. przyznano dofinansowanie w kwocie 509,9 tys. zł, z której na dzień 31 marca 2014 r. Stowarzyszenie wykorzystało 118,1 tys. zł (tj. 23,2%).

(dowód: akta kontroli str. 1784-1799, 1861-1877, 2042-2087, 2264-2285)

LGR za lata 2011-2013 złożyła 3 wnioski o płatność wraz ze sprawozdaniami końcowymi z realizacji operacji (środek 4.1.5.), wymagane postanowieniami umów o dofinansowanie, w terminach określonych w rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 28 sierpnia 2009 r. w sprawie szczegółowego zakresu, trybu i terminów przekazywania sprawozdań oraz trybu i zakresu rozliczeń w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”⁷².

(dowód: akta kontroli str. 1810-1825, 1896-1962, 2090-2111, 2134-2205)

3.1.2 W latach 2011-2014 (do 31 marca) Stowarzyszenie złożyło łącznie 11 wniosków o dofinansowanie współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej (środek 4.2.) w 2012 i 2013 r.⁷³. Na podstawie ww. wniosków LGR otrzymała wsparcie we wnioskowanej kwocie (łącznie 413,9 tys. zł w badanym okresie) na prowadzenie działań mających na celu promocję i rozwój obszarów zależnych od rybactwa oraz organizowanie szkoleń, spotkań, konferencji i wyjazdów studyjnych, mających na celu nawiązanie współpracy, zdobycie wiedzy, wymianę informacji i doświadczeń, realizację wspólnego przedsięwzięcia lub udział w takich przedsięwzięciach. Przyznane na latach 2012-2013 dofinansowanie, według stanu na 31.03.2014 r., zostało wykorzystane w 96,6%.

(dowód: akta kontroli str. 2294-2297)

Zmiany wprowadzono w jednej (spośród 11) z zawartych umów i dotyczyły zmiany rachunku bankowego, na który SKLGR miała otrzymać zaliczkę.

[dowód: akta kontroli str. 2460-2463)

3.1.3 Koszty realizacji operacji (w ramach środka 4.1.5 i 4.2), podlegające refundacji zostały udokumentowane w sposób określony w przepisach rozporządzenia w sprawie przekazywania sprawozdań i zakresu rozliczeń.

(dowód: akta kontroli str. 1810-1837, 1896-1967, 2134-2194, 2318-2321, 2354-2365, 2390-2404, 2426-2437, 2488-2504, 2527-2537, 2566-2579, 2602-2615, 2636-2646)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności SKLGR dotyczącej ponoszenia wydatków na funkcjonowanie Stowarzyszenia, nie stwierdzono nieprawidłowości.

3.2 Biuro LGR.

Opis stanu
faktycznego

3.2.1 Według stanu na dzień 2.11.⁷⁴ oraz na 31.12.2011 r., w Biurze SKLGR zatrudnionych było łącznie 5 osób, w tym: 3 pracowników⁷⁵ w pełnym wymiarze czasu pracy na podstawie umowy o pracę.

Na 31 grudnia 2012 r. zatrudnienie wzrosło o 1 osobę (specjalistę ds. organizacyjno-promocyjnych) i utrzymało się na koniec 2013 r. wynosząc łącznie 6 osób, w tym: 4 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy na podstawie umowy o pracę.

Natomiast na 31.03.2014 r. zatrudnienie wzrosło do 7 osób, w tym: 5 pracowników⁷⁶ w pełnym wymiarze czasu pracy na podstawie umowy o pracę.

W okresie od 2.11.2011 r do 31.03.2014 r. w Biurze SKLGR pracowały 2 osoby⁷⁷, z którymi zawarto umowy zlecenia.

⁷² Dz. U. Nr 142, poz. 1163 ze zm., zwane dalej „rozporządzeniem w sprawie przekazywania sprawozdań i zakresu rozliczeń”.

⁷³ Były to wnioski o dofinansowanie na poszczególne lata: 3 wnioski o dofinansowanie na rok 2012 (wnioskowana kwota 48 tys. zł), 7 wniosków o dofinansowanie na 2013 (wnioskowana kwota 234,2 tys. zł) i 1 wniosek o dofinansowanie na 2014 (wnioskowana kwota 130,8 tys. zł). Nie wnioskowano o dofinansowanie w ramach środka 4.2. na rok 2011.

⁷⁴ Zgodnie z umową ramową z dnia 4.08.2011 r., SKLGR na zorganizowanie i wyposażenie biura miało 90 dni, tj. dzień powstania Biura wyznacza data 2.11.2011 r.

⁷⁵ Kierownik Biura i 2 osoby zatrudnione na stanowisku specjalisty ds. koordynowania projektów.

⁷⁶ Kierownik Biura, 3 osoby zatrudnione na stanowisku specjalisty ds. koordynowania projektów i jedna jako specjalista ds. organizacyjno-promocyjnych.

⁷⁷ Prawnik oraz osobą sprzątającą.

(dowód akta kontroli str. 274-278)

Zagadnienia dotyczące udziału poszczególnych pracowników biura w realizacji LSROR, przygotowania dokumentów na posiedzenia Komitetu SKLGR, uregulowano dopiero Uchwała Zarządu nr 1 z 19.12.2012 r.

(dowód akta kontroli str. 28-35)

W sprawie braku uregulowania do dnia 18.12.2012 r. w Stowarzyszeniu zakresów obowiązków poszczególnych pracowników Biura, pan Klimczak wyjaśnił: *Przy zawieraniu umowy o pracę każdy pracownik miał określone stanowisko pracy i przez członka Zarządu, jak i Kierownika Biura, był instruowany o jego obowiązkach. W przypadku Kierownika Biura zawarta była klauzula odpowiedzialności za pracę biura jak i finanse Stowarzyszenia w części wyznaczonej przez Zarząd.*

(dowód akta kontroli str. 10, 223-227)

Zgodnie z § 5 ust. 12 umowy ramowej, pracownicy Biura SKLGR w kontrolowanym okresie nie byli jednocześnie członkami Zarządu Stowarzyszenia, organów kontroli wewnętrznej oraz Komitetu SKLGR.

(dowód akta kontroli str. 9-17, 80-105)

3.2.2 Sposób spełnienia przez Stowarzyszenie obowiązku zorganizowania i wyposażenia Biura SKLGR (§ 5 ust. 10 umowy ramowej) został skontrolowany przez MRiRW w trakcie przeprowadzonej w okresie 2012-2013 ewaluacji SKLGR.

W piśmie RYBoz-PR-077-143/13 (2058) z dnia 18.04.2013 r. MRiRW stwierdziło m.in., że SKLGR zatrudniła osoby do zadań administracyjno-biurowych w terminie 5 miesięcy od zawarcia umowy ramowej oraz, że biuro zostało wyposażone w sprzęty biurowe i komputerowe w terminie 4 miesięcy od zawarcia tej umowy, tym samym nie dochowano 90-dniowego terminu na zorganizowania i wyposażenia Biura SKLGR.

(dowód akta kontroli str. 1345-1348)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

3.3 Komitet LGR.

Opis stanu
faktycznego

3.3.1 Pierwszy skład Komitetu został ustalony 4.11.2009 r. i liczył 11 członków, w tym po 4 z sektora publicznego i gospodarczego oraz 3 z sektora społecznego.

W okresie objętym kontrolą skład Komitetu zmieniano 5-krotnie⁷⁸, zachowując zasadę:

- trójsektorowości,
- co najmniej 50-procentowego udziału partnerów podmiotów sektora społecznego i gospodarczego w składzie komitetu LGR oraz co najmniej 50-procentowego udziału w składzie komitetu podmiotów spełniających warunki, o których mowa w § 2 ust. 1 rozporządzenia⁷⁹ w sprawie LSROR i LGR,
- niezatrudniania członków zarządu, organu kontroli wewnętrznej oraz komitetu LGR w biurze LGR na podstawie umowy o pracę oraz innych umów o podobnym charakterze, nielączenia funkcji członka komitetu LGR z pełnieniem funkcji członka innego organu LGR.

⁷⁸ Uchwały Walnego Zgromadzenia Członków SKLGR z dnia 3.02.2011 r., 30.09.2011 r., 7.12.2011 r., 23.05.2012 r., 7.11.2012 r.

⁷⁹ Zgodnie z § 2 ust. 1 rozporządzenia w sprawie LSROR i LGR uprawnieni do rybactwa, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 18 kwietnia 1985 r. o rybactwie śródlądowym (Dz. U. z 2009 r. Nr 189, poz. 1471, ze zm.), z wyłączeniem organu administracji publicznej wykonującego uprawnienia właściciela wody w zakresie rybactwa śródlądowego, jeżeli na obszarze objętym LSROR: a) nie mniejszym niż 1 ha prowadzą chów, hodowlę lub połowy ryb, skorupiaków, mięczaków lub innych organizmów żyjących w wodzie lub b) uzyskują z rocznego chowu lub hodowli ryb łososiowatych nie mniej niż 5 ton tych ryb.

Co najmniej połowę członków komitetu stanowią podmioty, o których mowa w art. 8 ust. 1 lit. b i c rozporządzenia Rady (WE) nr 1198/2006, lub ich przedstawiciele, i w art. 23 ust. 1 akapit 4 rozporządzenia Komisji (WE) nr 498/2007, z tym że członek komitetu nie może być równocześnie członkiem innego organu stowarzyszenia.

(dowód akta kontroli str. 80-95)

W kontrolowanym okresie członkowie Komitetu nie składali pisemnych oświadczeń w sprawie ich wyłączenia od udziału w dokonywaniu wyboru operacji w związku z zaistnieniem okoliczności, które mogą wywołać wątpliwości co do jego bezstronności.

(dowód akta kontroli str. 228, 230)

3.3.2 W regulaminie Komitetu, stanowiącym załącznik do umowy ramowej, wskazano m.in. prawa i obowiązki Komitetu w zakresie wyboru projektów, które mają być realizowane w ramach opracowanej Strategii, w tym: dotyczące zwoływania i przebiegu posiedzeń Komitetu (głosowania, dokumentowania), okoliczności wyłączenia członka Komitetu z dokonywania wyboru projektu do dofinansowania, zasad dotyczących odwoływania od decyzji Komitetu.

(dowód akta kontroli str. 1334-1344)

W latach 2011-2014 (do 31.03) poza zmianami porządkującymi zapisy Regulaminu (usunięcie błędów redakcyjnych czy powielających się zapisów), główne zmiany polegały na:

- ujednoczeniu procedur zawartych w Statucie i LSROR – określające podział zadań i zakresy odpowiedzialności członków Komitetu na poszczególnych jej etapach, w tym określenie czy karta oceny pod kątem lokalnych kryteriów wyboru wypełniania jest „wspólnie” przez wszystkich członków Komitetu czy przez każdego z osobna,
- uszczegółowieniu procesu odwoławczego – poprzez doprecyzowanie terminu, od którego liczony ma być 7 dniowy termin na wniesienie odwołania, wnoszenia odwołania za pośrednictwem Biura SKLGR,
- zakazie prowadzenia odpłatnej działalności lub świadczenia pracy polegającej na doradztwie w przygotowaniu wniosków o dofinansowanie lub ubieganiu się o pomoc przyznawaną w ramach osi priorytetowej 4.

Powyższych zmian SKLGR dokonało po pisemnych zaleceniach MRiRW

(dowód akta kontroli str. 1345-1738)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

W toku kontroli NIK badaniu poddano 14 protokołów z posiedzeń Komitetu SKLGR zorganizowanych podczas 4 naborów⁸⁰ wniosków.

(dowód akta kontroli str. 375-383, 429-447, 525-537, 686-716, 1990-2002)

W trakcie 5 posiedzeń⁸¹ Komitet dokonywał wyboru operacji przy zmieniającym się składzie. W protokołach wskazano godzinę przyścia/wyjścia członka Komitetu, natomiast nie podano powodów nieobecności podczas oceny części wniosków.

Przykładowo, posiedzenie w dniu 22.06.2012 r. (nabór II) rozpoczęło 7 członków Komitetu, w trakcie obrad oceniono 10 wniosków o dofinansowanie (w tym 5 pozytywnie). Po ocenie 5 wniosków (w tym 1 uznanego za niezgodny z LSROR), obrady Komitetu opuścił członek Komitetu W.K. i oceny wniosku nr 6 Komitet dokonał w składzie 6 osobowym. Na posiedzenie Komitetu przybył kolejny członek Komitetu J.P.⁸² i wniosek nr 7 ocenił skład 7 osobowy. Po 23 minutach wrócił na obrady członek Komitetu W.K., w czasie jego nieobecności Komitet ocenił wniosek nr 6 i 7 (oba uznano za niezgodne z LSROR). Od tego momentu pozostałe 3 wnioski (uznane za niezgodne z LSROR) ocenił 8 osobowy skład Komitetu.

(dowód akta kontroli str. 433-443, 1990-1994, 1999-2002)

W powyższej sprawie Przewodniczący wyjaśnił: *Członek informuje ustnie podczas posiedzenia o konieczności wykluczenia i nie podpisuje deklaracji bezstronności. Nie bierze również udziału w ocenie danego wniosku opuszczając salę obrad, jak również nie głosuje nad uchwałą o przyznanej punktacji. Nieznane mi są przypadki niedopełnienia przez członków obowiązku wykluczenia. W tej sprawie odpowiedzi udzielić mogą jedynie członkowie Komitetu. Przewodniczący nie ma podstaw, aby podejrzewać członka o zatajenie faktu powiązania członka Komitetu z beneficjentami.*

⁸⁰ W naborze I posiedzenia z dnia 22 i 24.02.2012 r., w naborze II – 20, 21, 22 i 27.06 oraz 16.07.2012 r., w naborze III – 8, 12, 13.11.2012 r. i w naborze IV – 28.06 oraz 1, 2 i 11.07.2013 r.

⁸¹ W naborze II podczas posiedzenia w dniu: 21.06.2012 r., 22.06.2012 r., 27.06.2012 r. W naborze III podczas posiedzenia w dniu: 8.11.2012 r., 13.11.2012 r.

⁸² J.P. był nieobecny podczas rozpoczęcia obrad

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność jednostki w zbadanym obszarze.

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 o NIK, wnosi o:

1. Uzupelnienie w treści Strategii zapisów dotyczących postępowania uniemożliwiającego nakładanie się pomocy w przypadku, gdy LGR planuje realizację operacji i działań w ramach innych programów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ust. 1 i 2 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 Szczecinie.

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie wykonania wniosków

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.

Szczecin, dnia lipca 2014 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Szczecinie

Kontroler
Sylwia Melnik
Specjalista kontroli państwowej

.....
Podpis

.....
Podpis