

## UZASADNIENIE

### **1. Przedmiot regulacji:**

Przyjęcie zaktualizowanego Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2016/2017, 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. U. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320-469), art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486), 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 2016 r. poz. 217) oraz zgodnie z zapisami wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 28 maja 2015 r. (MliR/H 2014-2020/17(01)/05/2015), 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 z dnia 28 maja 2015 r., 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 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 2016/2017 uchwałą Nr 19/589/16 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 11 maja 2016 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 2016/2017 w formie elektronicznej i przesłano dokument do IK UP.

Tym samym, IZ RPO po uzgodnieniu z IK UP w formie elektronicznej zaktualizowanej wersji Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrachunkowy 2016/2017, otrzymała pismem o sygnaturze DKF.X.8516.48.2016.BP.2 z dnia 22 czerwca 2016 r. informację o akceptacji przedmiotowego dokumentu, przekazanego w formie elektronicznej do IK UP, w którym uwzględniono uwagi IK UP zgłoszone w trybie roboczym.

#### **4. Uzasadnienie merytoryczne:**

Konieczność dokonania aktualizacji treści Planu Kontroli Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na rok obrotowy 2016/2017, została podyktowana:

- 1) Wprowadzeniem zmian do dokumentu przez Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, wynikających z wykonania uwag IK UP zgłoszonych w trybie roboczym, w tym m. in.:
  - uwzględnienie zmian w zapisach tabeli pn. „Układ chronologiczny i tematyczny kontroli systemu w roku obrotowym 2016/2017” poprzez przeformułowanie opisu przyczyn odstąpienia IZ RPO od podjęcia czynności kontrolnych;
  - doprecyzowanie zapisów w części „2.2 Kontrole Krzyżowe” w opisie kontroli krzyżowych programu, dotyczącym identyfikacji potencjalnych przypadków podwójnego finansowania wydatków beneficjentów realizujących więcej niż jeden projekt w ramach RPO WK-P.
- 2) Dokonaniem zmian dokumentu z inicjatywy własnej Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, w tym m. in.:
  - wprowadzenie do tabeli pn. „Układ chronologiczny i tematyczny kontroli systemu w roku obrotowym 2016/2017” zmian poprzez doprecyzowanie zapisów w opisie kontrolowanych procesów;
  - zamieszczeniem innych zmian treści przedmiotowego Planu Kontroli, wynikających z uspoźnienia treści dokumentu z zapisami Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

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 do ujęcia w systemie realizacji, celem usprawnienia procesu kontroli wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, jak również celem wypełnienia wymogów zawartych w obowiązujących wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 z dnia 28 maja 2015 r.