

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji:

Przyjęcie zaktualizowanego Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2021/2022, 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. U. 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 2022 r. poz. 547 i 583), 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 2020 r. poz. 818) oraz zgodnie z zapisami wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 27 grudnia 2021 r. (MFiPR/2014-2020/17(04)), 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. Dokument po zatwierdzeniu przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, winien zostać przekazany niezwłocznie do wiadomości Instytucji Koordynującej Umowę Partnerstwa (zwaną dalej IK UP) w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej za pośrednictwem adresu e-mail: [plany\\_kontroli@mfi.pr.gov.pl](mailto:plany_kontroli@mfi.pr.gov.pl) oraz do wiadomości Instytucji Audytowej (zwaną dalej IA) na adres e-mail: [sekretariat.DAS@mf.gov.pl](mailto:sekretariat.DAS@mf.gov.pl).

Aktualizacje ww. Planu kontroli zaakceptowanego wcześniej przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego wraz z wyszczególnionymi zmianami, winny zostać przekazane niezwłocznie do wiadomości IK UP oraz IA za pośrednictwem ww. adresów e-mail.

### 4. Uzasadnienie Merytoryczne:

Konieczność aktualizacji Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2021/2022, została podyktowana uwzględnieniem przez IZ RPO zmian: Regulaminu Departamentu Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, jak też wykonaniem zaleceń IA, zawartych w ostatecznej wersji *Sprawozdania z audytu systemu zarządzania i kontroli w zakresie kluczowych wymogów kontrolnych 1-5, 7 oraz 9-12 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020* o sygnaturze DAS4.9011.14.2021.5.AABO z listopada 2021 r., w tym m.in. wprowadzono mechanizm weryfikacji przez instytucje informacji zawartych w oświadczeniach beneficjentów ostatecznych/odbiorców pomocy/ uczestników projektu.

## **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.