

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DWF-RK.44.57.2023

(znak sprawy)

Opole, dnia 20 luty 2024 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Centrum Edukacji AC-Expert Agata Melara.

Kontrola planowa projektu nr RPOP.09.03.00-16-0074/16, pn. E-Umiejętności – Nowe możliwości.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg

Rodzaj kontroli: planowa kontrola realizacji projektu

Termin przeprowadzenia: od 16.08.2018 r. do 24.08.2018 r.

Data rozpoczęcia: 20.08.2018 r.

Data zakończenia: 23.08.2018 r.

Kontrolowany okres działalności: od 01.09.2017 r. do 16.08.2018 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 121/2018 z dnia 10.08.2018 r.

Program kontroli z dnia 08.08.2018 r.

Zawiadomienie o kontroli z 08.08.2018 r.

Informacja pokontrolna nr 29/RPO/14-20/2018 z dnia 05.02.2024 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z zasadami polityk wspólnotowych, w tym: polityką dotyczącą partnerstwa i wielopoziomowego zarządzania, propagowania równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji, zapewniania dostępu dla osób z niepełnosprawnościami, zrównoważonego rozwoju, zamówień publicznych, pomocy państwa i przepisów środowiskowych,
- sprawdzenie poprawności przeprowadzonych w ramach projektu zamówień/postępowań,
- sprawdzenie poprawności udzielania pomocy publicznej,
- ocena kwalifikowalności wydatków, sprawdzenie, czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, a wydatki faktycznie poniesione,
- sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, sposobu ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej,
- sprawdzenie zgodności wniosków o płatność Beneficjenta złożonych do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 (IZ RPO WO 2014-2020) do 16.08.2018 r. z oryginałami dokumentów potwierdzającymi poniesione wydatki oraz księgami rachunkowymi w części dotyczącej projektu,
- sprawdzenie wiarygodności sprawozdania z realizacji projektu przekazywanego przez Beneficjenta,

- sprawdzenie kwalifikowalności uczestników projektu,
- sprawdzenie terminowości, tj. realizacji projektu w sposób zgodny z harmonogramem rzeczowo-finansowym,
- sprawdzenie faktycznego postępu rzeczowego projektu,
- monitoring zakładanych do osiągnięcia przez Beneficjenta we wniosku o dofinansowanie wskaźników,
- sprawdzenie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach projektu,
- sprawdzenie prawidłowości archiwizacji / przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu i zapewnienia ścieżki audytu,
- prawidłowość realizacji projektów partnerskich, w tym również sposób wyboru partnerów projektu.

Stwierdzone błędy/uchybiecia/nieprawidłowości:

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący zidentyfikował nieprawidłowość, w zakresie postępowania o udzielenie zamówienia pn. Wynajem sal na potrzeby przeprowadzenia zajęć w ramach szkolenia komputerowego z Technologii Informacyjno – Komunikacyjnych (TIK), polegającą na przedstawieniu przez Beneficjenta do rozliczenia wydatków poniesionych na wynajem sal do celów przeprowadzenia szkoleń komputerowych, na podstawie dokumentów księgowych nie potwierdzających faktycznego przebiegu zdarzeń.

Beneficjent naruszył:

- zapisy rozdziału 6.2 pkt 3 lit. g) *Wytycznych do kwalifikowalności*,
- zapisy pkt 6.2. pkt 3 lit b *Wytycznych do kwalifikowalności*,
- zapisy ust. 4 § 2 pkt 2 umowy o dofinansowanie.

Skutki finansowe nieprawidłowości: **117349,96 zł**,

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: **nie**

Czynności pokontrolne

Ilość poleceń pokontrolnych: **1**

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: **nie**

Zawiadomienie innych organów ścigania: **tak**

Radosław Janikowski
Starszy Inspektor
(sporządził)

Kierownik
Referatu Kontroli
Departamentu Wdrażania
Funduszy Europejskich
Beata Roman
(zatwierdził)