

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DFE-RK.44.1.2023
(znak sprawy)

Opole, dnia 10 lipca 2023 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Gmina Brzeg

Kontrola planowa projektu nr RPOP.05.05.00-16-0008/19 Wymiana źródeł ciepła w Gminie Brzeg.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg

Rodzaj kontroli: planowa kontrola realizacji projektu

Termin przeprowadzenia: od 27.03.2023 r. do 21.04.2023 r.

Kontrolowany okres działalności: od 12.03.2022 r. do 30.11.2022 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 35/2023 z dnia 17.03.2023 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 20.03.2023 r.

Program kontroli z dnia 16.03.2023 r.

Informacja pokontrolna nr 5/RPO/14-20/2023 z dnia 13.06.2023 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki

Temat:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z politykami horyzontalnymi UE,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z przeprowadzonymi postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych lub potwierdzającej zachowanie zasady konkurencyjności, w tym dokumenty związane z weryfikacją wystąpienia ryzyka konfliktu interesów,
- 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.05.05.00-16-0008/19-012 za okres od dnia 12.03.2022 r. do dnia 13.05.2022 r.,
 - RPOP.05.05.00-16-0008/19-013 za okres od dnia 14.05.2022 r. do dnia 13.09.2022 r.,
 - RPOP.05.05.00-16-0008/19-014 za okres od dnia 14.09.2022 r. do dnia 30.11.2022 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:

W ramach przedmiotowej kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent nie osiągnął zakładanego we wniosku o dofinansowanie wskaźnika produktu. Analiza wartości założonego do osiągnięcia wskaźnika produktu (uwzględniając zatwierdzony formularz zmian) w wyniku realizacji przedmiotowego projektu wskazała, iż wartość wskaźnika liczba zmodernizowanych źródeł ciepła został osiągnięty na poziomie 165 szt., tj. 96,49% wartości docelowej. Jest to wskaźnik specyficzny dla projektu i nie wpływa na prawidłowość realizacji umowy i zmniejszenia efektu ekologicznego.

Nieprawidłowości: brak.

Skutki finansowe nieprawidłowości: brak.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne

Data zaleceń pokontrolnych: brak.

Ilość poleceń pokontrolnych: 1

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.

Zawiadomienie innych organów ścigania: brak.

Mariola Szukalska-Piekarz
Starszy Specjalista
(sporządził)

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