# **OGÓLNY SCHEMAT KONTROLI PROJEKTÓW DOFINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW UE REALIZOWANYCH PRZEZ PRZEDSIĘBIORCÓW**

Wybór projektów do kontroli na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka

(art. 22 ust. 8 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020)
(art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027)

Doręczenie przedsiębiorcy lub osobie upoważnionej upoważnienia do kontroli

(art. 23 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020)
(art. 25 ust. 5 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027)

Przeprowadzenie czynności kontrolnych w zakresie i czasie
określonym w upoważnieniu

(art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020)
(art. 25 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich
w perspektywie finansowej 2021–2027)

Sporządzenie i przekazanie informacji pokontrolnej podmiotowi kontrolowanemu

(art. 25 ust.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020)

(art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027)

Postępowanie pokontrolne

zgłoszenie ewentualnych zastrzeżeń do informacji pokontrolnej przez podmiot kontrolowany;

rozpatrzenie zastrzeżeń przez instytucję kontrolującą – jeżeli zostały zgłoszone;

po rozpatrzeniu zastrzeżeń – sporządzenie i przekazanie ostatecznej informacji pokontrolnej podmiotowi kontrolowanemu;

przesłanie informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych do instytucji kontrolującej
– jeżeli zostały wydane.

(art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020)

(art. 27 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich
w perspektywie finansowej 2021–2027)