

Opole, dnia 21 sierpnia 2026 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Polski Związek Niewidomych - Okręg Opolski

Kontrola doraźna projektu nr FEOP.07.01-IZ.00-0026/23 pn. „Pogodna Jesień Życia w powiecie nyskim”.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg

Rodzaj kontroli: kontrola doraźna

Termin przeprowadzenia: od 24.11.2025 r. do 16.01.2026 r.

data rozpoczęcia: 24.11.2025 r.

data zakończenia: 16.01.2026 r.

Kontrolowany okres działalności: od 01.06.2025 r. do 30.09.2025 r.

Dokumentacja:

Zarządzenie nr 139/2025 Marszałka Województwa Opolskiego z dnia 21.11.2025 r.

Upoważnienie do kontroli nr 199/2025 z dnia 21.11.2025 r.

Program kontroli z dnia 21.11.2025 r.

Informacja pokontrolna nr FEOP.07.01.-IZ-00-0026/23-002-OST z dnia 18.06.2026 r.

Zakres kontroli (temat):

1. Sprawdzenie zgodności realizacji projektu z Umową o dofinansowanie, w zakresie dot.:
 - prawidłowości rozliczania wkładu własnego w projekcie,
 - kwalifikowalności osób zaangażowanych w projekcie na stanowisku: Organizatora Usług Opiekuńczych,
 - wynajmu lokalu dla Organizatora Usług Opiekuńczych zatrudnionego w ramach projektu
2. Sprawdzenie zgodności dokumentów rozliczanych we wnioskach o płatność nr: FEOP.07.01-IZ.00-0026/23-003 i FEOP.07.01-IZ.00-0026/23-004 (zgodnie z pkt 1), z oryginałami dokumentów potwierdzającymi poniesione wydatki oraz księgami rachunkowymi;
3. Sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, sposobu ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej (zgodnie z pkt 1);
4. Sprawdzenie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach projektu;
5. Sprawdzenie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu i zapewnienia ścieżki audytu.

Stwierdzone błędy/uchybieńia/nieprawidłowości:

- brak zgodności danych o charakterze niefinansowym wykazanych we wniosku o płatność nr FEOP.07.01-IZ.00-0026/23-003 oraz FEOP.07.01-IZ.00-0026/23-004, z dokumentami księgowymi przedłożonymi przez Beneficjenta,
- niezgodność pomiędzy wysokością pobranych opłat od UP, wykazanych w zbiorczym zestawieniu za okres od 01.06.2025 r. do 30.09.2025 r., a wysokością rzeczywiście pobranych od UP opłat w ww. okresie,
- brak prawidłowego nadzoru (koordynacji) nad realizacją udzielanego wsparcia,
- Beneficjent ujął we WNP nr 3 i 4 wydatki dotyczące wsparcia uczestników, którzy nie powinni zostać zakwalifikowani do projektu, ponieważ nie spełniali warunków pozwalających na uznanie ich za kwalifikowalne, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Skutki finansowe nieprawidłowości:

Stwierdzono wydatki niekwalifikowalne na kwotę 112 539,86 zł, w związku z uznaniem za niekwalifikowalnych 25 uczestników projektu w niezatwierdzonych wnioskach o płatność.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne

Ilość poleceń pokontrolnych: 4

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: 19.08.2026 r.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: TAK

Tomasz Smolewski
Starszy Specjalista
(sporządził)

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

Zastępca Dyrektora
Departamentu Wdrażania
Funduszy Europejskich
Agnieszka Ślusarz
(zatwierdził)