

<b>Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w Ministerstwie Zdrowia Instytucji Pośredniczącej w ramach POWER</b>	
Instytucja kontrolująca	Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR)
Instytucja kontrolowana	Ministerstwo Zdrowia Instytucja Pośrednicząca dla Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020
Termin kontroli	26-28.09.2022 r.
Cel kontroli	<p>Potwierdzenie spełniania przez Instytucję Pośredniczącą w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – Ministerstwo Zdrowia (IP) kryteriów desygnacji określonych w Załączniku XIII Rozporządzenia ogólnego Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. (rozporządzenie ogólne)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Kryterium 3.A.(i)</b> Procedury dotyczące wniosków o dotacje, oceny wniosków, wyboru do dofinansowania, w tym zaleceń i wskazówek zapewniających wkład operacji w osiąganie szczegółowych celów i wyników stosownych priorytetów, zgodnie z przepisami art. 125 ust. 3 lit. a) ppkt (i);</li> <li>• <b>Kryterium 3.A.(ii)</b> Procedury kontroli zarządczych, w tym weryfikacji administracyjnych w odniesieniu do każdego wniosku o refundację przedłożonego przez Beneficjentów oraz kontroli na miejscu operacji</li> </ul>

<b>Zakres kontroli i zalecenia pokontrolne</b>
<b>Kryterium 3.A.(i)</b>
Zalecenia:
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zaleca się uzupełnienie wzoru Oświadczenia pracownika IOK/eksperta o bezstronności, składanego przez członków KOP biorących udział w wyborze projektów do dofinansowania, 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 ujmowanie wszystkich naborów konkursowych planowanych na dany rok kalendarzowy w Harmonogramie naboru wniosków o dofinansowanie projektów w trybie konkursowym w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 na dany rok, zamieszczanym na stronie internetowej IOK i portalu.</li> <li>3. Zaleca się indywidualne informowanie Wnioskodawców, którzy złożyli już wnioski o dofinansowanie o wprowadzanych w toku naboru zmianach Regulaminu konkursu, w celu realizacji regulacji zawartych w Wytocznych w zakresie trybów wyboru projektów na lata 2014-2020.</li> <li>4. Zaleca się zachowanie należytej staranności przy sporządzaniu Protokołu z prac KOP.</li> </ol>

5. Zaleca się zamieszczanie w Regulaminach konkursu sporządzanych w ramach ogłaszanych naborów, informacji o sposobie postępowania w przypadku awarii SOWA.
6. Zaleca się zmianę zapisów IW IP (przy najbliższej aktualizacji) określających moment, od którego należy liczyć rozpoczęcie biegu terminu na dokonanie oceny merytorycznej WoD, w celu zachowania zgodności z regulacjami zawartymi w Minimalnym zakresie regulaminu konkursu dla PO WER 2014-2020, jako dokumencie nadrzędnym.
7. Zaleca się, w ramach dobrych praktyk, sporządzanie Protokołu z prac KOP niezwłocznie po zakończeniu oceny wszystkich projektów, w celu zachowania przejrzystości prowadzonego procesu.

### **Kryterium 3.A.(ii)**

#### **Zalecenia:**

8. Zaleca się zachowywanie terminów na weryfikację WnP zgodnie z IW IP, jak również na wypłatę środków dla Beneficjenta w terminie 90 dni kalendarzowych od daty wpływu pierwszej wersji WnP (zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia ogólnego).
9. Zaleca się stosowanie metody losowej przy doborze próby do weryfikacji wydatków, jak również zachowywanie śladu audytowego z przeprowadzonego losowania (w tym weryfikacji wydatków oraz uczestników projektu), np. w postaci zrzutu z ekranu - print screen, zgodnie z zapisami RPK oraz załącznika nr 4 (Założenia do weryfikacji wniosków o płatność) do Porozumienia pomiędzy IP a IZ PO WER.
10. Zaleca się stosowanie terminów wskazanych w IW IP w zakresie czynności dotyczących weryfikacji WnP.
11. Zaleca się stosowanie aktualnych wzorów Deklaracji bezstronności, jak również podpisywanie Deklaracji bezstronności przed rozpoczęciem weryfikacji WnP.
12. Zaleca się, aby pracownik IP odpowiedzialny za realizację i przebieg kontroli prowadzonej przez wykonawcę zewnętrznego podpisywał Deklarację bezstronności analogiczną, jak w przypadku członków Zespołu Kontrolującego, w celu potwierdzenia, że nie brał on udziału w ocenie kontrolowanego projektu oraz wykluczenia konfliktu interesu, jak również wykluczenia potencjalnego ryzyka niezachowania rozdzielności funkcji.
13. Zaleca się zachowanie rzetelności przy sporządzaniu Upoważnień dla Zespołu Kontrolującego.
14. Zaleca się dostosowanie zapisów IW IP w procesach dotyczących kontroli w zakresie stosowania schematu obiegu dokumentów do stosowanej w IP praktyki.
15. Zaleca się wzmocnienie nadzoru IP nad działaniami Wykonawcy zewnętrznego w zakresie prowadzonych kontroli.
16. Zaleca się dostosowanie zapisów IW IP (przy najbliższej aktualizacji) do stosowanej praktyki w zakresie przekazywania informacji o przeprowadzonych kontrolach do Wydziału Współpracującego, zgodnie z deklaracją IP.

17. Zaleca się zachowanie należytej staranności przy wypełnianiu dokumentów sporządzanych w toku prowadzonych kontroli.
18. Zaleca się dostosowanie zapisów IW IP do stosowanej w IP praktyki w zakresie sposobu akceptacji przez Beneficjenta ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej w przypadku braku zastrzeżeń.
19. Zaleca się dostosowanie zapisu pisma przewodniego przekazującego Informację pokontrolną do Beneficjenta w zakresie formy akceptacji treści Informacji pokontrolnej w przypadku braku wniesienia zastrzeżeń, do stosowanej w IP praktyki.