

Numer i temat kontroli	Nr kontroli: DPA-IV.5203.3.2026 Prawidłowość dokonywania wydatków poprzez udzielanie pożyczek Ostatecznym Odbiorcom Wsparcia przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach umowy z 5 kwietnia 2024 r. w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją inwestycji B3.4.1 Instrument Zielonej Transformacji Miast (IZTM) finansowanej w formie wsparcia zwrotnego w formie pożyczki w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.
Cel i zakres kontroli	Celem głównym kontroli była ocena prawidłowości dokonywania wydatków poprzez udzielanie pożyczek Ostatecznym Odbiorcom Wsparcia przez BGK w ramach umowy w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją inwestycji B3.4.1 Instrument Zielonej Transformacji Miast (IZTM). Celem szczegółowym kontroli była ocena prawidłowości dokonywania wydatków poprzez udzielanie Pożyczek przez BGK, na podstawie wybranej próby do kontroli spośród umów zawartych od początku realizacji umowy tj. 5 kwietnia 2024 r. i dotyczących zakończonych przedsięwzięć oraz przedsięwzięć planowanych do zakończenia do 31 sierpnia 2026 r., czyli umów które planuje się ująć do realizacji wskaźnika B27aL.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej Departament Partnerstwa Publiczno-Prywatnego pełniący funkcję instytucję odpowiedzialną za realizację inwestycji w ramach KPO
Termin przeprowadzenia kontroli	od 17 marca 2026 r. do 1 lipca 2026 r.
Okres objęty kontrolą	od 5 kwietnia 2024 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych na miejscu, z możliwością zasięgania informacji z okresu wcześniejszego, o ile mają one znaczenie dla przedmiotu kontroli
Zespół Kontrolerów	1. Marta Knyżewska – naczelnik w Departamencie Partnerstwa Publiczno-Prywatnego MFiPR, kierownik zespołu kontrolerów;

	2. Beata Matejczuk – główny specjalista w Departamencie Partnerstwa Publiczno-Prywatnego, członek zespołu kontrolerów; 3. Magdalena Grudzińska - główny specjalista w Departamencie Partnerstwa Publiczno-Prywatnego, członek zespołu kontrolerów.
Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli	Upoważnienie do kontroli nr MFiPR/11-UDK/26 z 23 lutego 2026 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Mirosław Czekaj – Prezes Zarządu
Wyniki kontroli	Stwierdzono prawidłowość dokonywania wydatków poprzez udzielanie pożyczek Ostatecznym odbiorcom wsparcia przez BGK w ramach umowy powierzenia, na podstawie wybranej próby do kontroli spośród umów zawartych od początku realizacji umowy powierzenia tj. 5 kwietnia 2024 r. i dotyczących zakończonych przedsięwzięć oraz przedsięwzięć planowanych do zakończenia do 31 sierpnia 2026 r., czyli umów które planuje się ująć do realizacji wskaźnika B27aL tj. 37 umów. Wynik kontroli jest pozytywny z uchybieniami. W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Na podstawie wyników kontroli sformułowano zalecenia.