



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 12 czerwca 2014r.

Jerzy Ostrouch

FE-I. 3121.14.2013.MBon

Pani

Hanna Nowicka

Prezes Zarządu

Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.

w Zielonej Górze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1 Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
ul. Sulechowska 1
65-022 Zielona Góra

2 Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadzili:

Magdalena Bonczek – starszy inspektor do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia 134/1/2014 z dnia 18 kwietnia 2014 r.,
Joanna Wysocka - inspektor wojewódzki, członek zespołu kontrolnego na podstawie upoważnienia Nr 134/2/2013 z dnia 18 kwietnia 2014 r.

3 Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

28 kwietnia 2014 r.

4 Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania przekazanych środków finansowych wynikających z ustawy budżetowej na rok 2013 na pokrycie kosztów związanych z zamykaniem programu ZPORR przez Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Zielonej Górze na podstawie Porozumienia zawartego w dniu 26 kwietnia 2013 r.

Kontrola obejmowała okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

5 Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Województwo Lubuskie, przy udziale Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Zielonej Górze w dniu 26 kwietnia 2013 r., zawarło z Wojewodą Lubuskim Porozumienie dotyczące przekazania środków finansowych wynikających z ustawy budżetowej na rok 2013 w wysokości 111.000,00 PLN na pokrycie kosztów związanych z zamykaniem programu ZPORR przez Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Zielonej Górze.

Realizacja Porozumienia polegała na wykorzystaniu środków przeznaczonych na zatrudnienie w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku osób zaangażowanych w realizację działań związanych z zamykaniem programu ZPORR oraz pokrycie pozostałych wydatków tj.:

- wydatki na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 1,5 etatu wraz z pochodnymi w wysokości – **101.000,00 zł**,
- pozostałe wydatki związane z zamykaniem Programu w wysokości - **10.000,00 zł**.

Zgodnie z zawartym Porozumieniem, Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski o wypłatę dotacji na łączną kwotę dofinansowania **107.605,45 zł**, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 1,5 etatu wraz z pochodnymi w wysokości – **97.756,75 zł**,
- pozostałe wydatki związane z zamykaniem Programu w wysokości – **9.848,70 zł**.

Lubuski Urząd Wojewódzki dokonał wypłaty dotacji w wysokości wnioskowanej przez Beneficjenta.

Do wniosków o wypłatę dotacji każdorazowo załączane były kopie potwierdzone za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków tj. faktur, dokumentów księgowych o równoważnej wartości oraz list płac.

W dniu 28 kwietnia 2014 r. przeprowadzono kontrolę w siedzibie Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Zielonej Górze.

Kontrola została przeprowadzona na próbie oryginalnej dokumentacji dot. wydatków przedstawionych do poświadczenia przez Beneficjenta, według metodologii doboru próby dokumentów do kontroli, która stanowi załącznik do akt kontroli.

Do próby zostały wybrane wydatki wskazane w załączniku nr 1 i 2 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił oryginały następujących dokumentów tj.:

- 1) Listy płac – wynagrodzenia wypłacone pracownikom w ramach projektu zostały przedstawione na listach płac za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. Szczegółowe zestawienie dokonanych płatności tj. wypłaty wynagrodzeń, zgodnie z listami płac na konta pracowników oraz potrącenia należnych składek na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego zostały szczegółowo przedstawione w załączniku nr 2 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.
- 2) Pozostałe wydatki związane z zamykaniem ZPORR poniesione na realizację projektu wynikają z oryginałów faktur przedstawionych przez Beneficjenta, których szczegółowe zestawienie zostało przedstawione w załączniku nr 1 niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

W ramach potwierdzenia dokonania płatności poniesionych na realizację zadania skontrolowane zostały oryginały list płac, wyciągi bankowe świadczące o dokonaniu płatności z tytułu wynagrodzeń oraz potrąceń należnych składek na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego. Ponadto kontroli poddano umowy o pracę wraz z aneksami do umów, zakresy obowiązków pracowników zaangażowanych projekt zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

Dokumenty będące przedmiotem oględzin tj. faktury VAT, przelewy, umowy, wyciągi bankowe są prawidłowe pod względem formalnym, nie noszą oznak przerabiania lub przeprawiania. Dokumenty finansowo księgowo zawierają prawidłowe dekretacje i są identyczne z kopiami załączonymi do wniosków o płatność.

Zespół kontrolujący potwierdził prawidłowość przedstawionych do kontroli dokumentów.

6 Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch

Pouczenie:

Zgodnie z przepisami art. 48 Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.