

**Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 (IZ FEPZ)**

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Instytucja kontrolująca | Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Instytucja kontrolowana | IZ FEPZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Termin kontroli         | 26-29 listopada 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Cel kontroli            | Potwierdzenie istnienia i stosowania w IZ FEPZ procedur w zakresie odpowiedniego rozdzielenia funkcji, kryteriów i procedur wyboru operacji, weryfikacji zarządczych, poświadczania wydatków do KE, sprawowania nadzoru nad zadaniami delegowanymi do Instytucji Pośredniczących oraz zapobiegania konfliktowi interesów w ramach funkcjonowania Komitetu Monitorującego. |

**Zakres kontroli i zalecenia pokontrolne**

**Weryfikacje zarządcze**

Zalecenia:

Zaleca się dokonanie analizy przyjętych rozwiązań oraz wprowadzenie stosownych zmian w regulacjach wewnętrznych IZ FEPZ w celu zapewnienia zgodności z zasadą rozdzielenia obowiązków pomiędzy naborami projektów, a weryfikacjami zarządczymi w przypadku projektów PT FEPZ.

Zaleca się dokonanie aktualizacji wszystkich wzorów deklaracji bezstronności funkcjonujących w IZ FEPZ w ramach procesu kontroli zarządczych o odniesienia do art. 61 aktualnie obowiązującego rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) nr 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii.

**Sprawowanie nadzoru nad zadaniami delegowanymi do Instytucji Pośredniczących**

Zalecenia:

Zaleca się w razie potrzeby dokonywać aktualizacji RPK.

**Zapobieganie konfliktowi interesów w ramach funkcjonowania Komitetu Monitorującego**

Zalecenia:

Zaleca się uaktualnienie zapisów Regulaminu KM i „Zasad dotyczących zapobiegania i sposobu postępowania w sytuacjach wystąpienia korupcji i nadużyć finansowych, w tym konfliktu interesów” o odniesienie się do Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii – tj. przy najbliższej aktualizacji ww. dokumentów.

Zaleca się przeprowadzanie planowych weryfikacji powiązań członków/zastępców członków KM pod kątem wystąpienia konfliktu interesów zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 6.3. „Wytycznych KE dotyczących unikania konfliktów interesów i zarządzania takimi konfliktami na podstawie rozporządzenia finansowego”.

#### **Poświadczenie wydatków do KE**

Zalecenia:

Zaleca się dochowywanie należytej staranności przy wypełnianiu list sprawdzających do deklaracji wydatków.

#### **Ocena i wybór projektów do dofinansowania**

Zalecenia:

Brak.