

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DWF-RK.44.63.2023
(znak sprawy)

Opole, dnia 30 listopada 2023 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Województwo Opolskie

Kontrola planowa projektu nr RPOP.06.01.00-16-0008/20, pod nazwą "Poprawa połączenia południowej części Województwa Opolskiego z autostradą A4. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 416 w miejscowości Kietrz do granicy województwa", w ramach działania 6.1 Infrastruktura drogowa Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 (RPO WO 2014-2020).

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola planowa.

Termin przeprowadzenia: od 21.06.2023 r. do 30.10.2023 r.

Kontrolowany okres działalności: 31.05.2021 r. – 21.06.2023 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 88/2023 z dnia 13.06.2023 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 12.06.2023 r.

Program kontroli z dnia 12.06.2023 r.

Informacja pokontrolna nr 19/RPO/14-20/2023 z dnia 15.11.2023 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Decyzją 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 przez Beneficjenta,
- 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.06.01.00-16-0008/20-15 za okres od 17.03.2023 r. do 06.04.2023 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-14 za okres od 21.02.2023 r. do 16.03.2023 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-12 za okres od 08.11.2022 r. do 21.12.2022 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-11 za okres od 06.10.2022 r. do 07.11.2022 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-10 za okres od 14.09.2022 r. do 05.10.2022 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-09 za okres od 13.08.2022 r. do 13.09.2022 r.,

- RPOP.06.01.00-16-0008/20-08 za okres od 01.07.2022 r. do 12.08.2022 r.,
 - RPOP.06.01.00-16-0008/20-07 za okres od 09.06.2022 r. do 30.06.2022 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 uchybienie nieskutkujące naliczeniem korekty finansowej tj.:

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący stwierdził w Aneksie nr 3 do Umowy nr 322/2021 z dnia 15.11.2021 r. w sprawie zamówienia publicznego na realizację zadania 1 pod nazwą „Poprawa połączenia południowej części województwa opolskiego z autostradą A4. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 416 w miejscowości Kietrz do granicy województwa” pominięto przywołanie art. 455 ust. 1 punkt 1 Pzp. Zamawiający powołał się tylko na art. 455 ust. 2 Pzp zamiast na art. 455 ust. 1 punkt 1 i ust. 2 Pzp i był on niezamierzoną omyłką pisarską. Jak wynika z zapisów preambuły samego aneksu, Zamawiający powołuje się w dalszej jej części na zapis paragrafu 12 ust. 1 punkt 2 i 3 umowy, który wynika bezpośrednio z art. 455 ust. 1 punkt 1 Pzp, gdyż na jego podstawie był on przewidziany. Tak więc elementy te są ze sobą powiązane a preambula do aneksu powinna zawierać prawidłowe zapisy wspomniane powyżej.

Skutki finansowe nieprawidłowości: **brak.**

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: **brak.**

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 1.

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

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

Radosław Janikowski

Starszy Inspektor

(sporządził)

Beata Roman

Kierownik Referatu Kontroli

Departamentu Wdrażania Funduszy

Europejskich (zatwierdził)