

OCRG-kontrola systemowa

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
<p>Rodzaj kontroli: Planowa kontrola systemowa</p> <p>Termin przeprowadzenia: od 19.06.2020 r. do 31.12.2020 r.</p> <p>Kontrolowany okres działalności: od 1.01.2019 r. do 30.06.2020 r.</p> <p>Dokumentacja:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Zawiadomienie o kontroli z dnia 19.06.2020 r.2. Upoważnienie do kontroli numer 52/2020 z dnia 23.06.2020 r.3. Program kontroli z dnia 19.06.2020 r.4. Informacja pokontrolna numer 3/S-RPO/14-20/2020 z dnia 2.02.2021 r.	<p>Temat:</p> <p>Weryfikacja prawidłowości wykonania oddelegowanych zadań w związku z powierzeniem Opolskiemu Centrum Rozwoju Gospodarki zadań Instytucji Pośredniczącej z zakresu realizacji Osi priorytetowej 1 Innowacje w gospodarce, Działanie 1.1 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 (RPO WO 2014-2020), Osi priorytetowej 2 Konkurencyjna gospodarka, Działanie 2.1 oraz 2.4 RPO WO 2014-2020, Osi 3 Gospodarka niskoemisyjna, Poddziałanie 3.2.3, Działanie 3.3 oraz 3.4 RPO WO 2014-2020, a także Osi 10 Inwestycje w infrastrukturę społeczną, Poddziałanie 10.1.2 RPO WO 2014-2020 w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none">– prawidłowości przeprowadzenia naborów, oceny i wyboru wniosków o dofinansowanie projektów, w tym zgodności procesu wyboru projektów konkursowych i pozakonkursowych z:<ul style="list-style-type: none">✓ RPO WO 2014-2020,✓ Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych RPO WO 2014-2020,	<p>Ilość poleceń pokontrolnych: 4</p> <p>Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.</p> <p>Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.</p>

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Wytycznymi horyzontalnymi, ✓ Kryteriami wyboru projektów, określonymi przez Komitet Monitorujący RPO WO 2014-2020, ✓ Procedurami wewnętrznymi jednostki kontrolowanej, ✓ Innymi dokumentami mającymi zastosowanie; <ul style="list-style-type: none"> – prawidłowości wykonywania obowiązków dotyczących procedury odwoławczej, o których mowa w art. 56 ust. 2 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, zwanej dalej ustawą wdrożeniową, – 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 	

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
	<p>mowa w art. 188 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych,</p> <ul style="list-style-type: none"> – prawidłowości wykonywania bieżącego nadzoru nad realizacją projektu, – prawidłowości wykonywania nadzoru nad podmiotem pełniącym funkcję menedżera funduszu funduszy w ramach działań/poddziałań 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 2019, – funkcjonowania systemu informowania o nieprawidłowościach, 	

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
	<ul style="list-style-type: none"> – funkcjonowanie informatycznego systemu rejestracji i przechowywania zapisów księgowych dla każdego projektu oraz gromadzenia 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/poddziałań 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), 	

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
	<ul style="list-style-type: none"> – 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 przypadkom konfliktu interesów występujących w ramach zadań określonych w ust. 1, – 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. <p>Stwierdzono błędy/uchybień/nieprawidłowości: uchybień formalne, nieskutkujące</p>	

Charakterystyka kontroli i jej przebieg	Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki	Czynności pokontrolne
	naliczeniem korekty finansowej. Skutki finansowe nieprawidłowości: brak Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak	

25.05.2021 r.

Anna Dziedzic
 Podinspektor
 (sporządził)

Z-ca Dyrektora Departamentu
 Koordynacji Programów Operacyjnych
 Kierownik Referatu Pomocy Technicznej
 Danuta Olender

„Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 2176) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu m.in. w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.”