

Izba Administracji Skarbowej w Opolu
Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA



UNP: 1601-24-
0231
28

Znak Sprawy 1601-ICE-521.14.2024

Podsumowanie ustaleń
w projekcie nr RPOP.10.02.00-16-0021/17
Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie
w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego
Województwa Opolskiego na lata 20014-2020

Opole, 12 marca 2024 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyty przeprowadzono w okresie od 28.12.2023 r. do 12.03.2024 r. u:

Beneficjenta/Lidera Projektu/

Gmina Strzelce Opolskie
pl. Plac Myśliwca 1
47-100 Strzelce Opolskie
NIP: 7561858899

Partnera Projektu:

Powiatowe Centrum Kultury
ul.Dworcowa23
47-100 Strzelce Opolskie
NIP:7561975346

w zakresie:

nazwa: „**Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie**”

numer projektu: RPOP.10.02.00-16-0021/17

realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 20014-2020

numery wniosków o płatność: RPOP.10.02.00-16-0021/17-006, RPOP.10.02.00-16-0021/17-007, RPOP.10.02.00-16-0021/17-008

Audyty przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Opolu (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta	Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)
Małgorzata Cebo-Mrocheń	główny ekspert skarbowy	1,6,7,8,12,13,14,15,19,20,21,22,23,26,27,28,29.02. 2024 r. 1,4,5,6,12.03.2024 r.	28.12.2023 r.
Ewa Mikołajczak	główny ekspert skarbowy	10,11,12,29,30.01.2024r. 2,6,7,8,9,12,19,20,21,22.02.2024r. 06.03.2024 r.	28,29.12.2023r. 3,5,8,9.01.2024r.
Łukasz Korzanowski	referent	10,11,12,29,30.01.2024r.	28,29.12.2023r.

		2,6,7,8,9,12.02.2024r.	3,5,8,9.01.2024r.
--	--	------------------------	-------------------

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014¹) (art. 5 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 532/2014²)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty dotyczące naboru zamieszczone na stronie <https://rpo.opolskie.pl/?p=21584>,
- Wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 27.04.2017 r. (suma kontrolna: 4a3c....948a) – pierwotny,
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 27.04.2017 r. - złożenie wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Rewitalizacja Ratusza w Grodkowie” (wniosek złożony w ramach I naboru do Działania 10.2 „Inwestycje wynikające z Lokalnych Planów Rewitalizacji – Pozostali wnioskodawcy za wyjątkiem: Gminy Kędzierzyn-Koźle, Gminy Kluczbork, Gminy Brzeg, Gminy Opole, Gminy Nysa”) - wpływ 27.04.2017 r.,
- Potwierdzenie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu w dniu 27.04.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów rejestracyjnych wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 27.04.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 14.07.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 14.07.2017 r.,

¹ Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 3.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego

² Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 532/2014 z 13.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 223/2014 w sprawie Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym

- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AK z dnia 17.07.2017 r. wzywające do korekty wniosku w zakresie kryteriów formalnych – doręczone 18.07.2017 r. (zwrotne potwierdzenie odbioru),
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 21.07.2017 r. przekazujące skorygowany wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie”, skorygowane załączniki wraz z wyjaśnieniami,
- Potwierdzenie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu przez UMWO z dnia 21.07.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie projektu z 31.07.2017 r.,
- Szczegółowa lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania w zakresie oceny kryteriów formalnych z dnia 5.09.2017 r. – szt. 2 - projekt wymaga wyjaśnień – skierowany do korekty,
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AZ z dnia 06.09.2017 r. wzywające do uzupełnienia wniosku – doręczone 07.09.2017 r. (zwrotne potwierdzenie odbioru),
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 11.09.2017 r. przekazujące uzupełniony wniosek o dofinansowanie projektu, przekazujące skorygowany wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie”, skorygowane załączniki wraz z wyjaśnieniami,
- Potwierdzenie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 12.09.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 20.09.2017 r. – szt. 2 – wniosek spełnia wymogi formalne,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania w zakresie oceny kryteriów formalnych z dnia 21.09.2017 r. – szt. 2 – projekt spełnia kryteria formalne; skierowany do dalszej oceny,
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AZ z dnia 13.10.2017 r. wzywające do uzupełnienia wniosku po przeprowadzonej ocenie merytorycznej – doręczone 16.10.2017 r. (zwrotne potwierdzenie odbioru),
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 23.10.2017 r. przekazujące skorygowany wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie”, skorygowane załączniki wraz z wyjaśnieniami,
- Potwierdzenie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 23.10.2017 r.,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków EFRR w zakresie weryfikacji wymogów formalnych wniosku o dofinansowanie projektu z 25.10.2017 r. – szt. 4 – wniosek spełnia wymogi formalne,
- Lista sprawdzająca wniosek o przyznanie dofinansowania projektu ze środków EFRR w zakresie kryteriów merytorycznych (analiza finansowo-ekonomiczna) wraz z punktacją z dnia 25.10.2017 r. – szt. 2 – projekt zakwalifikowany do dofinansowania,

- Lista sprawdzająca wniosków o przyznanie dofinansowania projektu ze środków EFRR w zakresie kryteriów merytorycznych wraz z punktacją z dnia 25.10.2017 r. – szt. 2 – projekt zakwalifikowany do dofinansowania,
- Oświadczenia o poufności i bezstronności oceny projektu RPOP.10.02.00-16-0021/17:
 - o Eugenia Zawadzka w dniu 16.08.2017 r.
 - o Aleksandra Zapała w dniu 05.09.2017 r.
 - o Piotr Błaszczuk w dniu 05.09.2017 r.
 - o Mirosław Patoła w dniu 2.10.2017 r.
 - o Piotr Bębenek w dniu 2.10.2017 r.
 - o Elżbieta Pawlik w dniu 3.10.2017 r.
 - o Maciej Michałowski w dniu 3.10.2017 r.
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AZ z dnia 08.11.2017 r. – informacja o zmianie zapisów Regulaminu konkursu ogłoszonego w dniu 31.10.2017 roku Uchwałą nr 4584/2017 dla działania 10.2 Inwestycje wynikające z lokalnych Planów Rewitalizacji. Doręczone 09.11.2017 roku (zwrotne potwierdzenie odbioru),
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AZ z dnia 28.11.2017 r. – informacja o pozytywnej ocenie projektu, wraz z wezwaniem o dokonanie zmian w zakresie źródeł pozyskania środków przeznaczonych na dofinansowanie przedmiotowego projektu, tj. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na Budżet Państwa – doręczone 29.11.2017 r. (potwierdzenie odbioru, Id korespondencji: 75427),
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 29.11.2017 r. nr IGP.V.041.2.2017 przekazujące skorygowane dokumenty finansowe projektu, uwzględniający środki BP oraz EFRR - pieczęć wpływu 29.11.2017 r.,
- Potwierdzenie przyjęcia wniosku o dofinansowanie projektu z dnia 29.11.2017 r.,
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.97.2017.AZ z dnia 11.12.2017 r. – informacja o zmianie terminu rozstrzygnięcia konkursu (z listopada na grudzień 2017 r.) uchwalana Uchwałą nr 4711/2017 z dnia 30.11.2017 roku, oraz o pozytywnej ocenie projektu wraz ze wskazaniem ilości punktów za projekt oraz wezwaniem o dostarczenie dokumentów,
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z dnia 27.12.2017 r. przekazujące „zaświadczenia o sposobie wywiązywania się podmiotu z obowiązku uiszczania opłat za korzystanie ze środowiska” , oraz dokument „potwierdzający zabezpieczenie środków niezbędnych do realizacji inwestycji”,
- Notatka z przeprowadzonej weryfikacji o dofinansowanie projektu na etapie zakończenia procedury wyboru do dofinansowania projektu RPOP.10.02.00-16-0021/17 z dnia 29.12.2017 roku – „w ramach projektu, nie wymaga się żadnych dodatkowych uzupełnień i można podpisać umowę o dofinansowanie”,
- Dokument wewnętrzny nr DPO-II.432.8.97.2017.PB z dnia 03.01.2018 r. przekazujący kompletną dokumentację wniosku o dofinansowanie projektu: RPOP.10.02.00-16-0021/17,

- Wniosek o dofinansowanie – korekta nr 4 złożona w dniu 29.11.2017 r., zatwierdzona 29.12.2017 r. – przyjęta do dofinansowania (suma kontrolna: 6566.....ae02),
- Załączniki do wniosku o dofinansowanie, w tym:
 - Studium Wykonalności Inwestycji
 - Formularz złożony przez Gminę Strzelce Opolskie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko – szt.2,
 - deklaracja Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu nr pisma WPN.6335.161.2017.GŁ z dnia 23.03.2017 roku, organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000
 - deklaracja Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu nr pisma WOOŚ.074.207.2017.NK z dnia 21.03.2017r. właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną.
Zaświadczenie Marszałka Województwa o sposobie wywiązywania się z obowiązku uiszczenia opłat za korzystanie ze środowiska z dnia 9.10.2017
 - Kopia dokumentów dotyczących zagospodarowania przestrzennego wydana przez Burmistrza Gminy Strzelce Opolskie, dnia 23.03.2017 roku o nr A.6727.72.2017 przyjęta Uchwałą Nr IV/21/07 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich w dniu 31.01.2007 r.,
 - Pozwolenie nr ZN.5183.80.2016.JH z dnia 22.03.2016 roku Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Opolu,
 - Wyciąg z programu funkcjonalno - użytkowego, wykonanego przez A.F. PROJEKT Adam Fidyka dot. Rewitalizacji budynków przy ul. Zamkowej 8 w ramach zadania Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie,
 - Mapa sytuująca projekt,
 - Oświadczenie o prawie dysponowania nieruchomością,
 - Dokument potwierdzający zabezpieczenie środków koniecznych do zrealizowania inwestycji, określona Uchwałą Nr XLI/340/17 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2028,
 - Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu, Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie zawarta w dniu 21.04.2017 r. pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Powiatowym Centrum Kultury w Strzelcach Opolskich,
 - Bilans za ostatni rok sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z przepisami o rachunkowości,
 - Uchwała nr XX/206/16 z dnia 25.05.2016r.; Statut Powiatowego Centrum Kultury w Strzelcach Opolskich,
 - Oświadczenie wnioskodawcy o zgodności projektu z pomocą publiczną z dnia 18.04.2017 r. oraz 19.07.2017 r.,

- Interpretacja indywidualna dotycząca podatku VAT wydana przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej o nr. 0112.-KDIL2-3.4012.46.2017.1.IP w Lesznie dnia 30.03.2017 r.,
- Oświadczenie o zgodności złożonej dokumentacji z dnia 11.09.2017 r.;
- Upoważnienie z dnia 01.09.2017 r. ,
- Pismo UMWO nr DPO-II.432.8.101.2017.MF z dnia 11.12.2017 r. – informacja o zmianie terminu rozstrzygnięcia konkursu (z listopada na grudzień 2017 r.) uchwalana Uchwałą nr 4711/2017 z dnia 30.11.2017 roku, oraz o pozytywnej ocenie projektu wraz ze wskazaniem ilości punktów za projekt za projekt oraz wezwaniem o dostarczenie dokumentów,
- Uchwała Nr XXV/198/16 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 września 2016 r., w sprawie przyjęcia Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2022,
- Wydruk z Księgi Wieczystej nr OP1S/00015200/8 dla działki 1864 przeglądarka-ekw.ms.gov.pl/eukw_prz/KsiegiWieczyste/pokazWydruk,
- Wydruk z Księgi Wieczystej nr OP1S/00073115/9 dla działki 1973/8 przeglądarka-ekw.ms.gov.pl/eukw_prz/KsiegiWieczyste/pokazWydruk,
- Wyjaśnienie Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich z dnia 29.01.2021r.w sprawie numerów działek objętych projektem,
- Wyjaśnienie Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich z dnia 10.11.2021r.w sprawie zmian pozwolenia na budowę i projektu budowlanego Remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby miejsca wielofunkcyjnego,
- Umowa o dofinansowanie projektu nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-00 w formie zaliczki lub refundacji dla Projektu wdrażanego przez Instytucję Zarządzającą w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 w ramach Osi X Inwestycje w infrastrukturę społeczną, Działanie 10.2 Inwestycje wynikające z Lokalnych Planów Rewitalizacji zawarta 28.02.2018 r. pomiędzy Województwem Opolskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Opolskiego a Gminą Strzelce Opolskie reprezentowana przez Burmistrza Strzelce Opolskich,
- Aneks nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-01 z dnia 15.04.2022r. do umowy o dofinansowanie,
- Wniosek o dofinansowanie korekta z 31.07.2023 r.,
- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-006 za okres od 12.07.2019 do 18.06.2021, o refundację, sprawozdawczy,
- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-007 za okres od 19.06.2019 do 08.12.2021, złożony 19.12.2022 r., o refundację, sprawozdawczy,
- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-008 za okres od 09.12.2021 do 29.01.2022, o refundację, sprawozdawczy,
- Lista sprawdzająca dla oceny pośredniego wniosku o płatność RPOP.10.02.00-16-0021/17-006-04 z 22.09.2022 r.,

- Lista sprawdzająca dla oceny pośredniego wniosku o płatność RPOP.10.02.00-16-0021/17-007-03 z 13.04.2023 r.,
- Lista sprawdzająca dla oceny pośredniego wniosku o płatność RPOP.10.02.00-16-0021/17-008-03 z 13.04.2023 r.,
- Pismo beneficjenta z dnia 14.02.2024r. nr RGZP.042.1.2024 w sprawie nie uzyskiwania dochodów po zakończeniu projektu wraz z załączonymi umowami bez kosztowego użyczenia,
- Formularz zmian nr 1 z 14.01.2019 r. zatwierdzony 11.09.2019 r.,
- Formularz zmian nr 2 z 13.10.2020 r. zatwierdzony 12.01.2021 r.,
- Formularz zmian nr 3 z 14.12.2021/05.04.2022 r. zatwierdzony 13.04.2022 r.,
- Formularz zmian nr 4 z 31.07.2023 r. zatwierdzony 11.10.2013 r.,
- Decyzja nr 520/2020 zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę z 30.10.2020 r. nr sprawy UA.6740.1.2020.DM Plac Żeromskiego,
- Decyzja nr 340/2021 Starosty Strzeleckiego z 20.07.2021 r., znak sprawy UA.6740.1249.2021.DM zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na przebudowę budynku A i B przy ul. Zamkowej,
- Pismo Państwowego Inspektoratu nadzoru Budowlanego w Strzelcach Opolskich dotyczące zawiadomienia o zakończeniu robót budowlanych na Placu Żeromskiego z 18.01.2022 r.,
- Umowa nr 1/14/ZP/2020 z 08.02.2021 r. na zamówienie pn. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a konsorcjum Profectus Sp. z o.o. w Niezdrowicach i Artur Kiowski Zakład Ogólnobudowlany w Niezdrowicach,
- Umowa nr 2198/2021 z 09.03.2021 zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Inżynieria Śląsk Grzegorz Galiniak w Rudzie Śląskiej na realizację czynności nadzoru inwestorskiego przy rewitalizacji Placu Żeromskiego,
- Umowa nr 207/2021 z 29.03.2021 zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a ATIN Usługi Techniczne w Budownictwie Kołodziej Piotr w Ujeździe Starym na realizację czynności nadzoru inwestorskiego przy realizacji remontu i adaptacji budynków przy ul. Zamkowej,
- Umowa nr 1/12/ZP/2020 z 03.02.2021 r. zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie z Adamietz Sp. Z o.o. w Strzelcach Opolskich na realizację remontu i adaptacji (rewitalizację) budynków przy ul. Zamkowej,
- Umowa nr 5/09/ZP/2021 z 08.12.2021 r. zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Przedsiębiorstwem Produkcyjno-handlowo-Usługowym Janusz Ciosek Wielka Reklama (2 tablice informacyjno-pamiątkowe),
- Umowa nr 1/7a/ZP/2019 z 10.05.2019 r. pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Pronasan Paweł Sylwestrzak w Tarnowie Opolskim na opracowanie dokumentacji projektowej Plac Żeromskiego,

- Umowa nr 1/7b/ZP/2019 z 10.05.2019 r. pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Pronasan Paweł Sylwestrzak w Tarnowie Opolskim na opracowanie dokumentacji projektowej Budynki przy ul. Zamkowej 8,
- Ugoda dotycząca miarkowania kar umownych z 12.04.2021 r. pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Pronasan Paweł Sylwestrzak w Tarnowie Opolskim,
- Dokumenty potwierdzające wydatki kwalifikowane ujęte w badanym wniosku o płatność, w tym: faktury VAT, dowody zapłaty, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru, przedstawione w Załączniku nr 1 do Podsumowania,
- Zapisy w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- projekt jest zgodny z Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Opolskiego 2014-2020 oraz Szczegółowym Opiszem Priorytetów RPO WO 2014-2020,
- wniosek o dofinansowanie wypełniony jest poprawnie, zgodnie z wymogami Instytucji Zarządzającej RPO WO 2014-2020, zawiera wszystkie wymagane załączniki,
- Wnioskodawca oraz partnerzy (jeśli dotyczy) nie podlegają wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie,
- przedstawione wskaźniki są adekwatne do specyfiki planowanych działań (określone w Szczegółowym Opiszem Priorytetów RPO WO 2014 – 2020 dla danego działania),
- beneficjent należy do typu grupy beneficjentów określonych Szczegółowym Opiszem Priorytetów RPO WO 2014 – 2020 dla danego działania,
- projekt jest zgodny z horyzontalnymi politykami Unii Europejskiej, w tym w szczególności z politykami w zakresie: równości mężczyzn i kobiet oraz niedyskryminacji, zrównoważonego rozwoju, konkurencji, zamówień publicznych, środowiska oraz społeczeństwa informacyjnego,
- projekt jest zgodny z typem projektów przewidzianych w Szczegółowym Opiszem Priorytetów RPO WO 2014-2020,
- został zapewniony minimalny wkład beneficjenta,
- realizacja projektu ma miejsce w granicach administracyjnych obszaru objętego RPO WO 2014-2020.

Projekt jest realizowany zgodnie z Umową, tj. czy:

- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- projekt sfinansowany w ramach badanego wniosku o płatność został faktycznie wykonany (jest wykonywany) i czy jest zgodny z umową/decyzją o dofinansowanie,
- ujęte we wniosku o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- ujęte we wniosku o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,

- wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy/decyzji o dofinansowaniu,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- w badanych wnioskach o płatność (wniosku o płatność) udział wkładu własnego beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w umowie,
- została zachowana trwałość projektu.

W dniach 15.02 i 06.03 przeprowadzono oględziny w miejscach realizacji Projektu.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania.
- Interpretacja indywidualna dotycząca podatku VAT wydana przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej o nr. 0112.-KDIL2-3.4012.46.2017.1.IP w Lesznie z 30.03.2017 r.,
- Oświadczenie dot. kwalifikowalności podatku VAT Partnera i Lidera,
- Rejestry VAT sprzedaży Gminy Strzelce Opolskie za lata 2021-2023,
- Rejestry VAT sprzedaży Gminnego Zarządu mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich za lata 2022-2024,
- Rejestry VAT zakupu Gminy Strzelce Opolskie za lata 2022-2024,
- Rozrachunki z kontrahentami ul. Zamkowa,
- Umowa użyczenia z 01.07.2021 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Stowarzyszeniem Działamy- Strzelce Opolskie,
- Umowa użyczenia z 01.08.2023 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Oddziałem polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego Centrum Edukacji Ekologicznej w Strzelcach Opolskich
- Umowa użyczenia z 01.07.2022 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Stowarzyszeniem ZAKSA – Strzelce Opolskie,
- Umowa użyczenia z 10.06.2022 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku B przy ul. Zamkowej 8B w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Strzelecką Spółdzielnią Socjalną,

- Umowa użyczenia z 01.07.2022 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Strzeleckim Stowarzyszeniem Seniorów,
- Umowa użyczenia z 01.07.2022 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Towarzystwem Społeczno-Kulturalnym Niemców na Śląsku Opolskim,
- Umowa użyczenia z 01.07.2022 r. lokalu użytkowego znajdującego się w budynku A przy ul. Zamkowej 8A w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Uniwersytetem Trzeciego Wieku,
- Umowa użyczenia z 01.04.2022 r. części działki z przeznaczeniem na urządzenie ogródka letniego (Plac Żeromskiego) w Strzelcach Opolskich, zawarta pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a Andrzejem Rychlikiem Dobra Opcja PHU Andrzej Rychlik,
- Pismo IZ z 27.05.2022 r. ws. opłaty targowej,
- Raporty z SL 2014 w zakresie sprawdzenia podwójnego finansowania wydatków projektu objętych badaniem.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- z wydatków kwalifikowanych wykluczono wydatki, które nie spełniają warunków kwalifikowalności, zgodnie z Wytocznymi,
- wydatki spełniają zasady, w szczególności:
- zachowana została zasada zakazu podwójnego finansowania,
- wydatki pomniejszono o wygenerowane podczas realizacji projektu dochody,
- opłaty finansowe, doradztwo i inne usługi spełniają reguły kwalifikowalności,
- wydatki poniesione na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowanych,
- wydatki operacyjne są zgodne z zasadami kwalifikowalności,
- roboty budowlane spełniają reguły kwalifikowalności.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie –	6 789 341,59 zł 1 590 270,44 euro	Przetarg nieograniczony	poniżej progów	4 793 695,40	WOP nr 006 1 914.994,60 zł WOP nr 007

Podsumowanie ustaleń w projekcie Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie
numer projektu: RPOP.10.02.00-16-0021/17
w ramach prowadzonego audytu operacji RPO WO 2014-2020

	rewitalizacja Placu Żeromskiego ZP.271.1.14.2020					2 399 331,26 zł WOP nr 008 479.369,54 zł
2	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie” ZP.271.1.7.2019	195 903,19 zł, 45 435,25 euro	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów	Część I 28 290,00 zł Część II 28 290,00 zł	WOP nr 006 Część I 28 290,00 zł Część II 28 290,00 zł
3	Nadzór inwestorski nad zadaniem „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego” IT.7013.1.2021	123 312,12 zł w tym 77 946,27 zł	Zasada konkurencyjności	Poniżej progów	18 150,00 zł	WOP nr 008 18 150,00 zł
4	Dostawa ulotek informacyjnych dla projektu Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie współfinansowanego w ramach RPOWO na lata 2014-2020	800,00 zł	Rozeznanie rynku	poniżej progów	bez umowy	WOP nr 8 1 008,60 zł
5	Dostawa i montaż tablic dla projektu Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie współfinansowanego w ramach RPOWO na lata 2014-2020 ZP.271.5.9.2021	4 800,00 zł	Zapytanie ofertowe	poniżej progów	1 968,00 zł	WOP nr 8 1 968,00 zł

- Zarządzenie Nr 1/27/2018 Burmistrz Strzelec Opolskich z 20.06.2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz Regulamin pracy komisji przetargowej,
 - Zarządzenie Nr 1/2/2021 Burmistrz Strzelec Opolskich z 04.01.2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy komisji przetargowej oraz Regulamin pracy komisji przetargowej
- 1. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego -przetarg nieograniczony nr ZP.271.1.14.2020:**
- SIWZ dla zamówienia publicznego na zadanie pn. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego (ZP.271.1.14.2020) z 30.12.2020 r.,

- Ogłoszenie nr 776167-N-2020 z 31.12.2020 r. opublikowane w BZP,(wydruk ogłoszenia ze strony BZP)
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego z 09.02.2021 r.,
- dokumenty opublikowane na stronie Zakończone - Biuletyn Informacji Publicznej (strzelceopolskie.pl), w tym ogłoszenie opublikowane na BIP 31.12.2020 r.,
- Notatka z oszacowania wartości zamówienia z 17.12.2020 r. – wartość szacunkowa 6.789.341,59 zł,
- Kosztorys inwestorski branża elektryczna z 11.12.2020 r.- 474.189,80 zł,
- Kosztorys inwestorski roboty budowlane z 11.12.2020 r. – 4.395.544,35 zł,
- Kosztorys inwestorski -instalacje wod-kan z 14.12.2020 r. -1.919.607,44 zł,
- Plan postępowań o udzielenie zamówień na 2020 r. opublikowanym na stronie <https://bip.strzelceopolskie.pl/Zamowienia/index.html>,
- PSS Grupa Budowlana pismo z 11.01.2021 r.,
- -WASBUD Robert Wąs pismo z 11.01.2021 r.,
- Hortus mail z 11.01.2021 r.,
- Profectus pismo z 08.01.2021 r.,
- Odpowiedzi Zamawiającego opublikowane na BIP i przesłane 12.01.2021 r. mailem do firm: Profectus , Wasbud Robert Wąs, PSS Grupa Budowlana, Hortus,
- Zarządzenie I/65/2020 Burmistrza Strzelec Opolskich z 30.12.2020 r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust 2a w zakresie okoliczności o których mowa w art. 17 ust. 1:
 - o Hubert Waloszek 15.01.2021 r.
 - o Jacek Goczoł 15.01.2021 r.
 - o Karolina Kozołub 27.01.2021 r.
 - o Mariusz Kurzeja 15.01.2021 r.
 - o Hubert Gawlik 15.01.2021 r.
 - o Katarzyna Dynak dnia 15.01.2021 r.
 - o Radosław Wojciechowski 15.01.2021 r.
 - o Tadeusz Goc 30.12.2020 r.
- Oferta nr 1 PSS Sp. z o.o.
- Koperta z datą wpływu 15.01.2021 r. godz. 8:40,
- Oferta z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Wykaz części zamówienia, których realizację Wykonawca zamierz powierzyć innym podmiotom z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1 , 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 14.01.2021 r.,

- Oświadczenie wykonawcy dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 14.01.2021 r.,
- Wydruk z KRS z 14.01.2021 r.,
- Ubezpieczeniowa gwarancja przetargowa nr 912700484149 z 13.01.2021 r.,
- Oferta nr 2 Wasbud Robert Wąs
- Koperta z datą wpływu 15.01.2021 r. godz. 8:45,
- Oferta z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Wykaz części zamówienia, których realizację Wykonawca zamierz powierzyć innym podmiotom z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenia wykonawcy dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 15.01.2021 r.,
- Ubezpieczeniowa Gwarancja zapłaty wadium nr 02GG10/0330/21/0003 z 12.01.2021 r.,
- Oferta nr 3 Konsorcjum Lider: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe PROPECTUS Sp. z o.o. Niezdrowice, Członek: Zakład Ogólnobudowlany Artur Kiowski Niezdrowice
- Koperta z datą wpływu 15.01.2021 r. godz. 9:40,
- Oferta z 14.01.2021 r.,
- Pełnomocnictwo z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie PHU PROPECTUS o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenie Zakładu Ogólnobudowlanego Artur Kiowski o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Wykaz części zamówienia, których realizację Wykonawca zamierz powierzyć innym podmiotom z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenia wykonawcy PHU PROPECTUS dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenia wykonawcy Zakładu Ogólnobudowlanego Artur Kiowski dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy PHU PROPECTUS dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy Zakładu Ogólnobudowlanego Artur Kiowski dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 14.01.2021 r.,
- Gwarancja ubezpieczeniowa zapłaty wadium nr 998-A-943789 z 14.01.2021 r. 30.000,00 zł,

- Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia usterek z 04.02.2021 r.,
- Oferta nr 4 Transkom Robert Białydyga Jaryszów
- Pismo z datą wpływu 15.01.2021 r. godz. 9:50,
- Oferta z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Wykaz części zamówienia, których realizację Wykonawca zamierz powierzyć innym podmiotom z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenia wykonawcy dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 15.01.2021 r.,
- Zobowiązanie podmiotu trzeciego do oddania do dyspozycji wykonawcy niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji zamówienia z 15.01.2021 r.,
- Potwierdzenie wykonania operacji BS w Leśnicy z 14.01.2021 r. wadium 30.000,00 zł
- Oferta nr 5 Gabart S.C. Artur Hurek Regina Hurek Izbicko
- Pismo z datą wpływu 15.01.2021 r. godz. 9:50.
- Oferta z 15.01.2021 r.,
- Oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej z 15.01.2021 r.,
- Wykaz części zamówienia, których realizację Wykonawca zamierz powierzyć innym podmiotom z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie wykonawcy Artura Hurek dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 14.01.2021 r.
- Oświadczenie wykonawcy Reginy Hurek dot. wykluczenia z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12-23 oraz art. 24 ust. 5 pkt 1, 2, 4, 5,6,7,8 ustawy Pzp z 14.01.2021 r.
- Oświadczenie wykonawcy dot. spełnienia warunków udziału w postępowaniu z 14.01.2021 r.,
- Zobowiązanie do udostępnienia zasobów z 14.01.2021 r.,
- Pełnomocnictwo z 15.01.2021 r.
- Wydruk z CEIDG.,
- Potwierdzenie wykonania operacji BS w Leśnicy z 14.01.2021 r. wadium 30.000,00 zł
- Informacja z otwarcia ofert z 15.01.2021 r., publikacja na BIP 15.01.2021 r. – wydruk),
- Ocena ofert i wskazanie najwyższej ocenionej,
- Zestawienie złożonych przez wykonawców dokumentów i oświadczeń,
- Informację o złożonych wadiumach,
- Badanie ofert ,
- Przyznanie punktacji,
- Ocenę braku podstaw wykluczenia,

- Ocenę spełnienia warunków udziału w postępowaniu przez Wykonawcę najwyższej ocenionego,
- Decyzję Komisji przetargowej z 20.01.2021 r.,
- Wniosek o wybór najkorzystniejszej oferty z 28.01.2021 r.,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z 28.01.2021 r. przesłana wykonawcom, którzy złożyli oferty:
 - Gabart s.c. Artur Hurek, Regina Hurek mail z 28.01.2021 r., biuro@gabart.eu
 - Transkom Robert Białydyga mail z 28.01.2021 r. przetargi@transkom-rb.pl
 - Profectus Sp. Z o.o. mail z 28.01.2021 r. biuro@profectus.co
 - Wasbud Robert Wąs mail z 28.01.2021 r. rwasyo@wp.pl
 - PSS Sp. Zo.o. mail z 28.01.2021 r. sekretariat@pss-gb.eu
- Wydruk ze strony BIP Strzelce Opolskie potwierdzający zamieszczenie Informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty na stronie internetowej zamawiającego 28.01.2021 r.,
- Pismo Gminy Strzelce Opolskie z 20.01.2021 r. do Profectus Sp. Z o.o. – wezwanie do złożenia oświadczeń lub dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 w postępowaniu o zamówienie publiczne na zadanie pn.: rewitalizacja miasta Strzelce opolskie- rewitalizacja Placu Żeromskiego wysłane mailem 20.01.2021 r. na adres biuro@profectus.co,
- Pismo wykonawcy nr 35/1/2021/W/MF z 22.01.2021 r.,
- Opinia bankowa mBanku z 22.01.2020 r.,
- Polisa ubezpieczeniowa nr 320000246708 z 10.04.2020 r. okres ubezpieczenia 30.03.2020 r. – 29.03.2021 r.,
- Aneks nr 1 z 23.09.2020 r. do Polisy ubezpieczeniowej nr 320000246708 z 10.04.2020 r.,
- Potwierdzenie przelewu raty polisy ubezpieczeniowej z 15.04.2020 r., z 29.09.2020 r.,
- Wykaz osób, które będą realizować zamówienie z 21.01.2021 r.,
- Wykaz wykonanych robót budowlanych z 21.01.2021 r.,
- Referencje Gminy Dobrodzień z 09.01.2017 r.,
- Zapytania i odpowiedzi Biura Informacji Krajowego Rejestru Karnego z 30.07.2020 r.,
- Oświadczenie PHU Profectus Sp. Z o.o. z 14.01.2021 r.,
- Oświadczenie Zakładu Ogólnobudowlanego Artur Kiowski z 14.01.2021 r.,
- Odpis z KRS z 26.10.2020 r.,
- Wydruk z CEIDG z 12.10.2020 r.,
- Zaświadczenie US w Strzelcach Opolskich niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości PHU Profectus Sp. z o.o. z 11.01.2021 r.,
- Zaświadczenie US w Strzelcach Opolskich niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości Artur Kiowski z 11.01.2021 r.,
- Zaświadczenie ZUS o niezaleganiu w opłacaniu składek PHU Profectus Sp. z o.o. z 07.01.2021 r.,
- Zaświadczenie ZUS o niezaleganiu w opłacaniu składek Artur Kiowski z 05.01.2021 r.,

- Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu ora właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A946664 i nr 998-A946665 z 04.02.2021 r.,
- Umowa konsorcjum z 14.01.2021 r.,
- Kosztorysy ofertowe,
- Harmonogram realizacyjny,
- Umowa nr 1/14/ZP/2020 z 08.02.2021 r. na kwotę wynagrodzenia ryczałtowego 4.793.695,40 zł brutto pomiędzy Gminą Strzelce Opolskie a wykonawcami występującymi wspólnie: Konsorcjum
Lider: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe PROPECTUS Sp. z o.o. Niezdrowice, Członek:
Zakład Ogólnobudowlany Artur Kiowski Niezdrowice,
- Aneks nr 1 z 22.02.2021 r. do Umowy nr 1/14/ZP/2020 z 08.02.2021 r.,
- Informacja zamawiającego do Aneksu z 01.12.2021 r.,
- Aneks nr 2 z 30.11.2021 r. do Umowy nr 1/14/ZP/2020 z 08.02.2021 r.,
- Pismo wykonawcy z dnia 19.02.2021 r. ws. zaangażowania podwykonawcy,
- Pismo wykonawcy z 29.11.2021 r. ws. przedłużenia terminu realizacji umowy do 15.12.2021 r.,
- Oświadczenie firmy Solix z 26.11.2021 r. ws. opóźnień w dostawie sprzętu, urządzeń do realizacji zamówienia,
- Dokumenty potwierdzające realizację zadania wymienione w załączniku nr 1 do Podsumowania,
- 2. Postępowanie o zamówienie na Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie”; ZP.271.1.7.2019**
- Publikacje na BIP; <https://bip.strzelceopolskie.pl/Zamowienia/zakonczone/72.html>,
- Notatka z oszacowania w dniu 28.03.2019r. wartości zamówienia dot. Opracowania dokumentacji technicznej dla zadania „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie” wraz ze zbiorczym zestawieniem ofert,
- Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2019,
- Wykaz zawartych umów w roku 2019,
- Ogłoszenie o zamówieniu z dnia 02.04.2019 r. opublikowane:
 - o w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 532736-N-2019 z dnia 02.04.2019 [.bip.uzp.gov.pl/ZP400PodgladOpublikowanego.aspx?id=7e41175e-bf03-428c-abb9-dc4a29d09045](https://bip.uzp.gov.pl/ZP400PodgladOpublikowanego.aspx?id=7e41175e-bf03-428c-abb9-dc4a29d09045) wraz z potwierdzeniem publikacji,
 - o na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 02.04.2019 r. <https://bip.strzelceopolskie.pl/Zamowienia/zakonczone/72.html>
 - o w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego ,
- Specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) udostępniona na stronie internetowej <https://bip.strzelceopolskie.pl/Zamowienia/zakonczone/72.html> od dnia 02.04.2019 r.,
- PROGRAM FUNKCJONALNO UŻYTKOWY – dot. inwestycji Rewitalizacja Placu S. Żeromskiego w Strzelcach Opolskich sporządzony przez A.F.PROJEKT Adam Fidyka, w Marcu 2017 r.,

- PROGRAM FUNKcjONALNO UŻYTKOWY – dot. inwestycji Rewitalizacja Budynków przy ulicy Zamkowej 8 w ramach zadania „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie” sporządzony przez A.F.PROJEKT Adam Fidyka, w Kwietniu 2017 r.,
- Zarządzenie Burmistrza Strzelec Opolskich o nr I/21/2019 z dnia 02.04.2019 r. w sprawie powołania komisji przetargowej,
- Oświadczenia kierownika zamawiającego oraz osób wykonującej czynności w postępowaniu Rejestr z przyjętych ofert, Strzelce Opolskie dnia 03.04.2019 r. znak sprawy ZP.271.1.7.2019:
 - o Tadeusz Goc - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 02.04.2019 r. (Kierownik – Burmistrz Strzelec Opolskich)
 - o Karolina Kozołup – oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Katarzyna Dynak - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Radosław Wojciechowski - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Hubert Gawlik - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Jacek Goczoł - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Hubert Waloszek - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 12.04.2019 r.
 - o Mariusz Kurzeja - oświadczenie nr ZP.271.1.7.2019 z dnia 23.04.2019 r.
- Informacja z otwarcia ofert, Strzelce Opolskie dnia 12.04.2019 r., znak sprawy ZP.271.1.7.2019 opublikowana na stronie BIP,
- Rejestr przyjętych ofert,
- Oferty:
 - o Architektoniczne Biuro Projektowe Abi-project ul. S. Struga 13; 49-300 Brzeg, złożona dnia 10.04.2019 r. o godzinie 10:55;
 - o Część II,
 - o FRANTA&FRANTA Architekci Sp. z o. o. ul. Aleja Harcerska 3; 41-500 Chorzów, złożona dnia 10.04.2019 r. o godzinie 10:55 część I,
 - o Architekt Maria Słota-Puda ul. Szymanowskiego 5/2; 45-793 Opole , złożona dnia 12.04.2019 r. o godzinie 9:00, część II,
 - o Paweł Sylwestrzak PRONASAN ul. Kopernika 2; 4b-050 Tarnów Opolski, złożona dnia 12.04.2019 r. o godzinie 9:40; część I i II,
 - o Pracownia Projektowa „PROJEKT STUDIO 2000” ul. Oleska 10/7; 45-052 Opole, złożona dnia 12.04.2019 r. o godzinie 9:45, część I i II,
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z dnia 24.04.2019r. z analizy oferty Przedsiębiorstwo FRANTA&FRANTA Architekci Sp. z o. o.,
- Wniosek skierowany do Przedsiębiorstwo FRANTA&FRANTA Architekci Sp. z o. o. w dniu 24.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty, w terminie do 29.04.2019 r.,
- Odpowiedź z dnia 29.04.2019 r. (wydruk z poczty mailowej) wraz z załącznikiem dot. doświadczenia zawodowego,
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z dnia 24.04.2019r. z analizy oferty Paweł Sylwestrzak PRONASAN,

- Wezwanie skierowane do Paweł Sylwestrzak PRONASAN w dniu 24.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty, w terminie do 29.04.2019 r.,
- Odpowiedź z dnia 28.04.2019 r. (wydruk z poczty mailowej) wraz z załączonym wyjaśnieniem dot. doświadczenia zawodowego,
- Dokument; decyzja o poprawieniu omyłki z dnia 25.04.2019r.,
- Informacja o poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej z dnia 25.04.2019r. do Przedsiębiorstwo Pracownia Projektowa „PROJEKT STUDIO 2000”,
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z dnia 24.04.2019r. z analizy oferty Przedsiębiorstwo Pracownia Projektowa „PROJEKT STUDIO 2000”,
- Wezwanie skierowane do Przedsiębiorstwo Pracownia Projektowa „PROJEKT STUDIO 2000” w dniu 24.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty, w terminie do 29.04.2019 r.,
- Odpowiedź z dnia 29.04.2019 r. (wydruk z poczty mailowej) wraz z załączonym wyjaśnieniem dot. doświadczenia zawodowego,
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z dnia 24.04.2019r. z analizy oferty Przedsiębiorstwo Architektoniczne Biuro Projektowe Abi-project,
- Wniosek skierowany do Przedsiębiorstwo Architektoniczne Biuro Projektowe Abi-project w dniu 24.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty,
- Odpowiedź z dnia 29.04.2019 r. (wydruk z poczty mailowej),
- Wniosek skierowany do Przedsiębiorstwo Architektoniczne Biuro Projektowe Abi-project w dniu 30.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty, w terminie do 02.05.2019 r.,
- Odpowiedź z dnia 02.05.2019 r. (wydruk z poczty mailowej),
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z dnia 24.04.2019r. z analizy oferty Przedsiębiorstwo Architektoniczne Biuro Projektowe Abi-project,
- Wezwanie skierowane do Przedsiębiorstwo Architekt Maria Słota-Puda w dniu 24.04.2019 r. do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty, w terminie do 29.04.2019 r.,
- Odpowiedź z dnia 26.04.2019 r.,
- Dokument; decyzja Komisji przetargowej z z dnia 24.04.2019r. z analizy ceny oferty
- Wniosek skierowany do Paweł Sylwestrzak PRONASAN w dniu 24.04.2019 r. o wyjaśnienie dotyczące oferty cenowej dla I i II części,
- Odpowiedź z dnia 28.04.2019 r. (wydruk z poczty mailowej) z wyjaśnieniem elementów kalkulacji ceny,
- Notatka sporządzona przez Komisję przetargowa z dnia 30.04.2019r.,
- Ocena ofert w oparciu o kryterium - doświadczenie zawodowe wraz z Listą obecności z dnia 24.04.2019 r.,
- Badanie ofert wraz z Listą obecności z dnia 23.04.2019 r.,
- Badanie ofert wraz z Listą obecności z dnia 30.04.2019 r.,
- Notatka sporządzona przez Komisję przetargową dnia 30.04.2019r.,

- Wniosek o wybór najkorzystniejszej oferty z oceną ofert oraz z listą obecności z dnia 2.05.2019r.,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty o nr sprawy ZP.271.1.7.2019 dla zamówienia Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – opracowanie dokumentacji projektowej: (data 02.05.2019 r.: publikacja na stronie BIP, wywieszona na tablicy ogłoszeń, wysłana oferentom),
 - o Część 1 zamówienia - Przedsiębiorstwo Paweł Sylwestrzak PRONASAN ul. Kopernika 2; 4b-050 Tarnów Opolski,
 - o Część 2 zamówienia - Przedsiębiorstwo Paweł Sylwestrzak PRONASAN ul. Kopernika 2; 4b-050 Tarnów Opolski,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zatwierdzony przez Burmistrza w dniu 13.05.2019r.,
- Umowa nr 1/7b/ZP/2019 zawarta dnia 10.05.2019 r. z Przedsiębiorstwem Paweł Sylwestrzak PRONASAN ul. Kopernika 2; 4b-050 Tarnów Opolski; Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby miejsca wielofunkcyjnego": wartość umowy 28 290,00 zł,
- Umowa nr 1/7a/ZP/2019 zawarta dnia 10.05.2019 r. z Przedsiębiorstwem Paweł Sylwestrzak PRONASAN ul. Kopernika 2; 4b-050 Tarnów Opolski; Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - rewitalizacja placu Żeromskiego": wartość umowy 28 290,00 zł,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych Ogłoszenie nr 510091946-N-2019 z dnia 13.05.2019 r.,

3. Postępowanie o zamówienie na Nadzór inwestorski nad zadaniem „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego” IT.7013.1.2021

- Notatka z oszacowania zamówienia z dnia 25.01.2021r.,
- Protokół z wyboru trybu realizacji postępowania o udzielenie zamówienia podprogowego, którego wartość nie przekracza wartości 130 000 zł z dnia 18.02.2021r.,
- Ogłoszenie nr 2021-11795-33025; wraz załącznikami 1,2,3 (<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>),
- Ogłoszenie nr 2021-11795-33025; wraz załącznikami 1,2,3 publikacja <https://bip.strzelceopolskie.pl/Zamowienia/zakonczone/125.htmlx>,
- Oferty:
 - o Biuro Inżynierskie Tomasz Skrzypczyk ul. Lipowa 63D 45-234 Opole z 24.02.2021r.,
 - o Mosty i Konstrukcje Opole Ireneusz Kłysz ul. Ozimska 184/445-310 Opole z 24.02.2021r.,
 - o Piotr Adamczyk Biuro Obsługi Inwestycji ul. Brzozowa 4 47-330 Zdieszowice z 26.02.2021r.,
 - o PPUH „PK” Patryk Kawa ul. Leśna 28 B 47-244 Lubieszów z 26.02.2021r.,
 - o Budowlani Mariusz Frania ul. Wierzbowa 18 / 29 42-200 Częstochowa z 26.02.2021r.,

- Inżynieria Śląsk Grzegorz Galiniak ul. 1 Maja 83,41-706 Ruda Śląska z 26.02.2021r.,
- Usługi Budowlane i Projektowe ul. Grota Roweckiego 11G/6 45-267 Opole z 26.02.2021r.,
- PPUH „IRO” Jerzy Wijaszka ul. Starowiejska 197b,97-500 Radomsko z 24.02.2021r.,
- Firma Inżynierska „ARCUS” SP. z o.o. SP. K. ul. Kuźnicy Kołtątajowskiej 17 i / 37,31-234 Kraków z 26.02.2021r.,
- ATIN Usługi Techniczne w Budownictwie Kołodziej Piotr ul. Główna 60 a 47-143 Stary Ujazd z 26.02.2021r.,
- KEZM-BUD Zbigniew Mączka ul. Roberta Kocha 11a 51-122 Wrocław z 26.02.2021r.,
- Inwestycje, Budownictwo, Handel „Inwest-complex” sp. z o.o., ul. Góry Chełmskiej 15,44-100 Gliwice z 25.02.2021r.,
- ASPeM Budownictwo Specjalistyczne ul. Trzcinowa 40 91-495 Łódź z 26.02.2021r.,
- Informacja o wyniku postępowania powtórzonego z dnia 5.03.2021r.,
- Protokół z postępowania zatwierdzony 8.03.2021r. przez Zastępcę Burmistrza Józef Kampa,
- Oświadczenia o braku konfliktu interesów,
- Umowa nr 198/2021 z dnia 9.03.2021r. zawarta z Inżynieria Śląsk Grzegorz Galiniak, ul. 1 maja 83 , Ruda Śląska wynagrodzenie 18 150 zł.

4. Dostawa ulotek informacyjnych dla projektu: Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie współfinansowanego w ramach RPOWO na lata 2014-2020

- Notatka z oszacowania wartości zamówienia z 04.11.2021 r., szacowana wartość 800,00 zł netto,
- Protokół z wyboru trybu z 04.11.2021 r.,
- Oferta Drukarnia 29.pl mail z 10.11.2021 r. i 26.11.2021 r., 820,00 zł netto, oferta na 600 szt. ulotek),
- Oferta Drukarnia SADY z 10.11.2021 r.,890,00 zł netto, oferta na 600 szt. ulotek),
- Oferta Laserdruk z 10.11.2021 r., 800,00 zł netto (oferta na 500 szt. ulotek),
- Zlecenie wykonania projektu i druku ulotek informacyjnych Drukarni 29.plz 14.12.2021 r.
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia podprogowego z 14.12.2021 r.,
- Protokół odbioru z 20.12.2021 r.,
- Dokumenty potwierdzające realizację zadania wymienione w załączniku nr 1 do Podsumowania.

5. Dostawa i montaż tablic dla projektu Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie współfinansowanego w ramach RPOWO na lata 2014-2020 – zapytanie ofertowe nr ZP.271.5.9.2021

- Zarządzenie Nr I/26/2021 Burmistrza Strzelec Opolskich z 20.06.2018 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim,
- Zarządzenie Nr I/1/2021 Burmistrza Strzelec Opolskich z 04.01.2021 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim,

- Notatka z oszacowania wartości zamówienia z 04.11.2021 r., szacowana wartość 4.800,00 zł netto,
- Zapytanie ofertowe nr ZP.271.5.9.2021 z 10.11.2021 r. , SIWZ, projekt umowy 5/09/ZP/2021,
- Zaproszenie do złożenia ofert przesłane mailem do wykonawców:
 - o Usługi Plastycznie Reklamowe RADZIEJ Hubert Radziej w Izbicku na adres reklama@radziej.pl,
 - o ADVERT Producent Reklam Opole na aders nedyta@advertstudio.com.pl,
 - o DRUKARNIA29pl Strzelce Opolskie na adres biuro@drukarnia29.pl,
 - o 3R Agencja Reklamowo-Marketingowa Sylwiusz Gruś Brzeg Dolny na adres info@reklama3r.pl,
- Wydruk z BIP UM Strzelce Opolskie potwierdzający publikację zapytania ofertowego na stronie internetowej zamawiającego,
- Wyjaśnienia do treści SIWZ opublikowane na stronie BIP 17.11.2021 r.,
- Oferta PHU MAD Beata Duda z 15.11.2021 r. cz. 1) 1.353,00 zł brutto, cz. 2) 1.353,00 zł brutto,
- Oferta Reznak Sp. z o.o. Opole 1.094,70 zł brutto,
- Oferta Studio Reklamy Digidion Sp. z o.o. z 19.11.2021 r. cz. 1) 1.041,81 zł brutto, cz. 2) 1.041,81 zł brutto,
- Oferta Agencja Reklamowo-Marketingowa Sylwiusz Gruś Brzeg Dolny z 19.11.2021 r. cz. 1) 1.107,00 zł, cz. 2) 1.107,00 zł,
- Oferta PPHU Janusz Ciosek Wielka Reklama Wieluń cz. 1) 984,00 zł brutto, cz. 2) 984,00 zł brutto,
- Zbiorcze zestawienie ofert z 23.11.2021 r. opublikowane na BIP UM Strzelce Opolskie,
- Umowa nr 5/09/ZP/2021 z 08.12.2021 r. z wykonawcą PPHU Janusz Ciosek Wielka Reklama Wieluń na kwotę 1.968,00 zł (984zł x2),
- Protokół odbioru tablic informacyjno pamiątkowych 80x120 2 szt. z 27.12.2021 r.,
- Dokumenty potwierdzające realizację zadania wymienione w załączniku nr 1 do Podsumowania.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- beneficjent w stosunku do udzielanych zamówień publicznych był zobowiązany do stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych,
- beneficjent:
 - a) zastosował właściwy tryb w postępowaniu,
 - b) wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
 - c) nie podzielił zamówienia,
 - d) zachował wymagane terminy,
 - e) zastosował prawidłowe, niedyskryminujące kryteria oceny,
 - f) wybrał najkorzystniejszą ofertę, zgodną z przedmiotem zamówienia,

- g) podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia,
- h) zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności.
- beneficjent, który na mocy art. 4 pkt 8 Ustawy nie jest obowiązany do jej stosowania:
 - a) zamieścił ogłoszenia o zamówieniu w jednym z środków publikacji: stronie internetowej beneficjenta lub portalu internetowym stworzonym specjalnie w celu zamieszczania ogłoszeń o zamówieniu o niskiej wartości, np. portal branżowy,
 - b) zagwarantował przejrzyste zasady udzielania zamówienia poprzez zapewnienie uczciwych warunków konkurencji wszystkim podmiotom,
- w przypadku zmiany postanowień zawartych umów w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, zaszła co najmniej jedna z okoliczności wymienionych w art. 144 ustawy Pzp,
- zamówienie podlegało kontroli przeprowadzonej przez inny organ kontroli wskazany w art. 596 ust 2 ustawy PZP obowiązującej od 1 stycznia 2021 r.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania,
- Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko z dnia 24.04.2017 r.,
- Zaświadczenie Marszałka Województwa Opolskiego nr DOŚ- I.3141.313.2017.HW z dnia 09.10.2017 r. o sposobie wywiązywania się przez Powiat Strzelecki z obowiązku uiszczania opłat za korzystanie ze środowiska,
- Zaświadczenie Marszałka Województwa Opolskiego nr DOŚ- I.3141.195.2017.HW z dnia 09.06.2017 r. o sposobie wywiązywania się przez Gminę Strzelce Opolskie z obowiązku uiszczania opłat za korzystanie ze środowiska,
- Postanowienie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu z dnia 29.03.2017 r. nr WOOŚ.4207.22.2017.MSe o odmowie wszczęcia postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia polegającego na cyt. „Rewitalizacja Placu Żeromskiego w Strzelcach Opolskich”,
- Postanowienie Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu z dnia 12.04.2017 r. nr WOOŚ.4207.28.2017.MD o odmowie wszczęcia postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia polegającego na cyt. „Adaptacja i przebudowa budynków przy ul. Zamkowej 8 w Strzelcach Opolskich”,
- Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów natura 2000 tj. Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu nr WNP.6335.161.2017.Gł z dnia 23.03.2017 r.,
- Deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną tj.: Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Opolu nr WOOŚ.074.207.2017.NK z dnia 21.03.2017 r.
- Decyzja Starosty Strzeleckiego nr 520/2020 znak UA.6740.1.355.2020.DM z dnia 30.10.2020 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę

- Gminie Strzelce Opolskie na przebudowę placu Żeromskiego w ramach zadania „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - Rewitalizacja Placu Żeromskiego” w Strzelcach Opolskich, Plac Żeromskiego, na działce ewid. nr 1864 obręb Strzelce Opolskie,
- Decyzja Starosty Strzeleckiego nr 525/2020 znak UA.6740.1.354.2020.DM z dnia 03.11.2020 r. zatwierdzająca projekt budowlany i udzielająca pozwolenia na budowę Gminie Strzelce Opolskie na przebudowę budynków A i B ze zmianą sposobu użytkowania na obiekt gastronomiczny (budynek B) oraz budynek biurowy (budynek A) w Strzelcach Opolskich przy ul. Zamkowej 8 na działkach nr 1973/8, 1838/3, obręb Strzelce Opolskie w ramach zadania pn. „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby miejsca wielofunkcyjnego”.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- projekt podlega ocenie oddziaływania na środowisko,
- przedsięwzięcie jest objęte zakresem dyrektywy OOŚ,
- w przypadku przedsięwzięcia objętego aneksem I dyrektywy OOŚ beneficjent przeprowadził ocenę OOŚ,
- w przypadku przedsięwzięcia objętego aneksem II dyrektywy OOŚ beneficjent przeprowadził ocenę OOŚ.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy przedmiotowy projekt objęty jest pomocą publiczną.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania,
- Stronę internetową Gminy Strzelce Opolskie: Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich https://www.strzelceopolskie.pl/fundusze_zewnetrzne/Rewitalizacja_miasta_Strzelce_Opolskie,
- Stronę internetową Partnera Projektu https://www.centrum-kultury.eu/galerie-27-projekt_rewitalizacji_miasta_strzelce.html,
- Zdjęcia tablic pamiątkowych na Placu Żeromskiego i przy ul. Zamkowej 8 AB,

- Wyjaśnienie Gminy Strzelce Opolskie dot. zrealizowanych działań informacyjno-promocyjnych.
- Dokumentację dot. zamówień publicznych na realizację zadania rewitalizacja Placu Żeromskiego, dokumentację projektową, nadzór inwestorski, dostawę tablic informacyjnych i ulotek.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne:
 - a) zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie,
 - b) były integralnie związane z realizacją projektu,
- Beneficjent wykonał obowiązki określone umowy / decyzji o dofinansowanie:
 - o miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone – tablice informacyjne/pamiątkowe, plakat,
 - o umieszczenie opisu projektu na stronie internetowej,
 - o umieszczenie odpowiedniego oznakowania logo UE, logo EFRR oraz logo Województwa Opolskiego na dokumentach związanych z realizacją projektu,
 - o dokumentowanie działań informacyjnych,
- materiały informacyjne są oznakowane zgodnie z Kartą Wizualizacji RPOWO 2014-2020.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania,
- Przeprowadzono oględziny w miejscach realizacji Projektu.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,
- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami,
- wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura) są dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania),

- działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność lub innymi równorzędnymi dokumentami.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014) (art. 5 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 532/2014

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania,
- Dokumenty wspierające badany wniosek o płatność: faktury VAT, dowody zapłaty, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru, przedstawione w Tabeli stanowiącej Załącznik nr 1 do niniejszego podsumowania,
- Zarządzenie nr I/72/2018 Burmistrza Strzelec Opolskich z 28.12.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich Załącznikiem Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- Zarządzenie nr I/18/2021 Burmistrza Strzelec Opolskich z 15.04.2021 r. zmieniające Zarządzenie nr I/72/2018 w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich wraz z Załącznikiem Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- Dokument pn. Procedury księgowe przyjęte dla projektu pn. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie,
- Wydruki z ewidencji księgowej Gminy Strzelce Opolskie:
 - o 080-01 – Inwestycje – Realizacja zadań inwestycyjnych/ RPOP.10.02.00-16-0021/17 - Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie,
 - o 011-00 - Środki trwałe-Obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
 - o 011-01 Środki trwałe-Budynki i lokale,
 - o 130-W-04 – 700.70095.6050 RPOP.10.02.00-16-0021/17 R-k Środków niewygasających ,
 - o 130-W-40 – 600.60016.6050 R-ki RPOP.10.02.00-16-0021/17 R-ki wydatki – Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie
 - o 201-03 – Rozrachunki z dostawcami
 - o 201-34 – Rozrachunki,
- OT22607 z dnia 03.01.2022 r. – Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – rewitalizacja Placu Żeromskiego,
- OT22648 z dnia 22.04.2022 r. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – Remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby funkcjonalności wraz załączonym zestawieniem faktur, nr inwentarzowy 1/105/307, data przyjęcia 22.04.2022 r.,
- Karta środka trwałego Plac Żeromskiego - rewitalizacja nr inwentarzowy 1/290/32, data przyjęcia 03.01.2022 r.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów zbadano, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożony do Instytucji Zarządzającej,
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym IZ podpisała umowę o dofinansowaniu projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np. przelewy, wyciągi bankowe),
- wydatki zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z kasy lub rachunku bankowego beneficjenta,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- faktury potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność,
- dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa.

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1.	RPOP.10.02.00-16-0021/17-006	1 971 574,60	425 430,94	1 971 574,60	425 430,94	4,6343
2.	RPOP.10.02.00-16-0021/17-007	2 399 331,26	517 733,26	2 399 331,26	517 733,26	4,6343
3.	RPOP.10.02.00-16-0021/17-008	500 496,14	107 998,22	500 496,14	107 998,22	4,6343

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7

1	RPOP.10.02.00-16-0021/17-006	0	0	0	0	n/d
2	RPOP.10.02.00-16-0021/17-007	0	0	0	0	n/d
3	RPOP.10.02.00-16-0021/17-008	0	0	0	0	n/d

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013³ i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013⁴— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014)

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie 1 niniejszego Podsumowania.
- Sprawozdanie z osiągniętych wskaźników rezultatu z dnia 11.03.2021 r.
- OT22607 z dnia 03.01.2022 r. – Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie (środki trwałe)
- OT22648 z dnia 22.04.2022 r. Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie – Remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby funkcjonalności wraz załączonym zestawieniem faktur
- Zapisy w SL.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta został zrealizowany/osiągnięty,
- stan jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie których przekazywane są informacje Komisji Europejskiej,
- ścieżka audytu została zachowana, tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

³ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006

⁴ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające Rozporządzenie Rady (we) nr 1081/2006

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia) nr 480/2014)(art. 5 ust. 2 rozporządzenia nr 532/2014

W badanym obszarze audytem objęto:

- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-006-01 za okres od 2019-07-12 do 2021-06-18, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony dnia 27.07.2021 r.
- wniosek o płatność o nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-006-04 za okres od 2019-07-12 do 2021-06-18, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony dnia 09.09.2022 r. (zatwierdzony)
- Pismo Instytucji Zarządzającej nr DFE-WER.433.1.325.2022.MO z dnia 22.09.2022 r. informującym o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-006-04 w ramach projektu RPOWO na lata 2014-2020 i wypłacie kwoty refundowanej w wysokości 754 973,88 zł na rachunek bankowy nr 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Leśnicy Oddział Strzelce Opolskie, wskazany w umowie o dofinansowanie Projektu,
- Potwierdzenie wykonania operacji nr dokumentu 3008 na kwotę 635 144,43 zł z dnia 5.10.2022 roku, z rachunku nadawcy – (Minister Finansów), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy
- Potwierdzenie wykonania operacji nr. dokumentu 10376 na kwotę 119 829,45 zł z 5.10.2022 roku, z rachunku nadawcy – (Województwo Opolskie), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy
- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-007-01 od 2021-06-19 do 2021-12-08, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony, dnia 22.12.2021 r.
- Wniosek o płatność o nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-007-03 za okres od 2021-06-19 do 2021-12-08, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony, dnia 19.12.2022 r. (zatwierdzony)
- Pismo Instytucji Zarządzającej nr DFE-WER.433.1.325.2022.MO z dnia 20.12.2022 r. informującym o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-007-03 w ramach projektu RPOWO na lata 2014-2020 i wypłacie kwoty refundowanej w wysokości 765 190,35 zł na rachunek bankowy nr 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Leśnicy Oddział Strzelce Opolskie, wskazany w umowie o dofinansowanie Projektu,
- Potwierdzenie wykonania operacji nr dokumentu 3436 na kwotę 646 406,60 zł z dnia 29.12.2022 roku, z rachunku nadawcy – (Minister Finansów), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy
- Potwierdzenie wykonania operacji nr. dokumentu 7636 na kwotę 118 783,75 zł z 29.12.2022 roku, z rachunku nadawcy – (Województwo Opolskie), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy

- Wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-008-01 za okres od 2021-12-09 do 2022-01-29, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony dnia 23.03.2022 r.
- Wniosek o płatność o nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-008-03 za okres od 2021-12-09 do 2022-01-29, / wniosek o refundację/, wniosek sprawozdawczy, złożony dnia 31.03.2023 r. (zatwierdzony)
- Pismo Instytucji Zarządzającej nr DFE-WER.433.1.12.2023.MO z dnia 13.04.2023 r. informującym o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-008-03 w ramach projektu RPOWO na lata 2014- i wypłacie kwoty refundowanej w wysokości 138 017,91 zł na rachunek bankowy nr 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Leśnicy Oddział Strzelce Opolskie, wskazany w umowie o dofinansowanie Projektu.
- Potwierdzenie wykonania operacji nr dokumentu 11971 na kwotę 113 385,82 zł z 25.04.2023 roku, z rachunku nadawcy – (Minister Finansów), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy
- Potwierdzenie wykonania operacji nr. dokumentu 5623 na kwotę 24 632,09 zł z dnia 26.04.2023 roku z rachunku nadawcy – (Województwo Opolskie), na rachunek odbiorcy 98 8907 1089 2002 0090 6878 0001 Bank Spółdzielczy w Leśnicy,
- Wyjaśnienie IZ z 08.02.2024 r. dot. nieterminowych wypłat dofinansowania.

Wykonane testy:

Na podstawie ww. dokumentów sprawdzono, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Zarządzającą,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty, a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta Instytucja Zarządzająca przekazała beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta,
- jeśli kwota została wypłacona po 90 dniowym terminie to, czy jest to związane z:
 - a) ujęciem przez Beneficjenta we wniosku o płatność kwoty, która jest nienależna lub nie przedłożeniem odpowiednich dokumentów potwierdzających, w tym dokumentów niezbędnych do kontroli zarządczej na mocy art. 125 ust. 4 lit. a) akapit pierwszy,
 - b) wszczęciem dochodzenia w związku z ewentualnymi nieprawidłowościami mającymi wpływ na dane wydatki,
- beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,

- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami.

B) USTALENIA

1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Operacyjnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014) (art. 5 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 532/2014

W trakcie audytu ustalono, że:

- operacja została wybrana do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru w ramach programu operacyjnego,
- nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego,
- została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą,
- spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów.

1.1 Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

W trakcie audytu ustalono, że beneficjent:

- zastosował właściwy tryb postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów/ uzasadnił powód, dla którego nie podzielił zamówienia na części,
- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu/ kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejszą ofertę,

- podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji o udzielenie zamówienia,
- zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

Przedsięwzięcia nie wywierają negatywnego wpływu na środowisko naturalne. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Opolu wydał postanowienia o odmowie wszczęcia postępowania o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach przedsięwzięcia:

- 29.03.2017r. w odniesieniu do przedsięwzięcia „Rewitalizacja Placu Żeromskiego” (sygnatura pisma: WOOŚ.4207.22.2017.MSe).
- 12.04.2017r. (sygnatura pisma: WOOŚ.4207.28.2017.MD) w odniesieniu do przedsięwzięcia „Adaptacja i przebudowa budynków przy ul. Zamkowej 8 w Strzelcach Opolskich”.

Przedsięwzięcia ze względu na rozmiar oraz charakter nie są wymienione w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U. z 2016r., poz.71).

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Projekt pn. „Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie” jest przedsięwzięciem partnerskim, realizowanym przez Beneficjenta – Gminę Strzelce Opolskie oraz Partnera – Powiatowe Centrum Kultury w Strzelcach Opolskich (Powiat Strzelecki). Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji:

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W trakcie audytu potwierdzono wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, tj. zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych: dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo, miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez umieszczenie tablic pamiątkowych.

1.6 Wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W trakcie audytu nie stwierdzono dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz potwierdzono że wydatki zgodne są z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

- 2) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane KE odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014) (art. 5 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 532/2014);

W trakcie audytu ustalono, że:

- beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wnioski o płatność;
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez beneficjenta;
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta;
- zostały zarejestrowane w systemach księgowych beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację;
- została zachowana ścieżka audytu.

- 3) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014) (art. 5 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr 532/2014.

- 4) W trakcie audytu stwierdzono naruszenie art. 132 ust.1 rozporządzenia nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu

Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, poprzez nieterminową wypłatę przez Instytucję Zarządzającą dofinansowania, przez co beneficjent otrzymał należną kwotę później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosków o płatność.

Zgodnie z tym przepisem:

(...) instytucja zarządzająca zapewnia, aby beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 90 dni od dnia przedłożenia wniosku o płatność przez beneficjenta.

Beneficjent złożył wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-006-01 w dniu 27.07.2021 r.

Instytucja Zarządzająca pismem nr DFE-WER.433.1.325.2022.MO z 20.12.2022 r. zatwierdziła do wypłaty kwotę refundacji w wysokości 765 190,35 zł.

Beneficjent otrzymał kwotę refundacji 754 973,88 zł dnia 05.10.2022 r., co potwierdzają dowody bankowe:

- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy nr 3008 na kwotę 635 144,43 zł z 5.10.2022 r.,
- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy nr 10376 na kwotę 119 829,45 zł z 5.10.2022 r.

Kwota została wypłacona po 434 dniach od dnia złożenia wniosku o płatność. Przekroczenie terminu o 344 dni.

Beneficjent złożył wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-007-01 w dniu 22.12.2021 r.

Instytucja Zarządzająca pismem nr DFE-WER.433.1.325.2022.MO z 20.12.2022 r. zatwierdziła do wypłaty kwotę refundacji w wysokości 765 190,35 zł.

Beneficjent otrzymał kwotę refundacji 765 190,35 zł dnia 29.12.2022 r., co potwierdzają dowody bankowe:

- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy nr 3436 na kwotę 646 406,60 zł z 29.12.2022 r.,
- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy nr 7636 na kwotę 118 783,75 zł z 29.12.2022 r.

Kwota została wypłacona po 371 dniach od dnia złożenia wniosku o płatność. Przekroczenie terminu o 281 dni.

Beneficjent złożył wniosek o płatność nr RPOP.10.02.00-16-0021/17-008-01 w dniu 23.03.2022 r.

Instytucja Zarządzająca pismem nr DFE-WER.433.1.12.2023.MO z 13.04.2023 r. zatwierdziła do wypłaty kwotę refundacji w wysokości: 138 017,91 zł.

Beneficjent otrzymał kwotę refundacji 138 017,91 zł dniami 25 i 26.04.2023 r., co potwierdzają dowody bankowe:

- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy nr11971 na kwotę 113 385,82 zł z 5.04.2023 r.,
- ✓ Potwierdzenie wykonania operacji z BS w Leśnicy 5623 na kwotę 24 632,09 zł z 26.04.2023 r.

Kwota została wypłacona po 397 dniach od dnia złożenia wniosku o płatność.

Przekroczenie terminu o 307 dni.

Naruszenie terminu wypłat uznaje się za błąd formalny.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
POP.10.02.00-16-0021/17-006, RPOP.10.02.00-16-0021/17-007, RPOP.10.02.00-16-0021/17-008	0,00	0,00	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	0,00	0,00			
Suma wydatków niekwalifikowanych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)			
POP.10.02.00-16-0021/17-006, RPOP.10.02.00-16-0021/17-007, RPOP.10.02.00-16-0021/17-008	0,00	0,00	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	0,00	0,00			

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
Nie dotyczy	Nie dotyczy

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1 Tabela Zestawienie wydatków i dokumentów potwierdzających wydatki kwalifikowane

Z upoważnienia Dyrektora
Izby Administracji Skarbowej w Opolu

Elżbieta Meszko
Kierownik Działu Audytu Środków Pochodzących
z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających
Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez
Państwa Członkowskie EFTA

/dokument podpisany kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/