



**WOJEWODA LUBUSKI**

*Marcin Jabłoński*

FE-I. 804.1.1.2012.MBon

Gorzów Wlkp., dnia 16 marca 2012 r.

*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 - inspektor do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 25-2/2012 z dnia 09 lutego 2012 r.,

Kamila Frankowska - inspektor wojewódzki, członek zespołu kontrolnego na podstawie upoważnienia Nr 25-1/2012 z dnia 09 lutego 2012 r.

**3 Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

10.02.2012 r.

**4 Zakres kontroli:**

Prawidłowość wykorzystania przekazanych środków finansowych, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2011 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 21 lutego 2011 r.

Kontrola obejmowała okres od 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 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 21 lutego 2011 r. zawarło z Wojewodą Lubuskim Porozumienie dotyczące przekazania środków finansowych wynikających z ustawy budżetowej na rok 2011 w wysokości 281.000,00 PLN na pokrycie kosztów związanych z zamykaniem programu ZPORR przez Agencję Rozwoju

Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.  
10.02.2012  
Podpis

Regionalnego S.A. z siedzibą w Zielonej Górze. W dniu 30 września 2011 r. Województwo Lubuskie przy udziale Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Zielonej Górze podpisało z Wojewodą Lubuskim Aneks nr 1 do ww. Porozumienia. Aneks dotyczył przesunięcia środków pomiędzy kategoriami wydatków.

Realizacja Porozumienia polegała na wykorzystaniu środków przeznaczonych na zatrudnienie w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku osób zaangażowanych w realizację działań związanych z zamykaniem programu ZPORR oraz pokrycie pozostałych wydatków tj.:

- wydatki na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 3 etatów z pochodnymi w wysokości – **223.000,00 zł**,
- pozostałe wydatki związane z zamykaniem Programu w wysokości - **58.000,00 zł**.

Zgodnie z zawartym Porozumieniem, Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. złożyła do Wojewody Lubuskiego wnioski o wypłatę dotacji na łączną kwotę dofinansowania **238.779, 44 zł** w tym:

- wydatki na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 3 etatów z pochodnymi w wysokości – **193.056,74 zł**,
- pozostałe wydatki związane z zamykaniem Programu w wysokości – **45.722,70,00 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 10 lutego 2012 r. przeprowadzono kontrolę w Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Zielonej Górze.

Kontrola została przeprowadzona na próbie oryginalnej dokumentacji dot. wydatków przedstawionych do poświadczenia przez Beneficjenta, według załączonej metodologii doboru próby dokumentów do kontroli (zał. nr 1).

Do próby zostały wybrane wydatki wskazane w załączniku nr 2 i 3 do niniejszego Projektu Wystąpienia Pokontrolnego.

#### **Podczas kontroli stwierdzono, iż:**

Dokumenty będące przedmiotem oględzin 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.

Zgodnie z doбором próby do kontroli wybrano między innymi następujące wydatki: zakup monitorów oraz umowę o dzieło na przeprowadzenie remontu pomieszczeń Agencji Rozwoju Regionalnego Oddziału ZPORR. W związku z faktem, że zakup monitorów był ściśle powiązany z zakupem komputerów, na miejscu przeprowadzania kontroli zespół kontrolujący podjął decyzję

o skontrolowaniu również wydatku dotyczącego zakupu komputerów dla Oddziału ZPORR i Księgowości.

Beneficjent przed dokonaniem zakupu sprzętu komputerowego przeprowadził rozeznanie rynku, wysyłając w dniu 5 października 2011 roku zapytanie ofertowe do trzech firm, będących dystrybutorami sprzętu komputerowego celem zakupu 3 komputerów stacjonarnych, 1 notebooka, oraz 4 systemów MS Office dla pracowników Oddziału ZPORR w ARR S.A. tj.:

- GaMP Sp. z o.o. Zielona Góra,
- Ton Color Marek Kołodziejski Zielona Góra,
- Mikrokomputery Serwis s.c. Zielona Góra.

Zgodnie z protokołem wyboru oferenta z dnia 14.10.2011r. najkorzystniejszą ofertę złożyła firma „Ton Color Marek Kołodziejski” z Zielonej Góry z ceną 14.450,01 zł brutto, kryterium wyboru była najniższa cena.

W dniu 19.10.2011 roku Oddział ZPORR ARR w Zielonej Górze przekazał zapotrzebowanie na zakup notebooka i 3 komputerów stacjonarnych wraz oprogramowaniem.

Potwierdzenie przyjęcia sprzętu nastąpiło dnia 19.10.2011r. zgodnie z protokołem odbioru sprzętu oraz przyjęcia środka trwałego OT :

- nr 6/S z dnia 19.10.2011 r. - notebook Dell V1440 14'' - wartość nabycia środka trwałego (w cenie zakupu) 3.162,60 zł,
- nr 7/S z dnia 24.10.2011r. – komputer Fujitsu P5731/W7P x XPP/Office 2010/GW - wartość nabycia środka trwałego (w cenie zakupu) 2.861,79 zł,
- nr 8/S z dnia 26.10.2011r. – komputer Fujitsu P5731/W7P x XPP/Office 2010/GW - wartość nabycia środka trwałego (w cenie zakupu) 2.861,79 zł.

W związku z faktem, że zakupu sprzętu komputerowego dokonano w firmie „Ton Color Marek Kołodziejski” z siedzibą w Zielonej Górze, podjęto decyzję o zakupie monitorów do ww. komputerów w tej samej firmie. W dniu 08.12.2011 r. Oddział ZPORR ARR w Zielonej Górze złożył zapotrzebowanie na zakup monitorów. Potwierdzenie przyjęcia sprzętu nastąpiło dnia 09.12.2011r. zgodnie z protokołem odbioru sprzętu oraz przyjęcia środka trwałego OT :

- nr 11/S z dnia 13.12.2011 r. – monitory szt. 2 - wartość nabycia środka trwałego (w cenie zakupu) 1.095,93 zł.

W zakresie usługi dotyczącej remontu pomieszczeń biurowych w Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. mieszczących się przy ul. Chopina 14 w Zielonej Górze, umowę o dzieło zawarto z p. Andrzejem Baganem, pracownikiem ARR w Zielonej Górze. Z oświadczenia przekazanego przez ARR wynika, że umowę z p. Baganem zawarto ze względu na fakt, iż zleconą usługę wykonywał on poza godzinami pracy Agencji, tj. w dwa weekendy, dzięki czemu Oddział mógł funkcjonować bez żadnych zakłóceń w pozostałe dni tygodnia. Ponadto wcześniej p. Bagan wykonywał w pomieszczeniach ARR rzetelnie prace o podobnym charakterze. Dodatkowym argumentem do powierzenia mu ww. zlecenia było zaufanie w kwestii bezpieczeństwa dokumentów

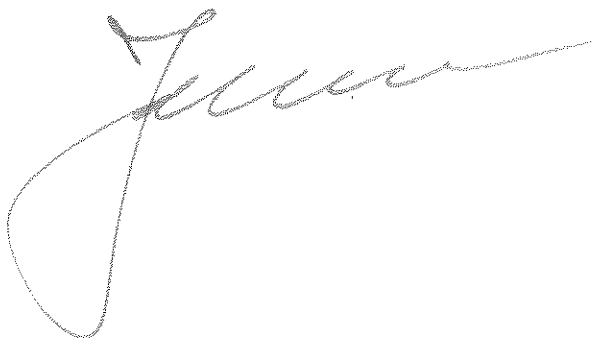
znajdujących się w pomieszczeniach Agencji, a także należytej dbałości o sprzęt techniczny. Przy tym cena za usługę była porównywalna do aktualnych cen rynkowych. (Protokół przyjęcia ustnych wyjaśnień stanowi załącznik do akt kontroli). W ramach ww. wydatku skontrolowano notatkę służbową z dnia 07.11.2011r., Umowę o dzieło nr 24/2011r. zawartą w dniu 10 listopada 2011 r. pomiędzy ARR S.A. w Zielonej Górze a p. Andrzejem Baganem, rachunek nr 19/2011 do umowy o dzieło oraz wyciąg z listy płac nr 92/11/UD/2011.

W ramach kontroli dokonano w dniu 10 lutego 2012 r. oględzin pomieszczeń Oddziału ZPORR, w których został przeprowadzony remont. Zakres robót obejmował wykonanie prac malarskich 2-go piętra przy ul. Chopina 14 w Zielonej Górze polegających na usunięciu szpar, pęknięć, rys za pomocą szpachli i emulsji akrylowej oraz położeniu 3 warstw farby. Stan pomieszczeń oraz ich wyposażenie utrwalono fotograficznie.

W ramach doboru próby skontrolowano również listy płac zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego. W ramach tych wydatków kontroli poddano potwierdzenia dokonania płatności: wypłaty wynagrodzeń, zgodnie z listami płac na konta pracowników oraz potrącenia należnych składek na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego. Zespół kontrolujący potwierdził prawidłowość przedstawionych do kontroli dokumentów.


#### **6 Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:**

Nie stwierdzono.



#### **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.

Dyrektor Wydziału  
Zarządzania Funduszkami Europejskimi  
  
Sabina Ken