## Załącznik nr 1\_7.4 Sprawozdanie z Rocznego Planu Kontroli

**Roczne podsumowanie przeprowadzonych kontroli**

Nazwa funduszu:

Wersja dd/mm/rr

Okres, za jaki weryfikowany jest dokument:

Komórka organizacyjna/ instytucja, z której pochodzą dane

Roczne podsumowanie końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli, w tym analiza charakteru i zakresu błędów i niedoskonałości stwierdzonych w systemach wraz z informacjami na temat podjętych lub planowanych działań naprawczych.

A) Podsumowanie kontroli przeprowadzonych w zakresie wydatków w odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się w dniu 30 czerwca ... (rok): weryfikacji administracyjnych na podstawie art. 125 ust. 5 lit. a) RWP

w poniższym formularzu należy podać krótki opis lub podsumowanie:

* przyjętej metodyki i szczegółów' przeprowadzonej oceny ryzyka: weryfikacji każdej pozycji wydatków lub metody badania próby. W drugim wypadku należy wskazać badaną próbę, np. rodzaj beneficjenta, kategorię wydatków, wartość pozycji, przeszłe doświadczenia itp. Jeżeli Komisja zażąda opisu funkcji i procedur obowiązujących w instytucji zarządzającej na podstawie art. 124 ust. 3 RWP, wystarczające będzie odniesienie do odpowiedniej sekcji tego opisu. W przypadku zmiany metodyki w niniejszej sekcji rocznego podsumowania należy zamieścić zaktualizowane informacje;
* głównych wyników i rodzaju lub rodzajów wykrytych błędów;
* wniosków wyciągniętych z tych kontroli, a w rezultacie środków naprawczych przyjętych np. w odniesieniu do funkcjonowania SZiK, w szczególności w przypadku wykrycia nieprawidłowości systemowych, potrzeby przekazywania beneficjentom zaktualizowanych informacji dotyczących metodyki kontroli zarządczych i instrukcji lub wytycznych;
* korekt finansowych zastosowanych - według osi priorytetowej — w wyniku kontroli zarządczych przeprowadzonych w odniesieniu do wydatków, które mają zostać ujęte  
  w zestawieniu wydatków.

|  |  |
| --- | --- |
| Opis przyjętej metodyki |  |
| Główne wyniki i rodzaj wykrytych błędów  (należy wybrać z wykazu | Wyciągnięte wnioski i podjęte lub planowane działania naprawcze [w zależności od charakteru nieprawidłowości, tj. charakteru indywidualnego lub systemowego]. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| znajdującego się w sekcji 2.1.3.1)  Niekwalifikowalne projekty Nieosiągnięte cele projektu Niekwalifikowalne wydatki Ścieżka audytu Zamówienia publiczne Pomoc państwa Instrument finansowy Operacje generujące dochód Wiarygodność danych i wskaźników  Działania informacyjne i  promocyjne  Aspekt środowiskowy  Formy kosztów  uproszczonych  Trwałość operacji  Równouprawnienie płci,  równe szanse  Niedyskryminacja  Należyte zarządzanie  finansami  [inne] (należy określić) |  | |
|  |  | |
| Kwota korekt w zestawieniu wydatków, które zastosowano w wyniku wykrycia nieprawidłowości i które wprowadzono do czasu złożenia ostatecznego wniosku o płatność okresową i po złożeniu takiego wniosku, zagregowana według osi priorytetowej. | | |
|  | Do czasu złożenia ostatecznego wniosku o płatność okresową Kwota zagregowana (EUR) | Po złożeniu ostatecznego wniosku o płatność okresową (odniesienie do tabel i dotyczącej wyszczególnienia różnic pomiędzy wydatkami dodatek 8 do załącznika VII do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 1011/2014)  Kwota zagregowana (EUR) |
| Oś priorytetowa 1 |  |  |
| Oś priorytetowa 2 |  |  |
|  |  |  |

B) Podsumowanie kontroli przeprowadzonych w zakresie wydatków w odniesieniu do roku obrachunkowego kończącego się w dniu 30 czerwca ... (rok): kontrole na miejscu zgodnie z art. 125 ust. 5 lit. b) RWP

W poniższym formularzu należy podać całkowitą liczbę przeprowadzonych kontroli na miejscu  
i krótki opis lub podsumowanie

* zastosowanej metodyki, celu kontroli (w celu potwierdzenia lub uzupełnienia wyniku weryfikacji administracyjnych); aspektów objętych kontrolą; itp. Jeżeli Komisja zażąda opisu funkcji i procedur obowiązujących w IZ na podstawie art. 124 ust. 3 RWP, wystarczające będzie odniesienie do odpowiedniej sekcji tego opisu. W przypadku zmiany metodyki w niniejszej sekcji rocznego podsumowania należy zamieścić zaktualizowane informacje;
* głównych wyników i rodzaju wykrytych błędów;
* wniosków wyciągniętych z tych kontroli, a w rezultacie środków naprawczych przyjętych w odniesieniu do funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli, w szczególności w przypadku wykrycia nieprawidłowości systemowych, potrzeby przekazywania beneficjentom zaktualizowanych informacji dotyczących metodyki kontroli zarządczych lub instrukcji bądź też wytycznych itp.;
* korekt finansowych zastosowanych - według osi priorytetowej — w wyniku kontroli na miejscu przeprowadzonych w odniesieniu do wydatków, które mają zostać ujęte w zestawieniu wydatków.

|  |  |
| --- | --- |
| Opis przyjętej metodyki |  |
| Główne wyniki i rodzaj wykrytych błędów  (należy wybrać z wykazu znajdującego się w sekcji 2.1.3.1)  Niekwalifikowalne projekty Nieosiągnięte cele projektu Niekwalifikowalne wydatki Ścieżka audytu  Zamówienia publiczne  Pomoc państwa  Instrument finansowy  Operacje generujące dochód Wiarygodność danych i wskaźników  Działania informacyjne i promocyjne  Aspekt środowiskowy Formy kosztów uproszczonych Trwałość operacji  Równouprawnienie płci, równe szanse  Niedyskryminacja  Należyte zarządzanie finansami  (inne)  (należy określić) | Wyciągnięte wnioski i podjęte lub planowane działania naprawcze [w zależności od charakteru nieprawidłowości, tj. charakteru indywidualnego lub systemowego]. |
| Kwota korekt w zestawieniu wydatków, które zastosowano w wyniku wykrycia nieprawidłowości i które wprowadzono do czasu złożenia ostatecznego wniosku o płatność okresową i po złożeniu takiego wniosku, zagregowana według osi priorytetowej | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Do czasu złożenia ostatecznego wniosku o płatność okresową Kwota zagregowana (EUR)** | **Po złożeniu ostatecznego wniosku o płatność okresową** (odniesienie do tabeli dotyczącej wyszczególnienia różnic pomiędzy wydatkami - dodatek 8 do załącznika VII do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE)nr 1011/2014)  **Kwota zagregowana (EUR)** |
| **Oś priorytetowa 1** |  |  |
| **Oś priorytetowa 2** |  |  |

……………………………………………………….

Data i podpis osoby upoważnionej