

Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 (IZ FEO)	
Instytucja kontrolująca	Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej
Instytucja kontrolowana	IZ FEO
Termin kontroli	11-13 sierpnia 2025
Cel kontroli	potwierdzenie istnienia i stosowania w IZ FEO 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, zapobiegania konfliktowi interesów w ramach funkcjonowania Komitetu Monitorującego oraz prowadzenia okresowej weryfikacji przyznanych praw dostępu użytkownikom CST2021.

Zakres kontroli i zalecenia pokontrolne
Kontrole zarządcze
Zalecenia: Zaleca się dokonanie aktualizacji Roczego Planu Kontroli Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027 na rok Obrachunkowy Rozpoczynający się 01.07.2025 r., uwzględniającej zawarcie w ww. dokumencie metodyki doboru próby dokumentów do kontroli, w przypadku kontroli w miejscu realizacji projektów.
Sprawowanie nadzoru nad zadaniami delegowanymi do Instytucji Pośredniczących
Zalecenia: Brak
Prowadzenie okresowej weryfikacji przyznanych praw dostępu użytkownikom CST2021
Zalecenia: Dokonywanie okresowych przeglądów uprawnień do CST2021 w terminach zgodnych z Podrozdziałem 2.2 Wytycznych dotyczących warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2021-2027 oraz pismem Departamentu Koordynacji Wdrażania Funduszy Unii

Europejskiej w MFiPR z dnia 14.03.2025 r. (DKF-IIa.0441.4.2025.PD), a także dokonanie aktualizacji obowiązujących procedur w przedmiotowym zakresie.
Zapobieganie konfliktowi interesów w ramach funkcjonowania Komitetu Monitorującego
Zalecenia: ▪ Zaleca się przeprowadzać planowe weryfikacje powiązań członków/zastępców członków KM zgodnie z wymogiem wskazanym w rozdziale 6.3. „Wytocznych KE dotyczących unikania konfliktów interesów i zarządzania takimi konfliktami na podstawie rozporządzenia finansowego” przynajmniej na podstawie próby, z uwzględnieniem analizy ryzyka, biorąc pod uwagę pismo IK UP z dnia 27 marca 2025 r. znak sprawy: DKF-VIII.6941.1.2025.EK dot. zapobiegania konfliktowi interesów w KM. ▪ Zaleca się uaktualnienie zapisów Regulaminu KM o odniesienie się do Rozporządzenia (UE) nr 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii – tj. przy najbliższej aktualizacji ww. dokumentów.
Poświadczenie wydatków do KE
Zalecenia: ▪ brak
Ocena i wybór projektów do dofinansowania
Zalecenia: ▪ brak