

<b>Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Pośredniczącej w ramach PO WER 2014-2020</b>	
Instytucja kontrolująca	MFIPR, Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich
Instytucja kontrolowana	Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie
Termin kontroli	16-18.11.2022 r.
Cel kontroli	Sprawdzenie spełniania kryteriów desygnacji w zakresie poprawności przeprowadzania naborów i kontraktacji, weryfikacji wniosków o płatność oraz kontroli na miejscu operacji, tj. kryteriów nr 3.A.(i) oraz 3.A.(ii), określonych w załączniku XIII rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. U. UE.L 347.320 z 20.12.2013).

<b>Zakres kontroli i zalecenia pokontrolne</b>
<p><b>Kryterium 3.A.(i) <i>Procedury dotyczące wniosków o dotacje, oceny wniosków, wyboru do dofinansowania, w tym zaleceń i wskazówek zapewniających wkład operacji w osiągnięcie szczegółowych celów i wyników stosownych priorytetów, zgodnie z przepisami art. 125 ust. 3 lit. a) ppkt (i);</i></b></p> <p>Zalecenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zaleca się, aby w sytuacji kiedy zostałby ogłoszony konkurs w ramach PO WER 2014-2020, wzór oświadczenia pracownika IOK o bezstronności podpisywany przez pracowników dokonujących oceny wniosku o dofinansowanie, został uzupełniony o definicję konfliktu interesów, o której mowa w art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r.</li> <li>2. Zaleca się niezwłocznie i indywidualnie informowanie wszystkich Wnioskodawców, którzy złożyli już WoD w ramach trwającego konkursu o zmianach wprowadzonych w Regulaminie konkursu zgodnie z Wytycznymi w zakresie trybu wyboru projektów na lata 2014-2020 (Podrozdział 6.3 – Organizacja konkursu) oraz obowiązującym Regulaminem konkursu.</li> </ol>
<p><b>Kryterium 3.A.(ii) <i>Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez Beneficjentów oraz kontroli na miejscu operacji.</i></b></p> <p>Zalecenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Zaleca się, aby upoważnienia do przeprowadzania kontroli były podpisywane każdorazowo wyłącznie przez osoby posiadające umocowanie w tym zakresie tj. do udzielania dalszych upoważnień pracownikom IP do przeprowadzenia kontroli, jak również rozważyć uzupełnienie systemu zastępstw na wypadek nieobecności Dyrektora WUP w zakresie wydawania upoważnień do kontroli pracownikom IP, przy jednoczesnym zachowaniu rozdzielności funkcji pomiędzy obszarem naborów, a kontrolą projektów.</li> <li>4. Należy rozważyć uzupełnienie IW IP o zapisy gwarantujące zachowanie rozdzielności funkcji na poziomie Dyrektora WUP pomiędzy obszarem kontroli zarządczych (kontrola na miejscu) a obszarem naborów, w sytuacji kiedy kontroli na miejscu będzie podlegał projekt skierowany do dofinansowania dla którego Dyrektor WUP podpisywał dokumenty na etapie naboru i oceny wniosku o dofinansowanie (w tym procedury odwoławczej).</li> <li>5. Zaleca się w trakcie doboru próby dokumentów do weryfikacji WnP: <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku podjęcia przez opiekuna projektu decyzji o niewytypowaniu do próby pozycji zestawienia wydatków wytypowanej w ramach osądu eksperckiego, udokumentowanie podjętej decyzji np. w formie adnotacji w treści listy sprawdzającej/notatki służbowej;</li> <li>- w przypadku doboru losowego należy każdorazowo wyłączyć z populacji do losowania pozycje wybrane na wcześniejszym etapie w ramach osądu eksperckiego.</li> </ul> </li> </ol>

6. Zaleca się, aby Kierownik Wydziału/ Kierownik Zespołu w Wydziale WAP odpowiedzialny za zweryfikowanie poprawności przeprowadzenia procesu weryfikacji WnP podpisywał Deklarację bezstronności analogiczną, jak w przypadku pracowników dokonujących oceny WnP, w celu potwierdzenia, że nie brał on udziału w ocenie wniosku o dofinansowanie kontrolowanego projektu oraz wykluczenia konfliktu interesu, jak również wykluczenia potencjalnego ryzyka niezachowania rozdzielności funkcji.
7. Zaleca się stosowanie aktualnie obowiązujących wzorów *Listy sprawdzającej do weryfikacji pogłębionej wniosku o płatność*.
8. Zaleca się, przy najbliższej aktualizacji IW IP, uzupełnienie wzoru Deklaracji bezstronności podpisywanej przez członków Zespołu Kontrolującego w ramach kontroli na miejscu o klauzulę dotyczącą braku udziału w ocenie wniosku o dofinansowanie dotyczącego kontrolowanego projektu.
9. Zaleca się zachowanie śladu audytowego z przeprowadzonego losowania próby dokumentacji finansowej do kontroli, np. w formie print screen z losowania próby.
10. Zaleca się zachowanie rzetelności podczas uzupełniania *Listy sprawdzającej do weryfikacji wniosku o płatność*.
11. Zaleca się zachowanie należytej staranności przy sporządzaniu dokumentów w ramach kontroli na miejscu.