

Biuro Kontroli i Audytu
Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
BKA-RK.1710.4.2025.TB
(znak sprawy)

Opole, dnia 6 marca 2026 r.

**Informacja o przebiegu kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego
przeprowadzonej przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Opolu.**

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Termin przeprowadzenia: od 16 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r.

data rozpoczęcia: 16 kwietnia 2025 r.

data zakończenia: 30 czerwca 2025 r.

Kontrolowany okres działalności: lata 2023-2024 oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za lata 2020-2022 i 2025.

Dokumentacja:

Zawiadomienie o rozpoczęciu kontroli - pismo nr NKO.401-20/2025 z dnia 08.04.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 23/2025 z dnia 15.04.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 24/2025 z dnia 15.04.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 26/2025 z dnia 12.05.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 27/2025 z dnia 12.05.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 37/2025 z dnia 26.05.2025 r.

Protokół z kontroli z dnia 03.07.2025 r.

Zastrzeżenia do protokołu - pismo nr BKA-RK.1710.4.2025.TB z dnia 03.07.2025 r.

Wystąpienie pokontrolne nr NKO.401-20/2025 z dnia 01.09.2025 r.

Zastrzeżenia do wniosków pokontrolnych - pismo nr BKA-RK.1710.4.2025.TB z dnia 11.09.2025 r.

Wdrożenie wniosków pokontrolnych - pismo nr BKA-RK.1710.4.2025.TB z dnia 29.09.2025 r.

Pismo RIO nr NA.I-4211-24-26/2025 z dnia 13.10.2025 r.

Wdrożenie wniosków pokontrolnych - pismo nr BKA-RK.1710.4.2025.TB z dnia 29.10.2025 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

Kontrola finansowa gospodarki finansowej za lata 2023-2024 oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za lata 2020-2022 i 2025.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości w obszarze:

1. Ustawy Prawo zamówień publicznych (art. 30 ust. 1 w zw. z art. 29 ust. 2).
2. Obliczenia wysokości odprawy wypłaconej w związku z wygaśnięciem mandatu oraz przysługujących pracownikom ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy.
3. Finansowania programu polityki zdrowotnej, w tym przyjęcia tego programu przed uzyskaniem wymaganej opinii Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.
4. Doręczania pisemnych zawiadomień o przeznaczeniu nieruchomości do zbycia oraz o przysługującym dotychczasowym najemcom lokali mieszkalnych prawie pierwszeństwa w ich nabyciu.
5. Stosowania w latach 2023-2024 praktyk obciążania przyszłych nabywców nieruchomości kosztami przygotowania tych nieruchomości do sprzedaży, w tym kosztami sporządzenia operatów szacunkowych.
6. Działań zmierzających do ustalenia przesłanek uzasadniających żądanie zwrotu bonifikaty udzielonej przy sprzedaży lokalu mieszkalnego.
7. Publikowania ogłoszenia o zamówieniu publicznym oraz specyfikacji warunków zamówienia (SWZ).

8. Opracowania projektu Programu Opieki nad Zabytkami Województwa Opolskiego na kolejne cztery lata w terminie uniemożliwiającym zachowanie ciągłości jego obowiązywania.

Skutki finansowe nieprawidłowości /w zł./: 6 592,00 zł.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość wniosków pokontrolnych: 8.

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak informacji.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak informacji.

Tomasz Basiński
Kierownik
(sporządził)

Michalina Domańska - Zabawczuk
Dyrektor Biura Kontroli i Audytu
Audytor Wewnętrzny
(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 r., poz. 902) 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.