

Opole, dnia 28 luty 2025 r.

Informacja o przebiegu kontroli – Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu

Charakterystyka kontroli i jej przebieg

Rodzaj kontroli: kontrola planowa.

Termin przeprowadzenia: 28.06.2024 r. – 31.10.2024 r.

data rozpoczęcia: 28.06.2024 r.

data zakończenia: 31.10.2024 r.

Kontrolowany okres działalności: 01.01.2023 r. – 20.06.2024 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 131/2024 z dnia 24.06.2024 r.

Zawiadomienie o kontroli z dnia 21.06.2024 r.

Program kontroli z dnia 21.06.2024 r.

Informacja pokontrolna nr 2/S-FEO/21-27/2024 z dnia 27.01.2025 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki

Temat:

Weryfikacja realizacji oddelegowanych zadań, w szczególności w zakresie:

- prawidłowości przeprowadzenia naborów, oceny i wyboru wniosków o dofinansowanie projektów, w tym zgodności procesu wyboru projektów konkursowych i pozakonkursowych z:
 - FEO 2021-2027,
 - Szczegółowym Opisem Priorytetów FEO 2021-2027,
 - Wytocznymi horyzontalnymi,
 - Kryteriami wyboru projektów, określonymi przez Komitet Monitorujący FEO 2021-2027,
 - Procedurami wewnętrznymi jednostki kontrolowanej,
 - Innymi dokumentami mającymi zastosowanie;
- prawidłowości wykonywania obowiązków dotyczących procedury odwoławczej, o których mowa w art. 67 ust. 2 ustawy wdrożeniowej na lata 2021-2027,
- 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,
- 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 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 12 Pomoc techniczna EFS+ FEO 2021-2027 (w tym planowanie, realizacja sprawozdawczość i rozliczanie),
- funkcjonowania systemu informowania o nieprawidłowościach,
- funkcjonowania 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,
- prawidłowości przeprowadzania kontroli w ramach działań/poddziałów FEO 2021-2027,
- prawidłowości stosowania procedur zarządzania ryzykiem (w tym przeprowadzania samooceny w oparciu o zalecane przez KE narzędzie oceny ryzyka nadużyć finansowych),
- funkcjonowania procedur zapewniających, przechowywanie zgodnie z wymogami art. 69 ust. 6 oraz art. 82 Rozporządzenia nr 2021/1060 wszystkich dokumentów dotyczących wydatków wymagane do zapewnienia właściwej ścieżki audytu,
- funkcjonowania skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych, uwzględniając stwierdzone rodzaje ryzyka, a także przeciwdziałania przypadków konfliktu interesów,
- 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.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości:

W trakcie przedmiotowej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości finansowej, stwierdzono następujące uchybienia/błędy:

- nieterminowe przekazywania przez IP WUP dokumentacji dotyczącej złożonych protestów w celu usprawnienia realizacji procesu,
- w procesie nadawania uprawnień do systemów informatycznych dla pracowników IP WUP w celu zapewnienia, iż posiadają uprawnienia adekwatne do zakresu wykonywanych zadań, umożliwiające ich terminową realizację.

Skutki finansowe nieprawidłowości /w zł/: **brak**

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: **brak**

Czynności pokontrolne

Ilość poleceń pokontrolnych: 2

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: **brak**

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: **brak**

Radosław Janikowski
Starszy Inspektor
(sporządził)

Beata Roman
Kierownik Referatu Kontroli
Departament Wdrażania Funduszy
Europejskich
(zatwierdził)