

Departament Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DPO-XIX.44.15.2021.BG
(znak sprawy)

Opole, dnia 8 grudnia 2021 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Gmina Kędzierzyn-Koźle

Kontrola planowa projektu nr RPOP.10.02.00-16-0002/18 pn. „Świadczenie opieki paliatywnej poprzez utworzenie całodobowego hospicjum w Kędzierzynie-Koźlu”.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg

Rodzaj kontroli: planowa.

Termin przeprowadzenia: 25.02.2021 r. – 31.03.2021 r.

Kontrolowany okres działalności: 22.03.2019 r. – 30.12.2019 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 24/2021 z dnia 22.02.2021 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 19.02.2021 r.

Program kontroli z dnia 19.02.2021 r.

Informacja pokontrolna nr 2/RPO/14-20/2021 z dnia 09.09.2021 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki

Temat:

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z politykami horyzontalnymi UE,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z 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.10.02.00-16-0002/18-03 za okres od 22.03.2019 r. do 26.06.2019 r.,
 - RPOP.10.02.00-16-0002/18-04 za okres od 27.06.2019 r. do 14.08.2019 r.,
 - RPOP.10.02.00-16-0002/18-05 za okres od 15.08.2019 r. do 23.09.2019 r.,
 - RPOP.10.02.00-16-0002/18-06 za okres od 24.09.2019 r. do 30.12.2019 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,
- sprawdzenie prawidłowości realizacji projektów partnerskich, w tym również sposób wyboru partnera projektu.

Stwierdzone błędy/uchybień/nieprawidłowości:

- naruszenie art. 144 ust. 1 ustawy Pzp – nieuprawniona zmiana umowy z wykonawcą – zamawiający dokonał niedozwolonej zmiany postanowień umowy w sprawie zamówienia, co stanowi naruszenie art. 144 ust. 1 Pzp i nieprawidłowość skutkującą naliczeniem korekty finansowej.
- wydatek niekwalifikowalny w projekcie dotyczący serwisu zmienionego dźwigu osobowego oraz dodatkowej gwarancji do dźwigu.

Skutki finansowe nieprawidłowości: łączna wartość przypadającej do zwrotu kwoty dofinansowania (tj. suma wydatku niekwalifikowanego oraz wyliczonej korekty finansowej wraz z proporcjonalnym pomniejszeniem kosztów pośrednich) wynosi 616 878,95 zł.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne

Data zaleceń pokontrolnych: 09.09.2021 r.

Ilość poleceń pokontrolnych: 2.

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: 07.12.2021 r.

Zawiadomienie innych organów ścigania: brak.

Barbara Grzybek
Starszy Inspektor
(sporządził)

Z-ca Dyrektora
Departamentu Funduszy Europejskich
Danuta Olender
(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 2020 roku, pozycja 2176 tekst jednolity ze zmianami) 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.