Załącznik do Uchwały nr Zarządu Województwa Śląskiego z dnia

**Roczny Plan Kontroli**

**dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na rok obrachunkowy ………………**

**WZÓR**

Katowice, *[data]*

Spis treści

[**1. Wstęp 3**](#_Toc454369946)

[**1.1 Skróty i definicje 3**](#_Toc454369947)

[**1.2 Podstawy prawne 3**](#_Toc454369948)

[**1.3 Cel dokumentu 3**](#_Toc454369949)

[**2. Opis uwarunkowań prowadzenia procesu kontroli 3**](#_Toc454369950)

[**2.1 Opis systemu instytucjonalnego 3**](#_Toc454369951)

[**2.2 Warunki ogólne prowadzenia kontroli 3**](#_Toc454369952)

[**2.2.1 Rodzaje kontroli 3**](#_Toc454369953)

[**2.2.2 Zasady prowadzenia kontroli 3**](#_Toc454369954)

[**Procedury prowadzenia kontroli 3**](#_Toc454369955)

[**2.3 Opis komórek odpowiedzialnych za prowadzenie kontroli 4**](#_Toc454369956)

[**3. Metodyka doboru próby 4**](#_Toc454369957)

[**3.1 Kontrola systemowa 4**](#_Toc454369958)

[**3.2 Kontrola Instrumentów Finansowych 4**](#_Toc454369959)

[**3.3 Kontrola realizacji Planów Działań Pomocy Technicznej 4**](#_Toc454369960)

[**3.4 Kontrola projektów 4**](#_Toc454369961)

[**3.4.1 Kontrola projektów prowadzonych przez WFS 5**](#_Toc454369962)

[**3.4.2 Kontrola projektów prowadzonych przez WFR 5**](#_Toc454369963)

[**3.4.3 Kontrola projektów prowadzonych przez WUP 5**](#_Toc454369964)

[**3.4.4 Kontrola projektów prowadzonych przez ŚCP 5**](#_Toc454369965)

[**4. Plan kontroli 5**](#_Toc454369966)

[**4.1 Plan kontroli systemowych i wewnętrznych 5**](#_Toc454369967)

[**4.2 Plan kontroli Instrumentów Finansowych 5**](#_Toc454369968)

[**4.3 Plan kontroli Planów Działań Pomocy Technicznej 5**](#_Toc454369969)

[**4.4 Warunki kontroli projektów. 6**](#_Toc454369970)

[**4.4.1 Działania wdrażane przez WFS 6**](#_Toc454369971)

[**4.4.2 Działania wdrażane przez WFR 6**](#_Toc454369972)

[**4.4.3 Działania wdrażane przez WUP 6**](#_Toc454369973)

[**4.4.4 Działania wdrażane przez ŚCP 6**](#_Toc454369974)

[**4.5 Harmonogram kontroli dużych projektów. 6**](#_Toc454369975)

1. **Wstęp**
2. **Skróty i definicje**

*[Należy wskazać wszystkie skróty i definicje stosowane w dokumencie w porządku alfabetycznym].*

1. **Podstawy prawne**

*[Należy wskazać akty prawa i inne dokumenty, które regulują proces prowadzenia kontroli w RPO WSL 2014-2020****]***

1. **Cel dokumentu**

***[****Należy określić na jaki okres przygotowywany jest plan, jaki jest zakres podmiotowy i przedmiotowy planu kontroli oraz jakie są zasady tworzenia dokumentu.]*

1. **Opis uwarunkowań prowadzenia procesu kontroli**
2. **Opis systemu instytucjonalnego**

***[****Należy zawrzeć opis systemu realizacji RPO WSL 2014 – 2020 oraz przedstawić główne założenia systemu kontroli w ramach RPO WSL 2014-2020 oraz ogólny zakres czynności podejmowanych w ramach realizacji obowiązków wynikających z Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych, należy zaprezentować strukturę systemu na schemacie przedstawić w tabeli wykaz działań w ramach Priorytetów realizowanych przez Instytucje i komórki organizacyjne- tabela powinna pokazywać nazwę instytucji, numer i nazwę poddziałania.*]

1. **Warunki ogólne prowadzenia kontroli**
   * 1. **Rodzaje kontroli**

***[****Należy zawrzeć opis krótki opis rodzajów kontroli, jakie są przeprowadzane w ramach RPO WSL* *RPO WSL 2014-2020 (tj.: kontrole systemowe, weryfikacje wydatków poprzez weryfikację wniosków o płatność, kontrole na miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta oraz kontrole krzyżowe, kontrole na zakończenie realizacji projektu, kontrole trwałości, inne kontrole.* ]

* + 1. **Zasady prowadzenia kontroli**

*[Należy wskazać ogólne zasady i reguły obowiązujące w trakcie wykonywania czynności kontrolnych]*

**Procedury prowadzenia kontroli**

***[Należy krótko opisać i wskazać, gdzie zostały ujęte stosowane w IZ/IP RPO WSL procedury kontroli stosowane przez poszczególne instytucje/ komórki zaangażowane w proces kontroli wg. wzoru tabeli zawierającej nazwę dokumentu, nazwę instytucji, numer instrukcji oraz nazwę instrukcji wykonawczej.]***

|  |  |
| --- | --- |
| *[nazwa dokumentu, np. Instrukcje Wykonawcze Instytucji Zarządzającej RPO WSL 2014-2020]* | |
| Numer instrukcji | Nazwa instrukcji wykonawczej |
| ………… | ………… |
| ………… | ………… |

**2.3 Opis komórek odpowiedzialnych za prowadzenie kontroli**

*[****Należy wskazać komórki poszczególnych instytucji odpowiedzialne za realizację procesu kontroli, określić liczbę pracowników komórki oraz wskazać procedury kontrolne realizowane przez poszczególne komórki****]*

|  |  |
| --- | --- |
| Nazwa instytucji  Nazwa komórki organizacyjnej | Np. Instytucja Zarządzająca RPO WSL 2014-2020 – Wydział Rozwoju Regionalnego  [wydział/ referat/ zespół – w zależności od struktury organizacyjnej] |
| Realizowane procedury w zakresie kontroli | ………………………………. |
| Liczba pracowników odpowiedzialnych za realizację zadań | ……………………………….. |

1. **Metodyka doboru próby**

## Kontrola systemowa i wewnętrzna

***[Należy przedstawić założenia metodyki doboru procesów do kontroli systemowej, jak również kontroli wewnętrznej systemu realizacji RPO WSL, w tym należy wyszczególnić czynniki ryzyka***  *w oparciu o które szacowane jest ryzyko związane z realizacją poszczególnych procesów;* ***określić wagi poszczególnych czynników ryzyka oraz sposób oceny każdego z czynników; należy również określić, kiedy ryzyko oceniane jest jako wysokie, średnie i niskie.]***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Czynniki ryzyka | Waga | Opis |
| … | … | … |
| … | … | … |

## Kontrola Instrumentów Finansowych

***[Należy wskazać założenia prowadzenia kontroli realizacji umów o finansowaniu oraz jeśli będzie stosowana – założenia doboru próby do kontroli ]***

## ****Kontrola realizacji Planów Działań Pomocy Technicznej****

***[****Należy wskazać główne założenia prowadzenia procesu kontroli Planów Działań Pomocy Technicznej (cel prowadzenia kontroli, zakres, itd.), Ponadto należy wskazać czy kontrole (zarówno w rozumieniu weryfikacji administracyjnych, jak i kontroli na miejscu) prowadzone są na wszystkich dokumentach, czy też na próbie; jeśli kontrole prowadzone są na próbie projektów/ dokumentacji należy opisać metodykę doboru próby (opisać populację, wskazać czynniki ryzyka, ich wagi oraz sposób oceny, określić wielkość próby oraz sposób dokonywania wyboru projektów/ dokumentów do kontroli. Ponadto należy uwzględnić kontrole trwałości i wizyty monitoringowe oraz inne fakultatywne kontrole.]*

## ****Kontrola projektów****

***[****Należy wskazać główne założenia prowadzenia procesu kontroli projektów (cel prowadzenia kontroli, zakres, itd.), ponadto należy wskazać czy kontrole (zarówno w rozumieniu weryfikacji administracyjnych, jak i kontroli na miejscu) prowadzone są na wszystkich dokumentach, czy też na próbie; jeśli kontrole prowadzone są na próbie projektów/ dokumentacji należy opisać metodykę doboru próby (opisać populację, wskazać czynniki ryzyka, ich wagi oraz sposób oceny, określić wielkość próby oraz sposób dokonywania wyboru projektów/ dokumentów do kontroli.* *Należy przy tym uwzględnić kontrole trwałości, projektów zintegrowanych, partnerskich, hybrydowych, grantowych, wizyty monitoringowe oraz inne fakultatywne procesy kontroli.]*

*Do prezentacji przyjętych czynników ryzyka rekomenduje się stosować poniższą tabelę:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Czynniki ryzyka | Waga | Opis |
| … | … | … |
| … | … | … |

* + 1. **Kontrola projektów prowadzonych przez WFS**
    2. **Kontrola projektów prowadzonych przez WFR**
    3. **Kontrola projektów prowadzonych przez WUP**
    4. **Kontrola projektów prowadzonych przez ŚCP**

# 4. Plan kontroli

## 4.1 Plan kontroli systemowych i wewnętrznych

[*należy przedstawić* *plan kontroli systemowych i wewnętrznych funkcjonowania systemu realizacji RPO WSL* ***pod kątem ilości objętych kontrolą procesów i częstotliwości takich kontroli*** *w następującym układzie:*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Miesiąc/kwartał | Instytucja kontrolująca | Instytucja kontrolowana | Kontrolowane procesy | Czas trwania kontroli | Liczebność zespołu kontrolującego | Informacje dodatkowe |
|  |  |  |  |  |  |  |

## 4.2 Plan kontroli Instrumentów Finansowych

*[Należy określić ile kontroli w roku będzie przeprowadzanych u każdego pośrednika finansowego oraz wskazać miejsce prowadzenia kontroli.]*

## 4.3 Plan kontroli Planów Działań Pomocy Technicznej

*[należy przedstawić* *plan kontroli Planów Działań PT* ***pod kątem liczby objętych kontrolą projektów i częstotliwości takich kontroli*** *w następującym układzie:]*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Miesiąc/kwartał | Instytucja kontrolująca | Instytucja kontrolowana | Nazwa projektu | Czas trwania kontroli | Liczebność zespołu kontrolującego | Informacje dodatkowe |
|  |  |  |  |  |  |  |

## 4.4 Warunki kontroli projektów.

*[Jeśli przedstawienie chronologicznego układu kontroli wszystkich projektów nie jest możliwe, wówczas plan kontroli ogranicza się do zaprezentowania założeń działań kontrolnych. Należy określić wielkość próby projektów (liczba i odsetek projektów) do kontroli zgodnie z przyjętą metodyką doboru próby. Należy przy tym uwzględnić kontrole trwałości, projektów zintegrowanych, partnerskich, hybrydowych, grantowych, wizyty monitoringowe oraz inne fakultatywne procesy kontroli]*

* + 1. **Działania wdrażane przez WFS**
    2. **Działania wdrażane przez WFR**
    3. **Działania wdrażane przez WUP**
    4. **Działania wdrażane przez ŚCP**

## 4.5 Harmonogram kontroli dużych projektów.

*[Należy określić harmonogram kontroli dużych projektów, jeśli został opracowany]*