

Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Zarządzającej FENiKS	
Instytucja kontrolująca	Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej
Instytucja kontrolowana	Departament Programów Infrastrukturalnych (DPI) w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej realizujący zadania Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, i Środowisko 2021-2027 (IZ FEniKS).
Termin kontroli	2-6 sierpnia 2024 r.
Cel kontroli	<p>Celem kontroli jest potwierdzenie istnienia i stosowania w IZ FEWP procedur zawartych w Opisie systemu zarządzania i kontroli oraz Instrukcji Wykonawczej w odniesieniu do następujących kluczowych wymogów (KW) dotyczących systemów zarządzania i kontroli określonych w załączniku XI do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 :</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1: Odpowiednie rozdzielenie funkcji oraz pisemne uzgodnienia dotyczące sprawozdawczości, nadzoru i monitorowania zadań delegowanych instytucji pośredniczącej, • 2: Odpowiednie kryteria i procedury wyboru operacji, • 4: Odpowiednie weryfikacje zarządcze, w tym odpowiednie procedury kontroli spełniania warunków finansowania niepowiązanego z kosztami i uproszczonych metod rozliczania kosztów, • 7: Skuteczne wdrożenie proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych.

Zakres kontroli i zalecenia pokontrolne
Odpowiednie rozdzielenie funkcji
<p>Zalecenia:</p> <p><i>Uwzględniając potencjał kadrowy Wydziału Zarządzania i Kontroli Pomocy Technicznej DPI, zaleca się wprowadzenie rozwiązań proceduralnych zapewniających zachowanie zasady rozdzielenia funkcji w ramach Wydziału pomiędzy procesami oceny i wyboru projektów pomocy technicznej do dofinansowania a weryfikacji wniosków o płatność w ramach pomocy technicznej.</i></p>
Ocena i wybór projektów do dofinansowania
<p>Zalecenia:</p> <p><i>Zaleca się dostosowanie procedury III Powołanie KOP i ocena projektów z rozdz. 8.2 IW IZ FEniKS do przyjętej praktyki.</i></p>
Kontrole zarządcze
<p>Zalecenia:</p> <p><i>Zaleca się dochowywanie terminu na weryfikację wniosku o płatność wynikającego z zapisów IW IZ FEniKS oraz umowy o dofinansowanie.</i></p>
Wdrożone środki zwalczania nadużyć finansowych
<p>Zalecenia:</p>

Zaleca się, aby jednostka kontrolowana opracowała metodykę weryfikacji oświadczeń członków KM w zakresie występowania konfliktu interesów, np. przy użyciu aplikacji SKANER.

Dodatkowa weryfikacja oświadczeń powinna również zostać przeprowadzona w przypadku zaistnienia podejrzenia wystąpienia konfliktu interesów w ramach prac KM, np. po otrzymaniu informacji od sygnalisty.