

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich  
(nazwa departamentu)

DWF-RK.44.43.2023  
(znak sprawy)

Opole, dnia 04 kwietnia 2023 r.

## **Informacja o przebiegu kontroli – Gmina Kędzierzyn-Koźle**

Kontrola planowa projektu nr RPOP.03.01.01-16-0008/16 „Poprawa jakości powietrza w Subregionie Kędzierzyńsko-Strzeleckim”.

### **Charakterystyka kontroli i jej przebieg**

Rodzaj kontroli: planowa

Termin przeprowadzenia: od 15.12.2020 r. do 05.02.2021 r.

Kontrolowany okres działalności: od 21.04.2018 r. do 12.02.2020 r.

### **Dokumentacja:**

Upoważnienie do kontroli nr 133/2020 z dnia 11.12.2020 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 09.12.2020 r.

Program kontroli z dnia 09.12.2020 r.

Informacja pokontrolna nr 19/RPO/14-20/2020z dnia 27.05.2021 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 wniosku o płatność nr RPOP.03.01.01-16-0008/16-004 za okres od 21.04.2018 r. do 17.05.2018 r., RPOP.03.01.01-16-0008/16-005 za okres od 18.05.2018 r. do 06.08.2018 r., RPOP.03.01.01-16-0008/16-006 za okres od 07.08.2018 r. do 26.02.2019 r., RPOP.03.01.01-16-0008/16-007 za okres od 27.02.2019 r. do 04.07.2019 r., RPOP.03.01.01-16-0008/16-008 za okres od 05.07.2019 r. do 11.10.2019 r. oraz wniosku o płatność nr RPOP.03.01.01-16-0008/16-010 za okres od 07.12.2019 r. do 12.02.2020 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:**

##### **Uchybień:**

Naruszenie art. 92 ust. 1 Prawa Zamówień Publicznych poprzez nie przekazanie informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty niezwłocznie do wszystkich wykonawców biorących udział w postępowaniu. Naruszenie stanowi błąd formalny nie skutkujący naliczeniem korekty finansowej.

##### **Nieprawidłowości:**

Stwierdzono naruszenie art. 25 ust. 1 Prawa Zamówień Publicznych poprzez żądanie w postępowaniu dokumentów, które nie były niezbędne do przeprowadzenia postępowania.

**Skutki finansowe nieprawidłowości:** 38 908,71 zł.

**Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa:** brak.

##### **Czynności pokontrolne**

Ilość poleceń pokontrolnych: 2

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.

Zawiadomienie innych organów ścigania: brak.

Iwona Wyrąbek  
Inspektor  
(sporządził)

Kierownik  
Referatu Kontroli  
Beata Roman  
(zatwierdził)

Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl artykułu 5 ustawy z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 roku, pozycja 902, tekst jednolity) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.