

Departament Wdrażania Funduszy Europejskich
(nazwa departamentu)

DFE-RK.44.69.2023
(znak sprawy)

Opole, dnia 29 kwietnia 2024 r.

Informacja o przebiegu kontroli – **Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu**

Kontrola planowa systemowa IP RPO WO 2014-2020 – Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: systemowa planowa.

Termin przeprowadzenia: od 30.06.2023 r. do 15.02.2024 r.

Data rozpoczęcia: 30.06.2023 r.

Data zakończenia: 15.02.2024 r.

Kontrolowany okres działalności: od 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 103/2023 z dnia 27.06.2023 r. oraz nr 1/2024 z dnia 05.01.2024 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 23.06.2023 r.

Program kontroli z dnia 23.06.2023 r.

Informacja pokontrolna nr 5/S-RPO/14-20/2023 z dnia 09.04.2024 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

Weryfikacja prawidłowości wykonania oddelegowanych zadań w związku z powierzeniem Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Opolu zadań Instytucji Pośredniczącej z zakresu realizacji Osi priorytetowej 7 *Konkurencyjny rynek pracy*, Działanie 7.1, 7.2, 7.3 oraz 7.6 RPO WO 2014-2020, Osi priorytetowej 8 *Integracja społeczna*, Działanie 8.3 RPO WO 2014-2020 oraz Osi 9 *Wysoka jakość edukacji*, Poddziałanie 9.1.1, 9.1.3, 9.1.5, 9.2.1 RPO WO 2014-2020, w częściowym zakresie Poddziałanie 9.1.2, 9.1.4 oraz 9.2.2 RPO WO 2014-2020 (ze zm.) w zakresie:

- prawidłowości przeprowadzenia naborów, oceny i wyboru wniosków o dofinansowanie projektów, w tym zgodności procesu wyboru projektów konkursowych i pozakonkursowych z:
 - ✓ RPO WO 2014-2020,
 - ✓ Szczegółowym Opiszem Priorytetów RPO WO 2014-2020,
 - ✓ Wytycznymi horyzontalnymi,
 - ✓ Kryteriami wyboru projektów, określonymi przez Komitet Monitorujący RPO WO 2014-2020,
 - ✓ Procedurami wewnętrznymi jednostki kontrolowanej,
 - ✓ Innymi dokumentami mającymi zastosowanie;
- prawidłowości wykonywania obowiązków dotyczących procedury odwoławczej, o których mowa w art. 56 ust. 2 ustawy wdrożeniowej,
- prawidłowości zawierania umów o dofinansowanie projektów/aneksów, w tym sprawdzenie i

weryfikacja składanych zabezpieczeń prawidłowej realizacji umowy,

- prawidłowości rozliczania projektów – weryfikacji wniosków beneficjentów o płatność (w tym weryfikacji wniosków o Wkład Programu),
- prawidłowości wystawiania na rzecz beneficjentów zleceń płatności, o których mowa w art. 188 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych,
- prawidłowości wykonywania bieżącego nadzoru nad realizacją projektu,
- prawidłowości wykonywania nadzoru nad podmiotem pełniącym funkcję menedżera funduszu funduszy w ramach działań/poddziałów RPO WO 2014-2020 wdrażanych w formie instrumentów finansowych,
- prawidłowości sporządzania i przekazywania do IZ poświadczeń i deklaracji wydatków,
- prawidłowości prowadzenia monitoringu i sprawozdawczości w ramach Programu,
- prawidłowości wykonywania czynności związanych z odzyskiwaniem kwot podlegających zwrotowi od beneficjentów (w tym prowadzenia: rejestru kwot odzyskanych oraz rejestru obciążeń na projekcie),
- prawidłowości wdrażania zadań w ramach Osi 11 Pomoc techniczna RPO WO 2014-2020 (w tym planowanie, realizacja sprawozdawczość i rozliczanie) za rok 2022,
- funkcjonowania systemu informowania o nieprawidłowościach,
- funkcjonowanie informatycznego systemu rejestracji i przechowywania zapisów księgowych dla każdego projektu oraz gromadzenie danych na temat wdrażania, niezbędnych do celów zarządzania finansowego, monitorowania, audytu i oceny,
- prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych (w tym przestrzegania wymogów w zakresie informacji i promocji ustanowionych w art. 115 Rozporządzenia ogólnego),
- prawidłowości przeprowadzania kontroli w ramach działań/poddziałów RPO WO, w tym również kontroli w zakresie realizacji zawartych przez IP umów o finansowanie w ramach wdrażanych instrumentów finansowych (tj. kontroli podmiotu pełniącego funkcję menedżera funduszu funduszy, w tym prawidłowości realizacji umów operacyjnych zawartych z pośrednikami finansowymi),
- prawidłowości stosowania procedur zarządzania ryzykiem (w tym przeprowadzania samooceny w oparciu o zalecane przez KE narzędzie oceny ryzyka nadużyć finansowych),
- funkcjonowania procedur zapewniających, że wszystkie dokumenty dotyczące wydatków i audytów, wymagane do zapewnienia właściwej ścieżki audytu (o której mowa w art. 72 lit. G rozporządzenia ogólnego) są przechowywane zgodnie z wymogami, o których mowa w art. 125 ust. 4 pkt d,
- funkcjonowania skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka, a także przeciwdziałania przypadków konfliktu interesów występujących w ramach zadań określonych w § 3 ust. 1 i 2 *Porozumienia*,
- funkcjonowania systemów informatycznych, wewnętrznego systemu obiegu dokumentów oraz wewnętrznych baz danych,
- wdrożenia zaleceń/rekomendacji będących wynikiem przeprowadzonych kontroli i audytów wewnętrznych i zewnętrznych,
- wykorzystania mechanizmu wymiany informacji IMS Signals,
- przygotowanie do zamknięcia perspektywy finansowej 2014-2020.

Stwierdzone błędy/uchybień/nieprawidłowości: **brak**

Skutki finansowe nieprawidłowości: **brak**

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: **brak**

Czynności pokontrolne:

Data zaleceń pokontrolnych: **brak**

Ilość poleceń pokontrolnych: **brak**

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: **brak**

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: **brak**

Radosław Janikowski

Starszy Inspektor

(sporządził)

Radosław Wawrzyniak

Główny Specjalista

Referat Kontroli

Departament Wdrażania Funduszy

Europejskich

w zastępstwie za

Beatę Roman

Kierownika Referatu Kontroli

Departamentu Wdrażania Funduszy

Europejskich

(zatwierdził)