

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Przyjęcie zaktualizowanego Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2018/2019, który zawiera opis ogólnych zasad dotyczących przeprowadzania kontroli realizacji projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Zgodnie z art. 72, art. 123 ust. 1 i 3, art. 125 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. (Dz. Urz. UE L 347 z dnia 20 grudnia 2013 r., str. 320-469, z późn. zm.), art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512), art. 6, art. 9 ust. 1 pkt 2 i ust. 2, art. 22 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431, z późn. zm.) oraz zgodnie z zapisami wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 3 marca 2018 r. (MR/2014-2020/17(02)), Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, jako Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, która pełni również funkcję Instytucji Certyfikującej, odpowiada za prawidłową realizację programu operacyjnego poprzez opracowanie skutecznie funkcjonującego systemu zarządzania i kontroli, w ramach którego ustanawia procesy kontrolne i określa obowiązki w zakresie ich realizacji, zgodnie z zasadami wspólnotowymi i krajowymi.

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

W myśl wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 (zwana dalej IZ RPO) jest zobowiązana do sporządzenia Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na okres roku obrachunkowego. Następnie dokument winien zostać przekazany do akceptacji Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa (zwaną dalej IK UP) w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju.

Aktualizacje zaakceptowanego wcześniej ww. Planu kontroli wraz z wyszczególnionymi zmianami winny zostać przekazane przez IZ RPO do ponownej akceptacji IK UP.

W dalszej kolejności zaakceptowane: Plan kontroli lub jego aktualizacje są przekazywane w wersji elektronicznej przez IK UP do wiadomości Instytucji Audytowej.

Po zatwierdzeniu Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2018/2019 uchwałą Nr 18/815/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 9 maja 2018 r., IZ RPO przekazała dokument do akceptacji IK UP.

Następnie IK UP przekazała do przedmiotowego dokumentu uwagi w formie elektronicznej, które zostały przyjęte przez IZ RPO i na ich podstawie dokonano zmian zapisów Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2018/2019. Po czym, przesłano dokument do IK UP, w formie papierowej i elektronicznej.

Tym samym, po otrzymaniu pisemnej akceptacji przedmiotowego dokumentu przez IK UP, IZ RPO przedłożyła dokument do zatwierdzenia uchwałą Nr 26/1295/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 3 lipca 2018 r.

Po wprowadzeniu kolejnych zmian do Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy 2018/2019 z inicjatywy własnej IZ RPO oraz jego zatwierdzeniu uchwałą Nr 37/1773/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 września 2018 r., IZ RPO przekazała dokument do akceptacji IK UP. W dalszej kolejności IK UP przekazała informację o jego akceptacji, w formie papierowej i elektronicznej.

Z uwagi na konieczność wprowadzenia dalszych zmian w zapisach Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy 2018/2019, IZ RPO przedłożyła zaktualizowany dokument do zatwierdzenia uchwałą Nr 13/524/19 Zarządu Kujawsko-Pomorskiego z dnia 3 kwietnia 2019 r., po czym przekazała dokument w formie elektronicznej i papierowej do wiadomości IK UP, natomiast po uwzględnieniu uwag IK UP zgłoszonych w trybie roboczym, otrzymała pismem o sygnaturze DKF-I.7516.36.2019.JB z dnia 16 maja 2019 r. informację o akceptacji przedmiotowego dokumentu, przekazanego w formie elektronicznej do IK UP.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Konieczność dokonania aktualizacji treści Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy 2018/2019 z inicjatywy własnej IZ RPO, po uwagach przekazanych przez IK UP w trybie roboczym, została podyktowana m.in.:

- zmianą tytułu i przenumerowaniem pkt 7. Kontrola o charakterze systemowym RLKS na pkt 5 Kontrola systemowa RLKS w ramach podrozdziału 2.1 Kontrola Systemowa dokumentu;
- wprowadzeniem do dokumentu tabeli pn. „Układ chronologiczny i tematyczny kontroli systemowej RLKS w roku obrotowym 2018/2019”;
- doprecyzowaniem zapisów „Metodyki doboru próby wydatków do weryfikacji wniosku o płatność w ramach IF” w części „Zasady ogólne dotyczące wszystkich wydatków wykazanych we wniosku”.

W związku z powyższym, istnieje potrzeba zatwierdzenia przedmiotowego dokumentu przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w nowym brzmieniu.

5. Ocena skutków regulacji:

Wprowadzenie powyższych zmian, jest niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania systemu i realizacji procesu kontroli wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, jak również służy wypełnieniu wymogów zawartych w wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.