



RZECZPOSPOLITA POLSKA

Ministerstwo Finansów

Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej
Andrzej Parafianowicz

Warszawa, dnia 03 października 2008 r.

DO2/9013/14/593/JBG/08/1901

Komisja Europejska
Dyrekcja Generalna ds. Polityki Regionalnej

OPINIA
W SPRAWIE ZGODNOŚCI SYSTEMÓW ZARZĄDZANIA I KONTROLI

Wprowadzenie

Ja, niżej podpisany, pełniący funkcję Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, organu odpowiedzialnego za sporządzenie sprawozdania określającego ocenę systemów zarządzania i kontroli ustanowionych dla **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego**, nr kodu CCI 2007PL161PO014, na okres 2007 – 2013 oraz za wydanie opinii w kwestii ich zgodności z art. 58 do 62 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, przeprowadziłem badanie zgodnie z art. 25 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.

Zakres badania

Badanie oparto na podstawie opisu systemów zarządzania i kontroli przekazanego w lutym 2008 r. oraz w dniu 4 września 2008 r. przez Instytucję Zarządzającą. Ponadto, sprawdzone zostały dalsze informacje dotyczące: struktury organizacyjnej audytowanych jednostek, zasobów ludzkich, procedur zarządzania ryzykiem, mechanizmów kontrolnych, systemów księgowych i monitoringu oraz procesów związanych z informacją i komunikacją. Dodatkowo przeprowadzono wywiady z pracownikami Instytucji Zarządzającej (komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego), Instytucji Certyfikującej (Departamentu Instytucji Certyfikującej w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego) oraz Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji (komórek organizacyjnych Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku).

Badaniem zostały objęte Instytucja Zarządzająca, Instytucja Certyfikująca, Instytucja Pośrednicząca w Certyfikacji oraz Instytucja Audytowa.

Opinia

Na podstawie badania, o którym mowa powyżej, wyrażam opinię, że systemy zarządzania i kontroli ustanowione dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego, nr kodu CCI 2007PL161PO014, na okres 2007 – 2013 spełniają wymogi art. 58 do 62 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 i sekcji 3 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.

PODSEKRETARZ STANU
Generalny Inspektor Kontroli Skarbowej
Andrzej Parafianowicz
Andrzej Parafianowicz