*- logotyp -*

## Załącznik I.15.12 Lista sprawdzająca do Deklaracji zarządczej IZ FEdP

Deklaracja zarządcza IZ FEdP za rok obrachunkowy ………………/………………….

**Część I**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | | **T/N/ND** | | | Uwagi |
| Weryfikacja informacji/sprawozdań otrzymanych z Departamentów IZ FEdP oraz IP WUP | | | | | | |
| 1. Weryfikacja informacji otrzymanej z Departamentu Zarządzania Funduszami i Programami | | | | | | |
| **1.1** | Czy informacja z Departamentu Zarządzania Funduszami i Programami została podpisana przez osobę do tego upoważnioną, sporządzona na obowiązującym wzorze oraz czy prawidłowo wskazano okres, którego dotyczy dokument? | |  | | |  |
| **1.2** | Czy wszystkie nieprawidłowości[[1]](#footnote-1) stwierdzone w trakcie weryfikacji administracyjnej i kontroli na miejscu zarejestrowane w ROP zostały ujęte w dokumencie? | |  | | |  |
| **1.3** | Czy prawidłowo wskazano kwoty korekt nałożonych w wyniku kontroli przeprowadzonych na wydatkach zaksięgowanych do KE za rok obrachunkowy „n” w odniesieniu do weryfikacji administracyjnych i kontroli na miejscu? | |  | | |  |
| 1. Weryfikacja sprawozdania z RPK otrzymanego z Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości | | | | | | |
| **2.1** | Czy sprawozdanie z realizacji RPK z Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości zostało podpisane przez osoby do tego upoważnione, sporządzone na obowiązującym wzorze oraz czy prawidłowo wskazano okres, którego dotyczy dokument? | |  | | |  |
| **2.2** | Czy sprawozdanie z realizacji RPK jest zgodne z Rocznym Planem Kontroli FEdP 2021-2027? | |  | | |  |
| 1. Weryfikacja sprawozdania z RPK otrzymanego z Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego | | | | | | |
| **3.1** | Czy sprawozdanie z realizacji RPK z Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego zostało podpisane przez osobę do tego upoważnioną, sporządzone na obowiązującym wzorze oraz czy prawidłowo wskazano okres, którego dotyczy dokument? | |  | | |  |
| **3.2** | Czy sprawozdanie z realizacji RPK jest zgodne z Rocznym Planem Kontroli FEdP 2021-2027? | |  | | |  |
| 1. Weryfikacja poświadczenia IP WUP dot. spełnienia obowiązków przewidzianych w Rozporządzeniu (UE) 2021/1060 w zakresie zadań IP | | | | | | |
| **4.1** | Czy IP WUP przedłożył Poświadczenie podpisane przez osobę do tego upoważnioną, sporządzone na obowiązującym wzorze oraz czy prawidłowo wskazano okres, którego dotyczy dokument? | |  | | |  |
| **4.2** | Czy data sporządzenia dokumentu jest równa lub późniejsza niż data podpisania Sprawozdania z realizacji Rocznego Planu Kontroli przez IP WUP za rok obrachunkowy 20………/20……..? | |  | | |  |
| **4.3** | Czy w Poświadczeniu IP prawidłowo wskazano działania następcze w związku z brakami w systemie zarządzania i kontroli i ujętymi w zestawieniu wydatków lub tego rodzaju działania są w toku w odniesieniu do wymaganych działań zaradczych? | |  | | |  |
| **4.4** | Czy przeprowadzona odrębna weryfikacja sprawozdania z realizacji RPK dot. IP WUP potwierdziła, że sprawozdanie jest zgodne z RPK IP WUP a wyniki kontroli przeprowadzonych na wydatkach zaksięgowanych do KE za rok obrachunkowy „n” przez IP WUP i przeprowadzone kontrole zewnętrzne w IP WUP zostały wykazane prawidłowo? | |  | | |  |
| **Wnioski ze sprawdzenia części A** | | | | | | |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | | **T/N\*\*** | | Uwagi | |
| **1.** | Czy informacja/sprawozdania/poświadczenie mogą zostać zatwierdzone? | |  | |  | |
| **ZATWIERDZENIE LISTY SPRAWDZAJĄCEJ** | | | | | | |
|  | | Data | | **Pieczęć i podpis lub czytelny podpis** | | |
| Sporządził | |  | |  | | |
| Zweryfikował | |  | |  | | |
| Zatwierdził  (podpis Dyrektora / Z-cy Dyrektora) | |  | |  | | |
| Weryfikacja merytoryczna (weryfikacja spełnienia wymogów poświadczanych w Deklaracji zarządczej) [[2]](#footnote-2) | | | | | | |
| **1.** | Czy informacje zawarte w zestawieniu wydatków przedstawiono w sposób prawidłowy, są one kompletne i rzetelne zgodnie z art. 98 Rozporządzenia (UE) 2021/2060? | |  | | |  |
| **2.** | Czy wydatki ujęte w zestawieniu wydatków są zgodne z mającym zastosowanie prawem i zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem? | |  | | |  |
| **3.** | Czy nieprawidłowości stwierdzone w końcowych sprawozdaniach z audytu i kontroli w odniesieniu do danego roku obrachunkowego zostały odpowiednio ujęte w zestawieniu wydatków, w szczególności zgodnie z art. 98 Rozporządzenia (UE) 2021/2060? | |  | | |  |
| **3.1** | Czy wykryty błąd przez IA ma charakter systemowy? | |  | | |  |
| **4.** | Czy wydatki podlegające bieżącej ocenie pod kątem ich zgodności z prawem i prawidłowości zostały wyłączone z zestawienia wydatków w oczekiwaniu na ukończenie oceny w celu ewentualnego włączenia do wniosku o płatność w kolejnym roku obrachunkowym? | |  | | |  |
| **5.** | Czy dane dotyczące wskaźników, celów pośrednich i postępów we wdrażaniu FEdP 2021-2027 są wiarygodne? | |  | | |  |
| **6.** | Czy wprowadzono skuteczne i proporcjonalne działania na rzecz zwalczania nadużyć finansowych i że uwzględniają one ryzyka stwierdzone w tym zakresie? | |  | | |  |
| **7.** | Czy IZ FEdP potwierdza, że nie istnieją jakiekolwiek nieujawnione kwestie dotyczące reputacji związanych z wdrażaniem FEdP 2021-2027? | |  | | |  |
| **7.1** | Czy w otrzymanych informacjach/sprawozdaniach z komórek IZ FEdP/IP poświadczono, że nie istnieją jakiekolwiek nieujawnione kwestie dotyczące reputacji związanych z wdrażaniem FEdP 2021-2027? | |  | | |  |
| Wnioski ze sprawdzenia | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | | T/N | | | Uwagi |
| **1.** | Czy dokument wymaga dodatkowych wyjaśnień/korekt? | |  | | |  |
| **2.** | Czy dokument w istniejącej formie może zostać zatwierdzony? | |  | | |  |
| **ZATWIERDZENIE LISTY SPRAWDZAJĄCEJ** | | | | | | |
|  | | Data | | **Pieczęć i podpis lub czytelny podpis** | | |
| Sporządził | |  | |  | | |
| Zweryfikował | |  | |  | | |
| Zatwierdził  (podpis Dyrektora / Z-cy Dyrektora) | |  | |  | | |

**Część II**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | | **Wyszczególnienie** | | **T/N** | | **Uwagi** |
| **Weryfikacja formalna sporządzenia Deklaracji zarządczej** | | | | | | |
| 1. | | Czy Deklaracja zarządcza została sporządzona na wzorze określonym w załączniku XVIII do Rozporządzenia (UE) 2021/2060? | |  | |  |
| 2. | | Czy dokument został podpisany przez osobę upoważnioną wskazaną w Deklaracji zarządczej? | |  | |  |
| 3. | | Czy została podana data podpisania Deklaracji zarządczej? | |  | |  |
| 4. | | Czy data podpisania Deklaracji zarządczej jest równa lub późniejsza niż data podpisania Rocznego zestawienia wydatków przekazanego przez BCK? | |  | |  |
| **WNIOSKI ZE SPRAWDZENIA** | | | | | | |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | | | **T/N** | Uwagi | |
| 1. | Czy dokument może zostać przekazany do IA? | | |  |  | |
| **ZATWIERDZENIE LISTY SPRAWDZAJĄCEJ** | | | | | | |
|  | | | Data | | **Pieczęć i podpis lub czytelny podpis** | |
| Sporządził | | |  | |  | |
| Sprawdził | | |  | |  | |

Deklarację przekazano do IA dnia …………….

…………………………………………….

(Data i podpis osoby dokonującej wpisu)

Deklarację wysłano do KE dnia ……………………

…………………………………………….

(Data i podpis osoby dokonującej wpisu)

1. Nieprawidłowości w rozumieniu Rozporządzenia (UE) 2021/1060, a więc nieprawidłowości mające skutek finansowy dla budżetu UE, skorygowane po zadeklarowaniu wydatków do KE i ujęte w Rejestrze Obciążeń na Projekcie. [↑](#footnote-ref-1)
2. Część B należy wypełnić w przypadku kiedy informacje/sprawozdania otrzymane z Departamentów IZ FEdP oraz IP WUP nie wymagają wyjaśnień/korekt. [↑](#footnote-ref-2)