

PLAN KONTROLI

Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na rok obrachunkowy od 01.07.XXXX r. do 30.06.XXXX r.

1. Opis uwarunkowań prowadzenia procesu kontroli w danym roku obrachunkowym

- 1.1 Zwięzły opis struktury instytucjonalnej odpowiedzialnej za prowadzenie kontroli, w tym liczba osób i etatów zaangażowanych w realizację zadań kontrolnych (w odniesieniu do procesu weryfikacji wniosków o płatność, kontroli systemowych, kontroli na miejscu, kontroli krzyżowych, kontroli procedur zawierania umów i innych kontroli wymienionych w punkcie 1 podpunkt a) Rozdziału 4 Wytycznych w zakresie kontroli POLiŚ 2014-2020) w podziale na IZ POLiŚ oraz IP i IW. Opis powinien jasno wskazywać, w jakie procesy kontrolne instytucje są zaangażowane oraz dowodzić w szczególności niezależności osób zaangażowanych w kontrolę w stosunku do instytucji kontrolowanych (np. niezaangażowanie w realizację procedur prowadzonych przez kontrolowaną instytucję).
- 1.2 Krótki opis dokumentów, w których w ramach PO ujęto procedury związane z realizacją kontroli.
- 1.3 Opis metodyki doboru procesów do kontroli systemowej (w planie należy zawrzeć, w przypadku wyboru procesów do kontroli systemowej - opis analizy ryzyka uzasadniający dobór tych procesów oraz w przypadku kontroli na próbie podmiotów - opis analizy ryzyka uzasadniający wybór poszczególnych IP/IW do kontroli systemowej).
- 1.4 Założenia metodyki:
- doboru próby dokumentów do kontroli wniosków o płatność,
 - doboru próby projektów do kontroli w miejscu realizacji lub w siedzibie beneficjenta, w tym kontroli trwałości (w sytuacji, gdy nie przewiduje się kontroli trwałości należy podać taką informację),
 - doboru do kontroli projektów zintegrowanych, partnerskich, hybrydowych, grantowych w miejscu ich realizacji lub w siedzibie beneficjenta (jeśli metodyka w tym zakresie została przygotowana odrębnie od metodyki doboru próby projektów do kontroli). W sytuacji, gdy w ramach PO nie przewiduje się ww. kontroli projektów należy zawrzeć taką informację w planie.

2. Plan kontroli systemowych (tabela)

Tabela 1.

Planowany termin kontroli (kwartał/rok)	Instytucja Kontrolująca	Instytucja Kontrolowana	Kontrolowane procesy	Czas trwania kontroli	Liczebność zespołu kontrolnego	Informacje dodatkowe

Dodatkowo, plan kontroli systemowych uwzględnia plan kontroli umów o finansowaniu (w sytuacji, gdy nie przewiduje się kontroli umów o finansowaniu należy zawrzeć taką informację w dokumencie).

3. Warunki kontroli projektów

3.1	Określenie wielkości próby projektów (liczba lub odsetek projektów) do kontroli w ramach POIiŚ, zgodnie z przyjętą metodyką. Należy zawrzeć informację nt. kontroli doraźnych - prognoza co do konieczności prowadzenia, częstotliwości i obszarów prowadzenia kontroli doraźnych w danym roku (w tym kontrole realizacji PD PT).
3.2	Informacja nt. planowanego zlecenia działań kontrolnych podmiotom zewnętrznym w danym roku (w tym orientacyjna liczba planowanych do zlecenia kontroli). W sytuacji, gdy instytucja nie planuje zlecenia kontroli innym podmiotom należy zawrzeć taką informację w planie.
3.3	Opis fakultatywnych procesów kontroli realizowanych w ramach POIiŚ. W sytuacji, gdy nie przewiduje się takich procesów należy poinformować o tym w planie.

4. Harmonogram kontroli projektów, w tym projektów dużych (tabela)

Tabela 2.

Lp.	Nazwa i nr projektu	Projekt duży (TAK/NIE)	Projekt pozakonkursowy (TAK/NIE)	Beneficjent	Oś priorytetowa / Działanie	Instytucja kontrolująca	Rodzaj kontroli	Planowany termin kontroli (kwartalnie)

Data:

Podpis: