



Fundusze Europejskie
dla Opolskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



OPOLSKIE

Opole, dnia 31.12.2025 r.

DWF-RK.44.24.2025

WYCIĄG Z INFORMACJI POKONTROLNEJ NR FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-003-OST

z kontroli planowej projektu nr FEOP.12.01-IZ.00-0005/23, pn. *Plan Działań Pomocy Technicznej Instytucji Pośredniczącej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 - Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu na 2024*, realizowanego przez Instytucję Pośredniczącą FEO 2021-2027 – Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu

Informacje wstępne

Numer kontroli: FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-003
Numer projektu: FEOP.12.01-IZ.00-0005/23
Tytuł projektu: Plan Działań Pomocy Technicznej Instytucji Pośredniczącej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 - Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu na 2024

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 7543077565
Nazwa beneficjenta: WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE - Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu
Adres beneficjenta: Opole 45-082, Piastowska 14/-

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: Po zakończeniu
Zespół kontrolujący: Radosław Janikowski, Iwona Kampa
Zastosowana lista sprawdzająca: Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu projektu realizowanego w ramach Pomocy Technicznej FEO 2021-2027, TOM 4, wersja 5, kwiecień 2025 r.

Wersja listy sprawdzającej: Wersja 5
Planowany termin kontroli: 2025-05-23 - 2025-06-30
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-05-23
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
Podmioty kontrolowane: Województwo Opolskie - IP FEO 2021-2027 Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu - NIP: 7542549660
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu ul. Głogowska 25c, 45-315 Opole

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
NO.3317.38.2024.P W	Dostawa materiałów informacyjno-promocyjnych finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Pomocy Technicznej FEO 2021-2027	17 220,00 PLN

Numery kontrolowanych WoP: FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-001 za okres od 01.11.2023 do 31.03.2024 FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-002 za okres od 01.04.2024 do 30.06.2024 FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-003 za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024 FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-004 za okres od 01.10.2024 do 31

1. Wykaz skrótów

2. Podstawa prawna

Kontrola planowa została przeprowadzona na podstawie § 14 Decyzji o dofinansowaniu nr FEOP.12.01-IZ.00-0005/23 z dnia 25.03.2024 r. ze zm., projektu pn. Plan Działań Pomocy Technicznej Instytucji Pośredniczącej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 – Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu na 2024, w związku z art. 25 Ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2021-2027 (tj. Dz. U. z 2022 poz. 1079 ze zm.) oraz § 8 ust. 1 Regulaminu Kontroli, stanowiącego załącznik do Uchwały nr 4467/2021 Zarządu Województwa Opolskiego z dnia 22 marca 2021 r. ze zm.

3. Cel kontroli

- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności realizacji z Decyzją o dofinansowanie Projektu i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z politykami horyzontalnymi UE,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego lub potwierdzającej zachowanie zasady konkurencyjności,
- sprawdzenie dokumentacji kadrowo - księgowej,
- ocena kwalifikowalności wydatków, sprawdzenie czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, a wydatki faktycznie poniesione,
- sprawdzenie zgodności wniosków o płatność nr:
 - FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-001 za okres od 01.11.2023 r. do 31.03.2024 r.,
 - FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-002 za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.,
 - FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-003 za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.,
 - FEOP.12.01-IZ.00-0005/23-004 za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.,z oryginałami dokumentów potwierdzających poniesione wydatki oraz księgami rachunkowymi w części dotyczącej projektu,
- sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, sposobu ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej,
- sprawdzenie projektu pod kątem zgodności z założeniami merytorycznymi wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie projektu,
- sprawdzenie poprawności przetwarzania danych osobowych,
- sprawdzenie prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych w ramach projektu,
- monitoring zakładanych do osiągnięcia przez Beneficjenta we Wniosku o dofinansowanie wskaźników,
- sprawdzenie prawidłowości archiwizacji/przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu i zapewnienia ścieżki audytu.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola na miejscu realizacji projektu przeprowadzona została na podstawie RPK 2024/2025.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie zgodności realizacji projektu z obowiązującym WND, harmonogramem rzeczowo-finansowym oraz Decyzją o dofinansowaniu projektu. Szczegółowy zakres kontroli został przedstawiony w Liście sprawdzającej projektu realizowanego w ramach PT FEO 2021-2027.

Kontrola dotyczyła następujących obszarów:

1. Dokumentacja kadrowo-księgowa.

Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, które potwierdzają poniesienie wydatków. W ramach próby wydatków kwalifikowanych skontrolowano 18 dokumentów finansowych na łączną kwotę 448 241,16 zł z 5 388 962,06 zł, co stanowi 8,3 % wydatków kwalifikowalnych poniesionych. W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy:

- rozliczenie dokumentów wskazanych we WoP zostało dokonane zgodnie z dokumentami źródłowymi (merytorycznymi) Projektu,
- Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, czy jest wskazany ich związek z projektem oraz czy podano kwotę wydatków kwalifikowalnych;
- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków w ramach projektu.

2. Informacja i promocja.

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych sprawdzono m. in. czy:

- informacje zamieszczane na stronie internetowej oraz w mediach społecznościowych,
- dokumentację w zakresie działań informacyjnych i promocyjnych.

Sprawdzono czy:

- na stronie internetowej/mediach społecznościowych zamieszczono krótki opis projektu, jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE,
- w miejscu realizacji projektu została umieszczona tablica, podkreślająca fakt otrzymania dofinansowania z UE,
- dokumentowano działania informacyjno-promocyjne prowadzone w ramach projektu.

3. Kwalifikowalność wydatków.

Kontrolą objęto dokumenty finansowe wybrane do próby oraz dokumentację potwierdzającą wniesienie wkładu własnego w postaci finansowej.

Sprawdzono czy wybrane do próby wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami kwalifikowalności określonymi w Wytycznych dot. kwalifikowalności na lata 2021-2027, tj. m.in. czy:

- zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków dla projektu,
- są niezbędne do realizacji celów projektu,
- płatności są dokonywane z rachunku wskazanego w Decyzji o dofinansowaniu,
- stwierdzono podwójne finansowanie wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu,
- wszystkie kontrolowane wydatki są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz zostały należycie udokumentowane zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych dotyczących kwalifikowalności oraz z zasadami określonymi przez IZ i czy zostały rozliczone we wniosku o płatność,
- wszystkie kontrolowane wydatki zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

4. Nadużycia.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy:

- w Bazie podmiotów zgłoszonych do organów ścigania widnieją wpisy dot. beneficjenta/realizatora projektu,
- w ramach prowadzonych działań kontrolnych zostały zidentyfikowane sygnały ostrzegawcze nadużyć finansowych.

5. Realizacja projektu w zakresie założeń merytorycznych wskazanych we WND.

Projekt przewidywał realizację zadań mających na celu szeroko rozumiane wsparcie oraz prawidłową realizację zadań przez IP w ramach programu regionalnego FE dla Opolskiego na lata 2021-2027 (IP FEO 2021-2027 - WUP), zamykanie procesu realizacji RPO WO 2014-2020, PO WER oraz programów strukturalnych rozpoczętych w latach 2007-2013.

W ramach czynności kontrolnych sprawdzono na próbie dokumentów realizację następujących zadań: Zadanie nr 1: Kategoria interwencji 179 – Informacja i komunikacja, Zadanie nr 2: Kategoria interwencji 180 – Przygotowanie, wdrażanie, monitorowanie i kontrola. W ramach przedmiotowych zadań w kontrolowanym okresie zrealizowano następujące wydatki związane z:

- organizacją spotkań informacyjnych promujących Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 dla potencjalnych beneficjentów i odbiorców wsparcia w ramach cyklu Europejska Akademia Przedszkolaka,
 - organizacją Dni Otwartych Funduszy Europejskich,
 - organizacją szkoleń dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów,
 - usługą animatora dla dzieci na stoisku wystawienniczym WUP podczas wydarzenia „Piaskownica” realizowanego w ramach projektu Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej „Blżej rodziny i dziecka
 - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej”, w ramach którego WUP w Opolu promował Fundusze Europejskie w związku z obchodami 20-lecia Polski w Unii Europejskiej,
 - organizacją konferencji,
 - zakupem materiałów informacyjno - promocyjnych na takie wydarzenia jak konferencja, szkolenia dla beneficjentów/potencjalnych B, a także na wydarzenia, promujące FE przez WUP,
 - przeprowadzeniem kampanii świadomościowej,
 - wynagrodzeniem pracowników, którzy są bezpośrednio zaangażowani we wdrażanie Programu.
- Realizacja poszczególnych obszarów została zweryfikowana na podstawie próby dokumentów finansowo-księgowych wraz z dokumentacją merytoryczną.

Na podstawie dokumentów wybranych do próby sprawdzono czy:

- realizacja projektu odbywała się terminowo, zgodnie z założeniami merytorycznymi wskazanymi we WND,
- informacje przekazywane we WoP dot. postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym,
- projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych dot. monitorowania,
- występowały problemy w realizacji projektu, jeśli tak to czy podejmowano działania zaradcze w odniesieniu do stwierdzonych problemów.

6. Kontrole zewnętrzne.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono, czy były przeprowadzane inne (poza przedmiotową kontrolą) kontrole/audyty realizacji projektu.

7. Kwalifikowalność VAT.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny.

8. Polityki horyzontalne.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie projektu i wnioskach o płatność działania z zakresu równości szans i przeciwdziałania dyskryminacji, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.

9. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy wykazane we wniosku o płatność zakupione na potrzeby projektu środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne są zgodne z przedstawionym dokumentem zakupu.

10. Zamówienia publiczne – realizacja

W ramach zamówień publicznych Pzp kontrolą zostało objęte zamówienie pn. Dostawa materiałów informacyjno-promocyjnych finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Pomocy Technicznej FEO 2021-2027, oznaczenie postępowania: NO.3317.38.2024.PW, rodzaj: dostawa; tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy na podstawie art. 275 pkt 1 Pzp; nr ogłoszenia o zamówieniu: 2024/BZP 00543306/01, ze zm.

11. Archiwizacja.

W ramach przedmiotowej weryfikacji sprawdzono czy dokumentacja projektu przechowywana jest zgodnie z wymogami określonymi w Decyzji o dofinansowaniu, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak.

6. Podsumowanie kontroli

Na podstawie przeprowadzonej kontroli planowej w miejscu realizacji projektu Zespół kontrolujący stwierdził, że IP WUP realizowała projekt zgodnie z Umową i WND projektu.

Podsumowanie kontrolowanych obszarów:

10. Zamówienia publiczne – realizacja

Zamawiający (realizator projektu IP WUP) jako podmiot publiczny zobowiązany jest do stosowania ustawy Pzp.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacji podlegało postępowanie w sprawie zamówienia pn. Dostawa materiałów informacyjno-promocyjnych finansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Pomocy Technicznej FEO 2021-2027 (nr zamówienia NO.3317.38.2024.P|W).

Przedmiotowe zamówienie zrealizowane zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego / unijnego, z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności i przejrzystości. Nie zostały stwierdzone błędy/uchybień dotyczące naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub Wytycznych kwalifikowalności dotyczące udzielania zamówienia.

Nie zostały stwierdzone błędy/uchybień dotyczące naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub Wytycznych kwalifikowalności dotyczące udzielania zamówienia.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Przedmiotowa Informacja Pokontrolna stanowi wersję ostateczną. Jednostce kontrolowanej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń do ww. Informacji Pokontrolnej.



Fundusze Europejskie
dla Opolskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



OPOLSKIE

9. Załączniki

Brak załączników.

Podpisy za zespół kontrolujący

Opole, 02.12.2025 r.

Radosław Janikowski

Iwona Głowcka

Zaakceptował:

Beata Roman – Kierownik Referatu Kontroli DWF

Zatwierdził:

Agnieszka Ślusarz – Z-ca Dyrektora DWF