

Załącznik nr 1 - Minimalny zakres informacji oraz struktura rocznego planu kontroli

1) RPK składa się z następujących części:

a) opis systemu kontroli PPS:

- i) struktura instytucjonalna,
- ii) obowiązujące dokumenty,
- iii) założenia dotyczące kontroli,

b) plan kontroli systemowych³⁰:

- i) informacje na temat doboru próby i czynników ryzyka, w tym ewentualne uzasadnienie obniżenia wielkości próby instytucji do kontroli, o czym mowa w rozdziale 4 pkt 5,
- ii) harmonogram kontroli systemowych, w tym ewentualnie informacja o stosowaniu trybu zdalnego zgodnie z rozdziałem 4 pkt 6,

c) warunki kontroli projektów:

- i) weryfikacje wniosków o płatność,
- ii) kontrole w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie podmiotu kontrolowanego³¹.

2) W sytuacji prowadzenia kontroli na próbie projektów lub na próbie dokumentów stosowna informacja dotycząca zastosowanej metodyki powinna być sporządzona zgodnie ze wzorem tabeli prezentującej główne założenia danej metodyki.

³⁰ Części tej nie sporządza się, gdy w ramach PPS nie prowadzi się kontroli systemowych.

³¹ W tym kontrole trwałości projektu.