

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DWF-RK.44.85.2024
(znak sprawy)

Opole, dnia 8 października 2024 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Muzeum Śląska Opolskiego

Kontrola planowa projektu nr RPOP.12.02.01-16-0001/22, pn. *Termomodernizacja budynków Muzeum Czynu Powstańczego w Górze św. Anny - I etap*, w ramach poddziałania 12.2.1 *Efektywność energetyczna w budynkach publicznych* w ramach REACT-EU.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola planowana.

Termin przeprowadzenia: od 26.08.2024 r. do 30.08.2024 r.

Kontrolowany okres działalności: od 06.04.2023 r. do 30.09.2023 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 153/2024 z dnia 12.08.2024 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 07.08.2024 r.

Program kontroli z dnia 19.08.2024 r.

Informacja pokontrolna nr 39/RPO/14-20/2024 z dnia 16.09.2024 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

Temat:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z politykami horyzontalnymi UE,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z przeprowadzonymi postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych,
- 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 nr:
RPOP.12.02.01-06-001/22-006 za okres od 06.04.2023 r. do 30.05.2023 r.,
RPOP.12.02.01-06-001/22-008 za okres od 08.09.2023 r. do 30.09.2023 r.,
- z oryginałami dokumentów potwierdzającymi poniesione wydatki oraz księgami rachunkowymi w części dotyczącej projektu,
- sprawdzenie wiarygodności sprawozdań z realizacji projektu przekazywanych przez Beneficjenta,

- 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.

Stwierdzone błędy/uchybień/nieprawidłowości: **Tak.**

W trakcie weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją zamówień publicznych Zespół kontrolujący stwierdził następujące uchybień/błędy:

1. W ramach postępowania nr Z29/47192 „Wykonanie robót budowlanych polegających na renowacji zabytkowych elewacji wraz z termomodernizacją budynku Muzeum Czynu Powstańczego na Górze Świętej Anny”.

- Zamawiający naruszył dyspozycję art. 222 ust. 4 Pzp podając przed otwarciem ofert, na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz w protokole postępowania błędną kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. w wysokości 3 517 601,32 zł (bez uwzględnienia wartości podatku od towarów i usług, odpowiadającej kwocie brutto 4 326 649,62 zł). Powinien wskazać właściwą kwotę brutto, wskazaną uprzednio we *Wniosku o udzielenie zamówienia/ protokole z szacowania wartości zamówienia*, to jest 4 345 686,90 zł brutto.
- Zamawiający nie zamieścił w BZP ogłoszenia o wykonaniu umowy, w terminie wynikającym z art. 448 Pzp, czym naruszył jego dyspozycję. Ogłoszenie nr 2024/BZP 00482019/01 zostało zamieszczone w trakcie trwania czynności kontrolnych w dniu 03.09.2024 r.

2. W ramach postępowania nr ZP/TP/02/2022 pn. „Świadczenie na rzecz Zamawiającego usług Inżyniera Kontraktu na potrzeby realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Renowacja budynku Domu Polskiego oraz głównej sali wystawienniczej na terenie Muzeum Czynu Powstańczego na Górze Świętej Anny”.

- Zamawiający po dokonaniu zmiany umowy na podstawie art. 455 ust. 1 pkt 3 Pzp (Aneks nr 4 z dnia 01.08.2023 r.) nie zamieścił w BZP ogłoszenia o zmianie umowy, czym naruszył jego dyspozycję. W trakcie trwania czynności kontrolnych ogłoszenie nr 2024/BZP 00482176 zostało zamieszczone w dniu 03.09.2024 r.,
- Zamawiający nie zamieścił w BZP ogłoszenia o wykonaniu umowy, w terminie wynikającym z art. 448 Pzp, czym naruszył jego dyspozycję. W trakcie trwania czynności kontrolnych ogłoszenie nr 2024/BZP 00482222/01 zostało zamieszczone w dniu 03.09.2024 r.

Wykazane uchybień o charakterze formalnym nie stanowią wpływu na wynik przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia.

Skutki finansowe nieprawidłowości: **brak.**

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: **brak.**

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: **1**

Instytucja Zarządzająca RPO WO 2014-2020 zaleca zachowanie należytej staranności i terminów w zakresie zamieszczania ogłoszeń o zmianie umowy i jej wykonaniu dotyczących prowadzonych

postępowañ o udzielanie zamówieñ publicznych zgodnie z obowiązującymi przepisami o zamówieniach publicznych podczas realizacji przyszłych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: **brak**.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: **brak**.

Iwona Dolna

Inspektor

(sporządził)

z up. Marszałka Województwa

Beata Roman

Kierownik Referatu Kontroli

Departamentu Wdrażania

Funduszy Europejskich

(zatwierdził)