



Fundusze Europejskie
dla Opolskiego

Dofinansowane przez
Unię Europejską



 **OPOLSKIE**

Opole, 11.05.2026 r.

DWF-RK.44.9.2026

WYCIĄG Z INFORMACJI POKONTROLNEJ NR FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-001-INF
z kontroli planowanej przeprowadzonej w związku z realizacją przez Miasto Opole,
projektu pn. *Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej*, nr FEOP.03.02-IZ.00-0001/24.

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-001

Numer projektu: FEOP.03.02-IZ.00-0001/24

Tytuł projektu: *Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej*

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 7543009977

Nazwa beneficjenta: MIASTO OPOLE

Adres beneficjenta: Opole 45-015, Rynek 1A

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa

Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu

Zespół kontrolujący: Barbara Grzybek, Małgorzata Dycfeld, Witold Rybacki

Zastosowana lista sprawdzająca: Lista sprawdzająca do kontroli projektu na miejscu w ramach EFRR (zakres ogólny), TOM 4, wersja 5, kwiecień 2025 r.

Wersja listy sprawdzającej: Wersja 5

Planowany termin kontroli: 2026.02.18 – 2026.03.31

Data rozpoczęcia kontroli: 2026.02.18

Podmiot kontrolujący: Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027

Podmioty kontrolowane:

Gmina Krapkowice - NIP: 1990012987, Gmina Prószków - NIP: 9910284648, Gmina Gogolin - NIP: 1990103052, Gmina Komprachcice - NIP: 9910471296, Miejski Zakład Komunikacyjny Sp. z o.o. - NIP: 7542490122, Gmina Popielów - NIP: 9910312563, Gmina Chrzastowice - NIP: 9910460223, Gmina Murów - NIP: 9910494972, Miasto Opole - NIP: 7543009977

Miejsca przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miasta Opole, 45-015 Opole, ul. Rynek 1A; Miejski Zarząd Dróg, 45-331 Opole, ul. Płk Witolda Pileckiego 1



Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2023/BZP 00134330	Przebudowa ul. Górnej w zakresie od ulicy Wygonowej do skrzyżowania z ulicą Leśną	MZD.022.102.IR.2023
2024/BZP 00055082	Wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Gminy Popielów. CZĘŚĆ 1: ścieżka Popielów - Karłowice, CZĘŚĆ 2: ścieżka Popielów - Lubienia	BOS.272.1.2024.TJ

Numery kontrolowanych Wniosków o płatność:

- FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-001

1. Wykaz skrótów

2. Podstawa prawna

Kontrola planowa została przeprowadzona na podstawie § 19 Umowy o dofinansowanie projektu nr FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-00 z dnia 22.05.2025 r. ze zm., pn. *Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej*, na podstawie art. 25 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2025 poz. 1733 ze zm.) oraz § 8 ust. 1 Regulaminu Kontroli stanowiącego załącznik do Uchwały nr 4467/2021 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 22 marca 2021 r. ze zm.

3. Cel kontroli

Kontrola projektu miała na celu:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Umową o dofinansowanie Projektu i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach projektu,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z założeniami merytorycznymi wskazanymi we wniosku o dofinansowanie projektu,
- sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego



- projektu, sposobu ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej,
- ocena kwalifikowalności wydatków, sprawdzenie, czy współfinansowane roboty budowlane/dostawy/usługi zostały wykonane, a wydatki faktycznie poniesione,
 - sprawdzenie zgodności wniosku o płatność nr FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-001 za okres od 03.04.2024 r. do 20.06.2025 r. z oryginałami dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków oraz księgami rachunkowymi w części dotyczącej projektu,
 - sprawdzenie dokumentacji związanej z postępowaniami o udzielenie zamówienia,
 - sprawdzenie wiarygodności sprawozdań z realizacji projektu przekazywanych przez Beneficjenta/Partnera,
 - sprawdzenie terminowości realizacji projektu w sposób zgodny z harmonogramem rzeczowo-finansowym,
 - sprawdzenie faktycznego postępu rzeczowego projektu,
 - monitoring wskaźników zakładanych do osiągnięcia przez Beneficjenta/Partnera we wniosku dofinansowanie,
 - sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z politykami horyzontalnymi UE,
 - sprawdzenie zgodności realizacji projektu z Kartą Praw Podstawowych oraz Konwencją Praw Osób Niepełnosprawnych,
 - sprawdzenie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu i zapewnienia ścieżki audytu,
 - prawidłowość realizacji projektu partnerskiego, w tym również sposób wyboru Partnerów projektu.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola planowa na miejscu realizacji projektu przeprowadzona została na podstawie RPK 2025/2026. Szczegółowy zakres kontroli na miejscu projektu został przedstawiony w *Liście sprawdzającej do kontroli projektu w ramach EFRR*.

Weryfikacja dokumentacji podlegającej czynnościom kontrolnym przeprowadzona została w oparciu o Program Kontroli z 11.02.2026 r.

Kontrola dotyczyła następujących obszarów:

1. Dokumentacja kadrowo-księgowa

Kontroli poddano 100 % wydatków ujętych w zatwierdzonym WoP nr FEOP.03.02-IZ.00-0001/24-001 za okres od 03.04.2024 r. do 20.06.2025 r., który do dnia wszczęcia czynności kontrolnych posiadał status „zatwierdzony”.

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji poprawności stosowania przez Beneficjenta- Miasto Opole i Partnera – Gminę Popielów, prawa zamówień publicznych na podstawie dokumentacji z przeprowadzonych postępowań o zamówienia.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono m.in., czy:

- Beneficjent i Partner posiadają oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków,



- dokumenty są prawidłowo opisane, m.in. czy jest wskazany ich związek z projektem oraz czy wskazano kwotę wydatków kwalifikowalnych,
- dane wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi,
- Beneficjent i Partner prowadzą wyodrębnione ewidencje księgowe wydatków w ramach projektu.

2. Informacja i promocja

Kontrolą objęto:

- treści zamieszczane przez Beneficjenta i Partnera na stronach internetowych oraz portalach społecznościowych,
- materiały oraz dokumentację fotograficzną.

Sprawdzono czy:

- na stronie internetowej lub na stronach mediów społecznościowych zamieszczono krótki opis projektu, jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE,
- w miejscu realizacji zamówienia dot. przebudowy ul. Górnej przez Beneficjenta, zostały umieszczone tablice informacyjne, podkreślające fakt otrzymania dofinansowania z UE,
- dokumentowano działania informacyjno-promocyjne prowadzone w ramach projektu.

3. Kwalifikowalność wydatków

W badanym obszarze sprawdzono, czy wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami kwalifikowalności określonymi w Wytycznych dot. kwalifikowalności, tj. m.in. czy:

- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków dla projektu;
- poniesione wydatki są niezbędne do realizacji celów projektu,
- płatności są co do zasady dokonywane z rachunku wskazanego w umowie o dofinansowanie projektu,
- kontrolowane wydatki zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

4. Nadużycia

W badanym obszarze sprawdzono czy Beneficjent i Partner nie figurują w bazie podmiotów zgłoszonych do organów ścigania – w ramach Lokalnego Systemu Informacyjnego FEO 2021-2027.

5. Realizacja projektu

W badanym obszarze sprawdzono, m.in., czy:

- realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi wskazanymi we WoD oraz terminowo, zgodnie z założeniami wskazanymi we WoP,
- występują/występowały problemy/trudności związane z realizacją projektu.

6. Kontrole zewnętrzne

W badanym obszarze sprawdzono, czy były przeprowadzane inne (poza przedmiotową kontrolą) kontrole/audyty realizacji projektu.



7. Kwalifikowalność VAT

W badanym obszarze sprawdzono m.in., czy:

- podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny,
- Beneficjent i Partner projektu posiadają dokumentację potwierdzającą ich statusy jako czynnych podatników VAT,
- wystąpiło odzyskanie przez Beneficjenta lub Partnerów podatku VAT.

8. Polityki horyzontalne

W badanym obszarze sprawdzono m.in., czy Beneficjent i Partner projektu realizują zadeklarowane we WoD i WoP działania z zakresu równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027 oraz zadania z zakresu równości kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we WoD oraz we WoP.

9. Projekty partnerskie

W badanym obszarze sprawdzono m.in., czy:

- zostało zawarte porozumienie partnerskie,
- partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 oraz e-SZOOP,
- realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

10. Archiwizacja

W badanym obszarze sprawdzono m.in. czy Beneficjent i Partner przechowują dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz zapewniają dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

11. Kwestie środowiskowe

W ramach przedmiotowego obszaru sprawdzono m.in., czy dla projektu przeprowadzono procedurę OOŚ.

12. Zamówienia publiczne – realizacja

W badanym obszarze sprawdzono m.in., czy:

- Beneficjent i Partner projektu zobowiązani byli do stosowania ustawy Pzp,
- postępowania w sprawie zamówienia zrealizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności i przejrzystości.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak ustaleń i zaleceń pokontrolnych.



6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

Zespół kontrolujący potwierdził realizację projektu zgodnie z umową o dofinansowanie i kontrolowanymi wnioskami o płatność w zakresie kontrolowanych obszarów:

12. Zamówienia publiczne

Kontrolą zostały objęte zamówienia publiczne:

- na roboty budowlane pn. "*Przebudowa ul. Górnej w zakresie od ulicy Wygonowej do skrzyżowania z ulicą Leśną*", przeprowadzone w trybie podstawowym bez negocjacji - ogłoszenie o zamówieniu nr 2023/BZP 00134330/01 z 14.03.2023 r. Procedura zamówienia została przeprowadzona przez Beneficjenta – Miasto Opole.
- na usługę pn. "*Wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Gminy Popielów*", przeprowadzone w trybie podstawowym bez negocjacji - ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 00055082 z 22.01.2024 r. Procedura zamówienia została przeprowadzona przez Partnera – Gminę Popielów.

W wyniku kontroli powyższych obszarów nie stwierdzono błędów/uchybień/nieprawidłowości.

8. Pouczenia końcowe

Zgodnie z zapisami art. 27 ust. 2 ustawy wdrożeniowej podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji.

W przedmiotowym wypadku kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 14 dni od daty otrzymania informacji, przesyła do jednostki kontrolującej zastrzeżenia na piśmie wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanego dokumentu.

Powyższy termin, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności lub działań, o których mowa wyżej, każdorazowo przerywa bieg terminu.

Jeżeli podmiot kontrolowany nie zgłasza zastrzeżeń do Informacji Pokontrolnej:

- kierownik jednostki kontrolowanej podpisuje dokument oraz parafuje każdą stronę, a następnie przekazuje go do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej;



- zobowiązany jest w terminie do 14 dni od daty otrzymania niniejszego dokumentu, do wdrożenia zaleceń pokontrolnych oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań.

9. Załączniki

Brak załączników.

Podpisy za Zespół kontrolujący

Opole, 11.05.2026 r.

Barbara Grzybek

Małgorzata Dycfeld

Witold Rybacki

Zatwierdził:

Agnieszka Ślusarz – Z-ca Dyrektora DWF