

Podsumowanie kontroli planowej przeprowadzonej w siedzibie Instytucji Zarządzającej Programem Fundusze Europejskie dla Małopolskiego 2021-2027 (IZ FEM)

Instytucja kontrolująca	Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej
Instytucja kontrolowana	IZ FEM
Termin kontroli	23-25 kwietnia 2025
Cel kontroli	Potwierdzenie istnienia i stosowania w IZ FEM 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 składanie deklaracji bezstronności zawierających odniesienie do art. 61 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) nr 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r., przez wszystkie osoby biorące udział w procesie weryfikacji wniosków o płatność, również przez pracowników Departamentu Budżetu i Finansów.

Zaleca się aktualizowanie wzorów deklaracji bezstronności, niezwłocznie po wejściu w życie aktualizacji podstawy prawnej przedmiotowych deklaracji.

Sprawowanie nadzoru nad zadaniami delegowanymi do Instytucji Pośredniczących

Zalecenia:

Zaleca się dokonanie analizy wskazanych w upoważnieniach do kontroli systemowych praw kontrolujących i obowiązków kierownika podmiotu kontrolowanego pod kątem ich adekwatności i faktycznych uprawnień do ich stosowania.

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. „Wytucznych 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.

Poświadczenie wydatków do KE

Zalecenia:
Brak.

Ocena i wybór projektów do dofinansowania

Zalecenia:
Brak.