



Warszawa, dnia 18 lipca 2016 r.

RZECZPOSPOLITA POLSKA
MINISTERSTWO FINANSÓW
GENERALNY INSPEKTOR
KONTROLI SKARBOWEJ
Wiesław Jasiński

DO2.9011.5.2015.3.MMS

Minister Rozwoju

OPINIA NIEZALEŻNEGO PODMIOTU AUDYTOWEGO
ZGODNIE Z ART. 124 UST. 2 ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 1303/2013
W SPRAWIE SPEŁNIENIA PRZEZ INSTYTUCJĘ ZARZĄDZAJĄCĄ I INSTYTUCJĘ
CERTYFIKUJĄCĄ KRYTERIÓW DESYGNACJI OKREŚLONYCH
W ZAŁĄCZNIKU XIII DO ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 1303/2013

WPROWADZENIE

Ja, niżej podpisany, Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej jako podmiot funkcjonalnie niezależny od Instytucji Zarządzającej i Instytucji Certyfikującej, odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania i wydanie opinii przedstawiającej wyniki oceny spełnienia przez Instytucję Zarządzającą i Instytucję Certyfikującą kryteriów desygnacji określonych w załączniku XIII do rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, kod CCI2014PL16M2OP012* (dalej zwanego „programem”), przeprowadziłem badanie zgodnie z art. 124 ust. 2 tego rozporządzenia.

ZAKRES BADANIA

Badaniu została poddana Instytucja Zarządzająca pełniąca również funkcję Instytucji Certyfikującej, a także delegowane funkcje tych instytucji, jak opisano w rozdziale 1 załączonego sprawozdania.

Zasięg i zakres badania są szczegółowo opisane w rozdziale 2 załączonego sprawozdania. Oprócz innych aspektów opisanych w niniejszym sprawozdaniu badanie przeprowadzono na podstawie opisu funkcji i procedur obowiązującego w Instytucji Zarządzającej, pełniącej również funkcję Instytucji Certyfikującej oraz w Instytucjach Pośredniczących, sporządzonego przez Zarząd Województwa Śląskiego na odpowiedzialność tego podmiotu. Opis funkcji i procedur został zatwierdzony w dniu 14 marca 2015 r. oraz zmieniony w dniu 19 stycznia 2016 r. i dostarczony odpowiednio w dniu 23 marca 2015 r. oraz w dniu 3 lutego 2016 r. przez Instytucję Zarządzającą, pełniącą również funkcję Instytucji Certyfikującej.

W odniesieniu do części systemu zarządzania i kontroli stosowanego przez Instytucję Zarządzającą, pełniącą również funkcję Instytucji Certyfikującej, w odniesieniu do *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020* niniejszym stwierdzam, że przedmiotowy system jest zasadniczo taki sam jak w poprzednim

okresie programowania, i że – na podstawie czynności audytowych przeprowadzonych zgodnie ze stosownymi przepisami rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 – istnieją dowody na jego skuteczne funkcjonowanie w tym okresie.

W związku z powyższym stwierdzam, że stosowne kryteria zostały spełnione bez prowadzenia dodatkowych czynności audytowych.

OPINIA

Na podstawie badania, o którym mowa powyżej, uważam, że Instytucja Zarządzająca, pełniącą również funkcję Instytucji Certyfikującej, wyznaczana do realizacji przedmiotowego programu spełnia kryteria desygnacji dotyczące wewnętrznego środowiska kontroli, zarządzania ryzykiem, działań związanych z zarządzaniem i kontrolą oraz monitorowania, określone w załączniku XIII do rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Wiesław Jasiński
/podpisano elektronicznie/