



**MINISTER  
ROLNICTWA I ROZWOJU WSI**

Warszawa, 13 grudnia 2021 r.

Znak sprawy: RYB.kn.092.16.2021

**Pan  
Leszek Potorski  
Dyrektor  
Warmińsko-Mazurskiego  
Oddziału Regionalnego ARiMR  
ul. Św. Wojciecha 2  
10-038 Olsztyn**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 26 ust. 2 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o *wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego*<sup>1</sup>, zwanej dalej „ustawą z dnia 10 lipca 2015 r.”, w związku z art. 6 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o *kontroli w administracji rządowej*<sup>2</sup> zwanej dalej „ustawą o kontroli”, została przeprowadzona kontrola w Warmińsko-Mazurskim Oddziale Regionalnym Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, ul. Św. Wojciecha 2, 10-038 Olsztyn, zwanym dalej „Oddziałem”.

Zakres kontroli obejmował sprawdzenie prawidłowego wykonywania przez instytucję pośredniczącą powierzonych jej zadań instytucji zarządzającej, z przepisami prawa i programem operacyjnym „Rybacko i Morze” na lata 2014-2020, w tym w szczególności poprzez weryfikację procesu obsługi operacji realizowanych w ramach działania 1.8 *Różnicowanie i nowe formy dochodów*, działania 1.10 *Tymczasowe zaprzestanie działalności połowowej, objętych Priorytetem 1 – Promowanie rybołówstwa*

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 251 i 875

<sup>2</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224

*zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy oraz działania 2.3 Inwestycje produkcyjne w akwakulturę, objętego Priorytetem 2 – Wspieranie akwakultury zrównoważonej środowiskowo, zasobooszczędnej, innowacyjnej, konkurencyjnej i opartej na wiedzy zawartych w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze” na lata 2014-2020.*

Zakres niniejszej kontroli systemowej był zgodny z założeniami Roczno-go Planu Kontroli Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze” 2014-2020 od 1.07.2020 r. do 30.06.2021 r. instytucji zarządzającej, zatwierdzonego w dniu 9 czerwca 2020 r. i dotyczył usprawnienia funkcjonowania badanych obszarów i jednostki.

Okres objęty kontrolą: od 2017 r. do 9 kwietnia 2021 r.

Wdrażanie pomocy przeprowadzane było na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. oraz:

- 1) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania i wypłaty pomocy finansowej na realizację operacji w ramach Priorytetu 1. Promowanie rybołówstwa zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze”<sup>3</sup>, zwanym dalej: „rozporządzeniem wykonawczym Priorytetu 1”,
- 2) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 28 lutego 2017 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania, wypłaty oraz zwrotu pomocy finansowej oraz wysokości stawek tej pomocy na realizację działań w ramach Priorytetu 2 – Wspieranie akwakultury zrównoważonej środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybacktwo i Morze”<sup>4</sup>, zwanym dalej: „rozporządzeniem wykonawczym Priorytetu 2”,
- 3) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 21 września 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu oraz terminów przeprowadzenia kontroli realizacji strategii rozwoju lokalnego oraz w odniesieniu do operacji w ramach Programu Operacyjnego „Rybacktwo i Morze” oraz wzoru

---

<sup>3</sup> Dz. U. poz. 1493 z późn. zm.

<sup>4</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 515, z późn. zm.

- upoważnienia do wykonywania czynności w ramach tych kontroli<sup>5</sup>.*
- 4) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 6 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu i rodzaju sprawozdań oraz trybu i terminów ich przekazywania w ramach realizacji Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze”<sup>6</sup>, zwanym dalej „rozporządzenia dot. sprawozdawczości”.
  - 5) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 28 lutego 2018 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programu finansowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego<sup>7</sup>.
  - 6) rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie trybu, zakresu, terminów i szczegółowego sposobu rozliczania wydatków poniesionych w ramach realizowanych operacji Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze”<sup>8</sup>.
  - 7) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006<sup>9</sup>.
  - 8) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 508/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (WE) nr 2328/2003, (WE) nr 861/2006, (WE) nr 1198/2006 i (WE) nr 791/2007 oraz rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1255/2011<sup>10</sup>.

Kierownikiem podmiotu kontrolowanego w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych był Pan Leszek Potorski, natomiast funkcję kierownika Biura Wsparcia Inwestycyjnego pełnił

<sup>5</sup> Dz. U. poz. 1645

<sup>6</sup> Dz. U. poz. 2076

<sup>7</sup> Dz. U. poz. 458

<sup>8</sup> Dz. U. poz. 754

<sup>9</sup> Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r., str. 320, z późn. zm.

<sup>10</sup> Dz. Urz. UE L 149 z 20.05.2014 r., str. 1

Pan Mariusz Pannek.

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 16 kwietnia do 30 czerwca 2021 r., przez (starszego specjalistę w Wydziale Kontroli i Nadzoru) pracownika Departamentu Rybołówstwa oraz (głównego specjalistę) pracownika Departamentu Kontroli i Audytu w Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi, na podstawie pisemnych imiennych upoważnień do kontroli odpowiednio nr 12/PO Ryby 2020/2021 oraz nr 10/2021 podpisanych z upoważnienia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi przez Dyrektora Generalnego Pana Roberta Bartolda w dniu 16 kwietnia 2021 r.

### **I. Ocena skontrolowanej działalności**

1. Na podstawie skontrolowanych operacji, w zakresie wykonywania przez Oddział, powierzonych przez instytucję zarządzającą zadań instytucji pośredniczącej związanych z procesem obsługi operacji realizowanych w ramach działań: 1.8, 1.10 objętych Priorytetem 1 i 2.3 objętego Priorytetem 2, zawartych w PO RYBY 2014-2020, przy uwzględnieniu przyjętych kryteriów legalności i rzetelności stwierdzono, że:

- 1) wszystkie skontrolowane wnioski o dofinansowanie oraz wnioski o płatność zostały złożone w odpowiednich terminach (o dofinansowanie – w terminach naborów, o płatność – określonych w umowie o dofinansowanie);
- 2) skontrolowane umowy o dofinansowanie zostały sporządzone na właściwych wzorach i podpisane w wyznaczonych terminach przez upoważnione do tego osoby;
- 3) kontrolowane wnioski o płatność zostały prawidłowo zweryfikowane pod względem kompletności oraz formalno-merytorycznym, a wyniki weryfikacji odpowiednio ujęte w Kartach weryfikacji wniosku o płatność;
- 4) pracownicy Oddziału, w zakresie spraw objętych kontrolą, każdorazowo dokonali sprawdzenia wnioskodawców lub beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych;
- 5) Oddział prawidłowo realizował czynności kontrole w miejscu realizacji operacji u beneficjenta;
- 6) pracownicy prowadzący sprawy złożyli deklaracje bezstronności;
- 7) we wszystkich skontrolowanych sprawach, dane dotyczące wniosków o dofinansowanie, umów o dofinansowanie, zawieranych aneksów, wniosków o płatność, a także przeprowadzonych kontroli na miejscu zostały wprowadzone do systemu LIDER.

W odniesieniu do 5 kontrolowanych operacji kontrolujący stwierdzili, że w systemie nie uzupełniono m.in. danych teleadresowych lub wystąpiły rozbieżności pomiędzy danymi wprowadzonymi do systemu a znajdującymi się w dokumentacji;

8) Oddział dokonywał sprawdzenia beneficjentów pod kątem obowiązku stosowania ustawy prawo zamówień publicznych oraz weryfikacji poprawności udzielania zamówień przez beneficjentów zgodnie z zasadami konkurencyjnego wyboru wykonawców PO RYBY 2014-2020.

2. W odniesieniu do operacji poddanych kontroli zweryfikowano posiadanie pełnomocnictw przez osoby składające podpisy na badanych dokumentach i stwierdzono, że osoby podpisujące w imieniu Agencji zobowiązania i dokumenty posiadały odpowiednie pełnomocnictwo wydane przez Prezesa Agencji.

3. W skontrolowanych operacjach stwierdzono następujące uchybienia:

1) przekroczenie terminu określonego w art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r.<sup>11</sup>, na przeprowadzenie weryfikacji wniosku o dofinansowanie w przypadku czterech operacji<sup>12</sup>;

2) płatność na rzecz beneficjenta w przypadku trzech operacji<sup>13</sup> dokonana została niezgodnie z terminem wskazanym w umowie o dofinansowanie;

3) w przypadku dwóch operacji<sup>14</sup> brak pisma do beneficjenta informującego o terminie związania celem, które powinno zostać przesłane zgodnie z książką procedur KP-611-608-ARiMR<sup>15</sup>.

4) w zakresie systemu LIDER kontrolujący stwierdzili brak danych teleadresowych wnioskodawcy lub jego pełnomocnika, błędnie wpisaną kwotę pomocy, błędny tytuł operacji, błędnie wypisany numer statku CRF oraz numer upoważnienia osoby faktycznie reprezentującej Agencję do zwarcia umowy o dofinansowanie w zakresie 5 operacji<sup>16</sup>.

## II. Ustalenia kontroli

1. Stan realizacji Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w Oddziale w okresie od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.:

<sup>11</sup> W art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r określono, że rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie następuje w terminie 3 miesięcy od dnia jego złożenia. W przypadku nierozpatrzenia wniosku w terminie instytucja pośrednicząca, o której mowa w art. 6 ust. 1, zawiadamia wnioskodawcę o przyczynach zwłoki, określając nowy termin rozpatrzenia wniosku, nie dłuższy niż 3 miesiące.

<sup>12</sup> nr OR14-6520.8, nr OR14-6521.3.1, nr OR14-6521.3.1, nr OR14-6521.3.2-

<sup>13</sup> nr OR14-6521.3.1-1, nr OR14-6521.3.2-1, nr OR14-6521.3.1-

<sup>14</sup> nr OR14-6521.3.1-1, nr OR14-6521.3.2-1

<sup>15</sup> zgodnie z pkt 36 IK-1/608 instrukcji wypełniania karty weryfikacji wniosku o płatność dla Priorytetu 2 zawartej w KP-611-608-ARiMR datę zatwierdzenia w systemie finansowo-księgowym zleceń płatności wystawionych po zakończeniu weryfikacji wniosku o płatność końcową należy przenieść do tabeli T-2/608 Tabela monitorowania daty początkowej okresu związania celem a następnie wysłać do beneficjenta pismo P-19/608

<sup>16</sup> nr OR14-6520.1, nr OR14-6520.8, nr OR14-6520.10, nr OR14-6521.3.2-1, nr OR14-6521.3.24

- 1) złożono 255 wniosków o dofinansowanie,
- 2) zawarto 236 umów o dofinansowanie,
- 3) złożono 137 wniosków o płatność końcową.

1.1. Szczegółową kontrolą objęto 8 spraw rozpatrzonych pozytywnie, które zostały wytypowane zgodnie z założeniami Roczego Planu Kontroli na podstawie analizy ryzyka.

Kontrolą objęto następujące operacje:

Lp.	Znak sprawy	Status sprawy
1.	OR14-6520.8-1	rozliczona/zakończona
2.	OR14-6520.8-1	rozliczona/zakończona
3.	OR14-6520.10	rozliczona/zakończona
4.	OR14-6520.10-1	rozliczona/zakończona
5.	OR14-6521.3.1	rozliczona/zakończona
6.	OR14-6521.3.1-1	rozliczona/zakończona
7.	OR14-6521.3.2	rozliczona/zakończona
8.	OR14-6521.3.2-1	rozliczona/zakończona

1.2. Opis procesu obsługi spraw w zakresie objętym kontrolą został zawarty w szczególności w niżej wymienionych książkach procedur:

- KP-611-440-ARiMR Obsługa wniosków o dofinansowanie na operacje w zakresie działania Ochrona i odbudowa morskiej różnorodności biologicznej i ekosystemów morskich oraz systemy rekompensat w ramach zrównoważonej działalności połowowej na poddziałanie systemy rekompensaty za szkody wyrządzone połowom przez ssaki i ptaki chronione oraz w zakresie działania Tymczasowe zaprzestanie działalności połowowej w ramach Priorytetu 1. Promowanie rybołówstwa zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”,
- KP-611-478-ARiMR Obsługa wniosków o płatność na operacje w zakresie działania Ochrona i odbudowa morskiej różnorodności biologicznej i ekosystemów morskich oraz systemy rekompensat w ramach zrównoważonej działalności połowowej na poddziałanie

systemy rekompensaty za szkody wyrządzone połowom przez ssaki i ptaki chronione oraz w zakresie działania Tymczasowe zaprzestanie działalności połowowej w ramach Priorytetu 1. Promowanie rybołówstwa zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy,

zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”,

- KP-611-491-ARiMR Obsługa wniosków o dofinansowanie na operacje o charakterze inwestycyjnym w ramach Priorytetu 1. „Promowanie rybołówstwa zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy”, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”,

- KP-611-573-ARiMR Obsługa wniosków o płatność składanych na operacje o charakterze inwestycyjnym w ramach Priorytetu 1. Promowanie rybołówstwa zrównoważonego środowiskowo, zasobooszczędnego, innowacyjnego, konkurencyjnego i opartego na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”,

- KP-611-563-ARiMR Obsługa wniosków o dofinansowanie w ramach Priorytetu 2 - Wspieranie akwakultury zrównoważonej środowiskowo, zasobooszczędnej, innowacyjnej, konkurencyjnej i opartej na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”,

- KP-611-608-ARiMR Obsługa wniosków o płatność w ramach Priorytetu 2 Wspieranie akwakultury zrównoważonej środowiskowo, zasobooszczędnej, innowacyjnej, konkurencyjnej, i opartej na wiedzy, zawartego w Programie Operacyjnym „Rybnactwo i Morze”.

## 2. Dokonywanie oceny formalno-merytorycznej wniosków o dofinansowanie.

2.1. W zakresie kontroli obejmującej przyjmowanie oraz weryfikacji pod względem formalnym i merytorycznym złożonych wniosków o dofinansowanie stwierdzono, że wszystkie zweryfikowane przez Oddział wnioski zostały złożone w terminach wskazanych w naborach ogłoszonych m. in. na stronie internetowej administrowanej przez ARiMR. Do oceny były stosowane procedury właściwe i obowiązujące w czasie złożenia omawianych wniosków.

2.2. W operacji nr OR14-6521.3.1-1 i nr OR14-6521.3.1-2 oraz nr OR14-6521.3.2-1 stwierdzono przekroczenie terminu na ocenę wniosku o dofinansowanie wynikającego z art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r., w którym

określono, że „rozpatrzenie wniosku o dofinansowanie następuje w terminie 3 miesięcy od dnia jego złożenia. W przypadku nierozpatrzenia wniosku w terminie instytucja pośrednicząca, o której mowa w art. 6 ust. 1, zawiadamia wnioskodawcę o przyczynach zwłoki, określając nowy termin rozpatrzenia wniosku, nie dłuższy niż 3 miesiące.” Oznacza to, że w trakcie oceny wniosku o dofinansowanie można określić tylko raz nowy termin rozpatrzenia wniosku, o czym instytucja pośrednicząca zobowiązana jest poinformować wnioskodawcę wskazując jednocześnie przyczyny zwłoki. Nie ma możliwości wydłużania już raz wydłużonego terminu rozpatrzenia wniosku o dofinansowanie. Należy wskazać, że na podstawie przekazanej dokumentacji, w przypadku operacji nr OR14-6521.3.1- kontrolujący stwierdzili, że Oddział dwukrotnie pisemnie poinformował wnioskodawcę o wydłużeniu o 3 miesiące terminu oceny wniosku o dofinansowanie.

**W związku z powyższym działalność Oddziału w obszarze poprawności weryfikacji formalno-merytorycznej wniosków o dofinansowanie ocenia pozytywnie z uchybieniami w zakresie przekroczenia terminu oceny ww. wniosków o dofinansowanie.**

### 3. Sporządzanie i podpisywanie umów o dofinansowanie/ aneksów do umów

3.1. W toku kontroli potwierdzono, że w kontrolowanych operacjach Oddział sporządzał umowy o dofinansowanie na obowiązujących wzorach oraz korzystał ze stosownej procedury zarówno przy ich sporządzaniu jak i podpisywaniu.

**W związku z powyższym działalność Oddziału w obszarze sporządzania i podpisywania umów o dofinansowanie/ aneksów do umów ocenia się pozytywnie.**

### 4. Ważność pełnomocnictw osób składających podpisy na badanych dokumentach

Wszystkie objęte kontrolą sprawy, w tym umowy o dofinansowanie, wezwania do usunięcia braków formalnych oraz do złożenia wyjaśnień skierowane do wnioskodawców w ramach operacji były podpisywane przez osobę upoważnioną – kierownika Biura Wsparcia Inwestycji (BWI), zastępcę kierownika BWI lub Naczelnika Wydziału ds. Rybactwa w BWI na podstawie odpowiedniego pełnomocnictwa wydanego przez Prezesa Agencji, które obejmowało m. in. podejmowanie rozstrzygnięć w trakcie postępowań w sprawach przyznania pomocy, zawieranie i zmiany w imieniu Agencji umów o dofinansowanie i podejmowanie rozstrzygnięć w trakcie rozpatrywania wniosków o płatność. Każdorazowo





nieprawidłowości ani uchybień. Dla kontrolowanych operacji wnioski o płatność zostały przyjęte i procedowane prawidłowo.

W związku z powyższym działalność Oddziału w zakresie dokonywania oceny formalno-merytorycznej wniosków o płatność ocenia się pozytywnie, natomiast w zakresie dokonywania płatności w ramach trzech operacji należy ocenić pozytywnie z uchybieniami.

#### 6. Dokonywanie przez Oddział kontroli wnioskodawców/beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych.

6.1. We wszystkich skontrolowanych operacjach potwierdzono przeprowadzanie przez Oddział kontroli wnioskodawców lub beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych poprzez wystosowywanie zapytań do Ministerstwa Finansów za pośrednictwem elektronicznej platformy usług administracji publicznej (ePUAP), w zakresie występowania wnioskodawcy jak i beneficjenta w rejestrze podmiotów wykluczonych, który zgodnie z art. 210 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>17</sup> prowadzi Minister Finansów. Informacje zwrotne Ministerstwa Finansów dot. niefigurowania podmiotu w prowadzonym rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich były przekazywane do Oddziału i umieszczane w aktach sprawy.

Sprawdzanie w rejestrze podmiotów wykluczonych dokonywane było na każdym etapie wymaganym obowiązującą procedurą.

**W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.**

**W związku z powyższym działalność Oddziału w zakresie weryfikacji kontroli wnioskodawców/beneficjentów w rejestrze podmiotów wykluczonych ocenia się pozytywnie.**

#### 7. Przeprowadzanie kontroli w miejscu realizacji operacji

---

<sup>17</sup> Dz. U. z 2021 r. poz. 305.

7.1. Kontrola na miejscu realizacji operacji została przeprowadzona przez Oddział w czterech operacjach objętych niniejszą kontrolą na etapie wniosku o płatność końcową. Czynności kontrolne były przeprowadzane przez Biuro Kontroli na Miejscu po wcześniejszym zawiadomieniu wnioskodawcy/beneficjenta o kontroli.

7.2. W wyniku przeprowadzonej przez Oddział kontroli na miejscu dla operacji OR14-6520.8- kontrolujący stwierdzili rozbieżność między adresami podanymi w CEIDG oraz adresem firmy znajdującym się na fakturach sprzedażowych i umowie z ARiMR.

**W toku niniejszej kontroli, nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości podczas weryfikacji postępowania Oddziału związanego z przeprowadzaniem kontroli na miejscu realizacji operacji.**

#### 8. Dokonywanie przez beneficjenta zamówień zgodnie z zasadami konkurencyjnego wyboru wykonawców ramach PO RYBY 2014-2020 lub przepisami z zakresu zamówień publicznych

8.1. Na podstawie sekcji D Karty weryfikacji wniosku o dofinansowanie Oddział dokonywał sprawdzenia w oparciu o wniosek i przedłożoną dokumentację, czy wnioskodawca jest zobligowany do stosowania *ustawy Prawo zamówień publicznych (PZP)*<sup>18</sup>: podmiotowo w zakresie określonym w art. 3 PZP i przedmiotowo w art. 4, art. 4b, art. 4d PZP.

W ramach kontrolowanych operacji ustalono, że wnioskodawcy nie byli zobowiązani do stosowania ustawy PZP podczas realizacji operacji.

8.2. W toku sprawdzenia na podstawie przekazanych przy wniosku o płatność dokumentów Oddział wypełniał część Karty weryfikacji wniosku o płatność (K-1/608) dotyczącą weryfikacji zasad konkurencyjności wyboru wykonawców w ramach PO RYBY 2014-2020.

**W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień. W kontrolowanej sprawie beneficjent dokonywał wyboru wykonawcy zgodnie z zasadami konkurencyjnego wyboru wykonawców ramach PO RYBY 2014-2020.**

#### 9. Składanie przez beneficjentów sprawozdań okresowych i końcowych z realizacji operacji

---

<sup>18</sup> tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 2019, z 2020 r. poz. 288, 875, 1492, 1517, 2275, 2320, z 2021 r. poz. 464.

9.1. W § 4 ust.1 pkt 3 lit. a i b rozporządzenia dot. sprawozdawczości określono, że beneficjenci są zobowiązani do składania do Instytucji Pośredniczącej sprawozdania końcowego wraz z wnioskiem o płatność końcową, oraz rocznego – w terminie do 31 stycznia każdego roku w okresie 5 lat po otrzymaniu płatności końcowej.”

**W wyniku kontroli potwierdzono, że beneficjenci zgodnie z terminem określonym w ww. rozporządzeniu składali sprawozdania okresowe i końcowe z realizacji operacji.**

#### 10. Prawidłowość wprowadzania danych w systemie LIDER

10.1. Podczas czynności kontrolnych potwierdzono, że dane dotyczące wniosków o dofinansowanie, umów o dofinansowanie, zawieranych aneksów, wniosków o płatność, a także przeprowadzonych kontroli na miejscu zostały wprowadzone do aplikacji LIDER przez Oddział.

10.2. Podczas weryfikacji danych wprowadzonych do systemu LIDER kontrolujący stwierdzili:

- błędnie wpisany tytuł operacji w zakresie operacji nr OR14-6520.8 w części wniosek o dofinansowanie w zakładce „Operacja”,
- brak uzupełnionych danych teleadresowych wnioskodawcy lub pełnomocnika w zakresie operacji nr OR14-6520.8- ( ) nr OR14-6520.10f ( ) nr OR14-6521.3.2- ( ) w części wniosek o dofinansowanie zakładka „Główne”,
- niezgodny ze stanem faktycznym numer statku CRF w zakresie operacji nr OR14-6520.8- ( ) w części wniosek o dofinansowanie w zakładce „Charakterystyka”.

**Pozostałe dane zostały poprawnie wprowadzone.**

#### **III. Zalecenia pokontrolne**

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia i uchybienia, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy o kontroli, zalecam podjęcie działań w zmiernających do :

1. Terminowego rozpatrywania wniosków o dofinansowanie zgodnie z art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r.

2. Terminowego oceniania wniosków o płatność, na podstawie których wypłacane są przyznane Beneficjentom środki. Zgodnie z art. 132 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. instytucja zapewnia, aby beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność.
3. Stosowania postanowień obowiązujących książek procedur, w tym również w zakresie pisemnego informowania Beneficjenta o terminie związania celem na podstawie książki procedur KP-611-608-ARiMR.
4. Rzetelnego i zgodnego ze stanem faktycznym odwzorowywania dokumentacji poszczególnych operacji w aplikacji LIDER.

Proszę Pana Dyrektora o powiadomienie mnie o działaniach podjętych w celu zrealizowania zaleceń/wykorzystania wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

z up. Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi  
Grzegorz Mroczek  
Dyrektor Generalny  
/podpisano elektronicznie/