

KARTA ZMIAN NR 5/I/2018

NAZWA DOKUMENTU:		Instrukcja Wykonawcza Instytucji Certyfikującej			
Nr wersji dokumentu:	1				
NAZWA ZAŁĄCZNIKA:		Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków [Załącznik nr 4.1.2] Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Zestawienia wydatków [Załącznik nr 4.2.3] Wzór ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE [Załącznik nr 8.1.1] Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A [Załącznik nr 9.1.1]			
Nr wersji dokumentu:	1				
AKTY PRAWNE (należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty, numeru oraz miejsca publikacji)	Akty UE	Nie dotyczy			
	Akty prawne polskie	Nie dotyczy			
	Dokumenty programowe	Nie dotyczy			
	Wytyczne	Nie dotyczy			
UZASADNIENIE wprowadzenia zmian:		<p>Zmiany w Instrukcji wykonawczej Instytucji Certyfikującej (IC) mają na celu uwzględnienie rekomendacji zawartych w ostatecznej informacji pokontrolnej z kontroli służącej potwierdzeniu spełnienia kryteriów desygnacji przeprowadzonej przez pracowników Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie oraz Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju, a także doprecyzowanie i uaktualnienie zapisów.</p> <p>W związku z powyższym w IW IC m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - doprecyzowano zapisy dot. procedury wstrzymania certyfikacji RPO WiM 2014-2020; - doprecyzowano zapisy dot. pozyskiwania i analizy wyników kontroli/audytów przeprowadzonych przez IA i inne uprawnione instytucje; - doprecyzowano zapisy dot. pozyskiwania i analizy wyników kontroli przeprowadzanych przez IP/IZ poprzez uzupełnienie zapisów o analizę wyników kontroli krzyżowych; - doprecyzowano zapisy: <ul style="list-style-type: none"> · w liście sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków; · w liście sprawdzającej do weryfikacji Zestawienia wydatków; · we wzorze ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE; · w liście sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A. 			

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
1.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	8	2	2.2	-	-
Treść przed zmianą					

Wszyscy pracownicy IC zobowiązani są do przestrzegania zasad określonych w Kodeksie etycznym pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie oraz Kodeksie etycznego postępowania

Pracowników wdrażających Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 stanowiącego załącznik do Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie zarządzania ryzykiem oraz wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

Treść po zmianie

Wszyscy pracownicy IC zobowiązani są do przestrzegania zasad określonych w Kodeksie etycznym pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie oraz Kodeksie etycznego postępowania Pracowników wdrażających Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 stanowiącego załącznik do Zasad Instytucji Zarządzającej w zakresie zarządzania ryzykiem oraz wprowadzenia skutecznych i proporcjonalnych środków zwalczania nadużyć finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
2.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	9	2	2.3	2.3.1	-
Treść przed zmianą					

2.3.1 Realizacja procesu

1. Zasady sporządzenia Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 26/2015 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 10.03.2015 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Treść po zmianie

2.3.1 Realizacja procesu

1. Zasady sporządzenia Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 36/2018 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16.02.2018 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
3.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	20	5	-	-	-
Treść przed zmianą					

W przypadku wstrzymania biegu terminu płatności na podstawie art. 83 lub zawieszeniu płatności przez KE dokonanego na podstawie art. 142 Rozporządzenia nr 1303/2013, sposób postępowania uzależniony jest od informacji uzyskanej z KE nt. działań koniecznych do podjęcia w celu wznowienia/zawieszenia płatności.

IC, w przypadku powzięcia informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości, może podjąć decyzję o wstrzymaniu certyfikacji wydatków w ramach osi priorytetowej, działania, poddziałania lub grupy projektów do czasu usunięcia przez daną instytucję okoliczności będących podstawą wstrzymania procesu certyfikacji w celu zapobieżenia certyfikowania wydatków poniesionych z naruszeniem prawa.

IC stwierdza wystąpienie okoliczności mogących być przyczyną wstrzymania certyfikacji w szczególności na podstawie:

- wyników audytów przeprowadzonych przez IA,
- wyników kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ,
- wyników kontroli przeprowadzonych przez NIK lub inne organy kontrolne.

Okoliczności mogące być przyczyną wstrzymania procesu certyfikacji może stwierdzić każdy pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji, Kierownik BC-A, Dyrektor A/osoba upoważniona.

5.1 Realizacja procesu

Treść po zmianie

5.1 Wstrzymanie biegu terminu płatności na podstawie art. 83 lub zawieszenia płatności przez KE dokonanego na podstawie art. 142 Rozporządzenia nr 1303/2013

W przypadku wstrzymania biegu terminu płatności na podstawie art. 83 lub zawieszenia płatności przez KE dokonanego na podstawie art. 142 Rozporządzenia nr 1303/2013, sposób postępowania uzależniony jest od informacji uzyskanej z KE lub innych uprawnionych organów nt. działań koniecznych do podjęcia w celu wznowienia/zawieszenia płatności.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w ramach programów operacyjnych na lata 2014-2020, IC przekazuje w terminie 5 dni roboczych pisemną informację w tym zakresie do IKPC oraz do Instytucji odpowiedzialnej za otrzymywanie płatności z KE.

5.2 Wstrzymanie certyfikacji w przypadku powzięcia informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości przez IC

W przypadku powzięcia informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości, IC może podjąć decyzję o wstrzymaniu certyfikacji wydatków w ramach osi priorytetowej, działania, poddziałania lub grupy projektów do czasu usunięcia przez daną instytucję okoliczności będących podstawą wstrzymania procesu certyfikacji w celu zapobieżenia certyfikowania wydatków poniesionych z naruszeniem prawa.

IC stwierdza wystąpienie okoliczności mogących być przyczyną wstrzymania certyfikacji w szczególności na podstawie:

- wyników audytów przeprowadzonych przez IA,
- wyników kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ i kontroli krzyżowych,
- wyników kontroli przeprowadzonych przez NIK lub inne organy kontrolne.

Okoliczności mogące być przyczyną wstrzymania procesu certyfikacji może stwierdzić każdy pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji, Kierownik BC-A, Dyrektor A/osoba upoważniona.

5.2.1 Realizacja procesu

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
4.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	26	9	-	-	-
Treść przed zmianą					

IC, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków, jest zobowiązana do uwzględnienia wyników wszystkich audytów przeprowadzonych przez IA lub na jej odpowiedzialność, wyników kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ oraz innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje.

Treść po zmianie

Zgodnie z art. 126 lit f) Rozporządzenia nr 1303/2013 IC, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków, jest zobowiązana do uwzględnienia wyników wszystkich audytów przeprowadzonych przez IA lub na jej odpowiedzialność, wyników kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ oraz innych wyników kontroli przeprowadzanych przez uprawnione instytucje.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
5.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	26	9	9.1	-	-
Treść przed zmianą					

9.1 Pozyskiwanie i analiza wyników kontroli/audytów przeprowadzonych przez IA i inne uprawnione instytucje

IC, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków uwzględnia:

- opinię audytową oraz sprawozdania z kontroli, o których mowa w art. 127 ust. 5 Rozporządzenia nr 1303/2013,
- wyniki audytów operacji przeprowadzonych przez IA, o których mowa w art. 127 ust. 1 Rozporządzenia nr 1303/2013,
- wyniki kontroli i audytów przeprowadzonych w IZ oraz IP przez NIK lub inne uprawnione organy.

Zgodnie z procedurą 8.5.3 w IW IZ, KS-A analizuje ww. wyniki kontroli/audytów, a w przypadku, gdy analiza wskazuje na nieprawidłowości w funkcjonowaniu systemu lub zawiera ustalenia o skutkach finansowych, przekazuje do IC informację nt. aktualizacji Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów.

IC może każdorazowo wystąpić do KS-A o przekazanie wyniku kontroli/audytu wraz ze stosowną listą sprawdzającą.

Treść po zmianie

9.1 Pozyskiwanie i analiza wyników kontroli/audytów przeprowadzonych przez IA i inne uprawnione instytucje

IC każdorazowo, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków uwzględnia:

- opinię audytową oraz sprawozdania z kontroli, o których mowa w art. 127 ust. 5 Rozporządzenia nr 1303/2013,
- wyniki audytów operacji przeprowadzonych przez IA, o których mowa w art. 127 ust. 1 Rozporządzenia nr 1303/2013,
- wyniki kontroli i audytów przeprowadzonych w IZ oraz IP przez NIK lub inne uprawnione organy.

Zgodnie z zapisami IW IZ, wyniki wszystkich kontroli/audytów prowadzonych w IZ lub u Beneficjenta, który realizuje projekt w ramach Działania/Poddziałania koordynowanego przez IZ, przez upoważnione instytucje zewnętrzne są kierowane do PR oraz do A.

Po wpływie do BC-A wyniku kontroli/audytu kierownik BC-A dekretuje dokumenty na pracownika wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji. Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji po analizie wyniku kontroli/audytu zapisuje dokument w folderze sieciowym BC-A.

W przypadku, gdy wynik kontroli/audytu zawiera ustalenia o skutkach finansowych, pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji wprowadza numer projektu do elektronicznego rejestru wyników kontroli/audytu ze skutkiem finansowym.

Analizę wszystkich wyników kontroli/audytów zgodnie z zapisami IW IZ przeprowadza również KS-A. W przypadku, gdy analiza wskazuje na nieprawidłowości w funkcjonowaniu systemu lub zawiera ustalenia o skutkach finansowych, KS-A przekazuje do IC informację nt. aktualizacji Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów.

IC sprawdza zgodność danych zawartych w Rejestrze nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów z posiadaną dokumentacją źródłową.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
6.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	26	9	9.1.2.1	3	-
Treść przed zmianą					

9.1.2.1 Analiza Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów w trakcie weryfikacji Deklaracji wydatków/sporzędzania Zestawienia wydatków

(...)

3. W przypadku, gdy dane zawarte w karcie kontroli okażą się niewystarczające do przeprowadzenia weryfikacji poprawności rozliczenia wniosku o płatność w Deklaracji wydatków/Zestawieniu wydatków, pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji, w porozumieniu z Kierownikiem BC-A, zwraca się do IP/IZ z prośbą o udzielenie wyjaśnień/usunięcie błędów/uzupełnienie karty kontroli o brakujące informacje. Na czas ewentualnych uzgodnień korespondencja odbywa się w formie elektronicznej lub telefonicznie.

(...)

Treść po zmianie

9.1.2.1 Analiza Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów w trakcie weryfikacji Deklaracji wydatków/sporzędzania Zestawienia wydatków

3. Usunięto zapis i zaktualizowano numerację

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
7.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	27	9	9.1.2.2	1,5,6,7	-
Treść przed zmianą					

9.1.2.2 Analiza Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów w momencie wpływu aktualizacji

- Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji analizuje wpis do *Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów* przy pomocy Listy sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A – część A [Załącznik nr 9.1.1]. W Liście sprawdzającej pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji może zaproponować:
 - pozyskanie wyniku kontroli/audytu wraz z listą sprawdzającą w celu szczegółowej analizy,
- (...)
- Po pozyskaniu wyniku kontroli/audytu i listy sprawdzającej, pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji dokonuje jego analizy. Wynik analizy odnotowuje w Liście sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A – część B [Załącznik nr 9.1.1]. W szczególności może zaproponować wstrzymanie certyfikacji wydatków lub wyłączenie wniosku o płatność z Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków.
- Kierownik BC-A weryfikuje wynik kontroli/audytu i akceptuje Listę sprawdzającą, następnie Lista jest zatwierdzana przez Dyrektora A/osobę upoważnioną.
- W zależności od podjętej decyzji realizowana jest procedura opisana w pkt 3 lub 4.

Treść po zmianie

9.1.2.2 Analiza Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów w momencie wpływu aktualizacji

- Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji analizuje wpis do *Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów* przy pomocy Listy sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A [Załącznik nr 9.1.1]. W Liście sprawdzającej pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji może zaproponować:
 - usunięto zapis
- (...)
- usunięto zapis
- usunięto zapis
- usunięto zapis

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
8.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	27	9	9.2	-	-
Treść przed zmianą					

9.2 Pozyskiwanie i analiza wyników kontroli przeprowadzanych przez IP/IZ

- IC, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków, uwzględnia:
- wyniki kontroli systemowych przeprowadzonych przez KS-A w IP,

- wyniki kontroli projektów przeprowadzonych przez IP/IZ,
(...)

W odniesieniu do kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ, IC pozyskuje z SL2014 informacje niezbędne z punktu widzenia procesu certyfikacji.

Treść po zmianie

9.2 Pozyskiwanie i analiza wyników kontroli przeprowadzanych przez IP/IZ i kontroli krzyżowych

IC, podczas sporządzania i składania Wniosków o płatność okresową oraz Zestawień wydatków, uwzględnia:

- wyniki kontroli systemowych przeprowadzonych przez KS-A w IP,
- wyniki kontroli projektów przeprowadzonych przez IP/IZ,
- wyniki kontroli krzyżowych.

(...)

W odniesieniu do kontroli przeprowadzonych przez IP/IZ i kontroli krzyżowych, IC pozyskuje z SL2014 informacje niezbędne z punktu widzenia procesu certyfikacji.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
9.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	28	9	9.2.2.2	1	-
Treść przed zmianą					

9.2.2.2 Analiza wyników kontroli przeprowadzanych przez IP/IZ

1. Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji generuje raport przy użyciu Oracle BIEE w zakresie kontroli projektów załączonych do Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków.

(...)

Treść po zmianie

9.2.2.2 Analiza wyników kontroli przeprowadzanych przez IP/IZ i kontroli krzyżowych

1. Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji generuje raporty przy użyciu Oracle BIEE w zakresie kontroli projektów załączonych do Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków i kontroli krzyżowych.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
10.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	32	13	13.1.2	5,13	-
Treść przed zmianą					

13.1.2 Realizacja procesu

(...)

5. Zasady sporządzenia Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 26/2015 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 10.03.2015 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

(...)

13. Zasady sporządzania Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 26/2015 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 10.03.2015 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Treść po zmianie

13.1.2 Realizacja procesu

(...)

5. Zasady sporządzenia Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 36/2018 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16.02.2018 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

(...)

13. Zasady sporządzania Wniosku do Zarządu WWM, procedury jego przyjmowania i publikacji dokumentów reguluje Zarządzenie nr 36/2018 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16.02.2018 r. w sprawie ustalenia Zasad dotyczących organizacji posiedzeń Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
11.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	40	-	-	-	4.1.2
	Treść przed zmianą				

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków [Załącznik nr 4.1.2]

Lista sprawdzająca do weryfikacji Deklaracji Wydatków

Nr Deklaracji wydatków:	
Deklaracja wydatków za okres do:	
Nazwa Funduszu:	
Data wpływu do IC:	

Lp.	Pytanie	T/N/ND	Uwagi
1. Weryfikacja formalna			
1.1	Czy IP/IZ poinformowała IC o przekazaniu Deklaracji wydatków w SL2014?		
1.2	Czy Deklaracja wydatków w SL2014 ma status przekazana?		
1.3	Czy okres, którego dotyczy Deklaracja wydatków, jest prawidłowy?		
1.4	Czy numer Deklaracji wydatków jest prawidłowy?		
1.5	Czy nazwa Funduszu jest prawidłowa?		
1.6	Czy wersja Deklaracji wydatków jest prawidłowa?		
1.7	Czy nazwy instytucji są prawidłowe?		
1.8	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wszystkie wnioski o płatność zarejestrowane w okresie, którego dotyczy Deklaracja?		
1.9	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wszystkie kwoty odzyskane/ wycofane zarejestrowane w okresie, którego dotyczy Deklaracja?		
1.10	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wnioski o płatność wyłączone z poprzednich Deklaracji wydatków?		

1.11	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte kwoty odzyskane/ wycofane wyłączone z poprzednich Deklaracji wydatków?		
1.12	Jeśli w pytaniach 1.10-1.11 wpisano „T” czy IP/IZ przekazała wyjaśnienia?		
2. Weryfikacja merytoryczno-rachunkowa			
2.1	Czy w każdym wniosku o płatność w ramach projektów obejmujących pomoc publiczną została wpisana data wypłaty środków zgodnie z art. 131 pkt. 3 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
2.2	Czy w oparciu o wyniki analizy przeprowadzonej na podstawie procedury zawartej w rozdziale 7 IW IC, można stwierdzić, że dane w Rejestrze obciążeń na projekcie, dotyczące kwot odzyskanych i wycofanych ujętych w bieżącej Deklaracji są prawidłowe i kompletne?		
2.3	Czy suma każdej z kwot Narastająco w bloku <i>Deklaracja w podziale na poziomy wdrażania</i> jest prawidłowa? (weryfikacja na podstawie Załącznika nr 4.1.3 Tabela IC do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków)		
2.4	Czy suma każdej z kwot Narastająco w bloku <i>Deklaracja w podziale na poziomy wdrażania</i> jest zgodna z sumą odpowiedniej kolumny zawartej w raporcie z SL2014, dotyczącym kumulatywnych wydatków?		
2.5	Czy dla wszystkich wniosków o płatność końcową ujętych w Deklaracji wydatków, odpowiednia informacja o przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu znajduje się w SL2014?		
2.6	Czy kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona po złożeniu wniosku o płatność końcową?		
2.7	Czy data zatwierdzenia wniosku o płatność końcową ujętego w Deklaracji wydatków jest późniejsza lub równa dacie przeprowadzenia kontroli na zakończenie realizacji projektu na dokumentach?		
2.8	Czy w oparciu o analizę kart kontroli, informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.9	Czy w oparciu o analizę <i>Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów</i> , informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.10	Czy w oparciu o analizę nieprawidłowości pozyskanych z <i>Ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE</i> , informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.11	Czy kwota w polu Wydatki kwalifikowalne wykazana w bloku <i>Informacje finansowe</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest równa kwocie w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne? (jeżeli <i>Nie</i> uzupełnij pole <i>Uwagi</i>)		
2.12	Czy suma wydatków kwalifikowalnych z bloku <i>Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest		

	zgodna* z kwotą wykazaną w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne w bloku <i>Informacje finansowe</i> ?		
2.13	Czy dane zawarte w Deklaracji wydatków w bloku <i>Korekty systemowe</i> są zgodne z danymi zawartymi w raporcie z SL2014 dot. korekt systemowych?		
2.14	Czy w polu Opis kart korekt systemowych w SL2014 podano przyczynę dokonania korekty oraz sposób jej wyliczenia?		
3. Warunki certyfikacji			
3.1	Czy IC otrzymała informacje wskazujące na wystąpienie sytuacji rażącego zaniedbania zasad systemu zarządzania i kontroli, naruszenia kryteriów desygnacji lub stwierdzeniu nieprawidłowości systemowych, które mogą mieć wpływ na certyfikację wydatków?		
3.1.1	Czy w związku z pytaniem 3.1 zaistniała konieczność wstrzymania certyfikacji wydatków osi priorytetowej, działania, poddziałania lub grupy projektów, w ramach których wydatki są ujęte w bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.2	Czy IC posiada informację o wstrzymaniu biegu terminu płatności przez KE na podstawie art. 83 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
3.2.1	Jeśli w pytaniu 3.2 wpisano „T” – czy przyczyny wstrzymania biegu terminu płatności mają wpływ na certyfikację bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.3	Czy IC posiada informację o zawieszeniu płatności przez KE dokonanej na podstawie art. 142 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
3.3.1	Jeśli w pytaniu 3.3 wpisano „T” – czy zawieszenie płatności ma wpływ na certyfikację bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.4	Czy IZ przekazała w okresie od daty zatwierdzenia poprzedniej Deklaracji wydatków, odpowiednie sprawozdania z realizacji programu?		
3.4.1	Jeśli w pytaniu 3.4 wpisano „T” – czy sprawozdania zawierały informacje stanowiące podstawę do wystąpienia o dodatkowe wyjaśnienia?		
3.4.2	Jeśli w pytaniu 3.4.1 wpisano „T” – czy IC otrzymała już wyjaśnienia i uznała je za wystarczające?		
4. Wnioski			
4.1	Czy na podstawie posiadanych dokumentów można stwierdzić, iż Deklaracja wydatków jest gotowa do zatwierdzenia?		
4.2	Czy istnieje konieczność pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów?		
4.3	Czy istnieje konieczność wyłączenia wniosku o płatność z Deklaracji wydatków bądź jej korekty przez IC?		
4.4	Czy istnieje konieczność wycofania Deklaracji wydatków z SL2014 celem korekty przez IP/IZ?		
5. Dodatkowe uwagi			

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
--	------------------------	---	-------------

* W przypadku, gdy we wniosku o płatność występują wydatki rozliczane ryczałtowo, suma wydatków kwalifikowalnych wynikająca z bloku *Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki* i kwota wykazana w polu Wydatki kwalifikowalne z bloku *Wydatki rozliczane ryczałtowo* powinna być zgodna z kwotą wykazaną w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne z bloku *Informacje finansowe*.

Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

W razie konieczności pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów			
Data dostarczenia wyjaśnień/dokumentów			
Dodatkowe uwagi			
	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Treść po zmianie

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków [Załącznik nr 4.1.2]

Lista sprawdzająca do weryfikacji Deklaracji Wydatków

Nr Deklaracji wydatków:	
Deklaracja wydatków za okres do:	
Nazwa Funduszu:	
Data wpływu do IC:	

Lp.	Pytanie	T/N/ND	Uwagi
1. Weryfikacja formalna			
1.1	Czy IP/IZ poinformowała IC o przekazaniu Deklaracji wydatków w SL2014?		
1.2	Czy Deklaracja wydatków w SL2014 ma status przekazana?		
1.3	Czy okres, którego dotyczy Deklaracja wydatków, jest prawidłowy?		
1.4	Czy numer Deklaracji wydatków jest prawidłowy?		
1.5	Czy nazwa Funduszu jest prawidłowa?		
1.6	Czy wersja Deklaracji wydatków jest prawidłowa?		
1.7	Czy nazwy instytucji są prawidłowe?		
1.8	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wszystkie wnioski o płatność zarejestrowane w okresie, którego dotyczy Deklaracja?		
1.9	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wszystkie kwoty odzyskane/ wycofane zarejestrowane w okresie, którego dotyczy Deklaracja?		

1.10	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte wnioski o płatność wyłączone z poprzednich Deklaracji wydatków?		
1.11	Czy w Deklaracji wydatków zostały ujęte kwoty odzyskane/ wycofane wyłączone z poprzednich Deklaracji wydatków?		
1.12	Jeśli w pytaniach 1.10-1.11 wpisano „T” czy IP/IZ przekazała wyjaśnienia?		
2. Weryfikacja merytoryczno-rachunkowa			
2.1	Czy w każdym wniosku o płatność w ramach projektów obejmujących pomoc publiczną została wpisana data wypłaty środków zgodnie z art. 131 pkt. 3 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
2.2	Czy w oparciu o wyniki analizy przeprowadzonej na podstawie procedury zawartej w rozdziale 7 IW IC, można stwierdzić, że dane w Rejestrze obciążeń na projekcie, dotyczące kwot odzyskanych i wycofanych ujętych w bieżącej Deklaracji są prawidłowe i kompletne?		
2.3	Czy suma każdej z kwot Narastająco w bloku <i>Deklaracja w podziale na poziomy wdrażania</i> jest prawidłowa? (weryfikacja na podstawie Załącznika nr 4.1.3 Tabela IC do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków)		
2.4	Czy suma każdej z kwot Narastająco w bloku <i>Deklaracja w podziale na poziomy wdrażania</i> jest zgodna z sumą odpowiedniej kolumny zawartej w raporcie z SL2014, dotyczącym kumulatywnych wydatków?		
2.5	Czy dla wszystkich wniosków o płatność końcową ujętych w Deklaracji wydatków, odpowiednia informacja o przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu znajduje się w SL2014?		
2.6	Czy kontrola na zakończenie realizacji projektu została przeprowadzona po złożeniu wniosku o płatność końcową?		
2.7	Czy data zatwierdzenia wniosku o płatność końcową ujętego w Deklaracji wydatków jest późniejsza lub równa dacie przeprowadzenia kontroli na zakończenie realizacji projektu na dokumentach?		
2.8	Czy w oparciu o analizę kart kontroli, informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.9	<u>Czy w oparciu o analizę kart kontroli krzyżowych, informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?</u>		
2.10	Czy w oparciu o analizę <i>Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów oraz elektronicznego rejestru wyników kontroli/audytu ze skutkiem finansowym prowadzonego przez BC-A</i> , informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.11	Czy w oparciu o analizę nieprawidłowości pozyskanych z <i>Ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE</i> , informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały		

	uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.12	Czy kwota w polu Wydatki kwalifikowalne wykazana w bloku <i>Informacje finansowe</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest równa kwocie w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne? (jeżeli <i>Nie</i> uzupełnij pole <i>Uwagi</i>)		
2.13	Czy suma wydatków kwalifikowalnych z bloku <i>Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest zgodna* z kwotą wykazaną w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne w bloku <i>Informacje finansowe</i> ?		
2.14	Czy dane zawarte w Deklaracji wydatków w bloku <i>Korekty systemowe</i> są zgodne z danymi zawartymi w raporcie z SL2014 dot. korekt systemowych?		
2.15	Czy w polu Opis kart korekt systemowych w SL2014 podano przyczynę dokonania korekty oraz sposób jej wyliczenia?		
3. Warunki certyfikacji			
3.1	Czy IC otrzymała informacje wskazujące na wystąpienie sytuacji rażącego zaniedbania zasad systemu zarządzania i kontroli, naruszenia kryteriów desygnacji lub stwierdzeniu nieprawidłowości systemowych, które mogą mieć wpływ na certyfikację wydatków?		
3.1.1	Czy w związku z pytaniem 3.1 zaistniała konieczność wstrzymania certyfikacji wydatków osi priorytetowej, działania, poddziałania lub grupy projektów, w ramach których wydatki są ujęte w bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.2	Czy IC posiada informację o wstrzymaniu biegu terminu płatności przez KE na podstawie art. 83 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
3.2.1	Jeśli w pytaniu 3.2 wpisano „T” – czy przyczyny wstrzymania biegu terminu płatności mają wpływ na certyfikację bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.3	Czy IC posiada informację o zawieszeniu płatności przez KE dokonanej na podstawie art. 142 Rozporządzenia nr 1303/2013?		
3.3.1	Jeśli w pytaniu 3.3 wpisano „T” – czy zawieszenie płatności ma wpływ na certyfikację bieżącej Deklaracji wydatków?		
3.4	Czy IZ przekazała w okresie od daty zatwierdzenia poprzedniej Deklaracji wydatków, odpowiednie sprawozdania z realizacji programu?		
3.4.1	Jeśli w pytaniu 3.4 wpisano „T” – czy sprawozdania zawierały informacje stanowiące podstawę do wystąpienia o dodatkowe wyjaśnienia?		
3.4.2	Jeśli w pytaniu 3.4.1 wpisano „T” – czy IC otrzymała już wyjaśnienia i uznała je za wystarczające?		
4. Wnioski			
4.1	Czy na podstawie posiadanych dokumentów można stwierdzić, iż Deklaracja wydatków jest gotowa do zatwierdzenia?		

* W przypadku, gdy we wniosku o płatność występują wydatki rozliczane ryczałtowo, suma wydatków kwalifikowalnych wynikająca z bloku *Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki* i kwota wykazana w polu Wydatki kwalifikowalne z bloku *Wydatki rozliczane ryczałtowo* powinna być zgodna z kwotą wykazaną w polu Wydatki uznane za kwalifikowalne z bloku *Informacje finansowe*.

4.2	Czy istnieje konieczność pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów?		
4.3	Czy istnieje konieczność wyłączenia wniosku o płatność z Deklaracji wydatków bądź jej korekty przez IC?		
4.4	Czy istnieje konieczność wycofania Deklaracji wydatków z SL2014 celem korekty przez IP/IZ?		
5. Dodatkowe uwagi			

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

W razie konieczności pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów			
Data dostarczenia wyjaśnień/dokumentów			
Dodatkowe uwagi			
	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
12.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	52	-	-	-	4.2.3
Treść przed zmianą					

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Zestawienia wydatków [Załącznik nr 4.2.3]

Lista sprawdzająca do weryfikacji projektu/ostatecznego* Zestawienia wydatków

*niepotrzebne skreślić

Zestawienie wydatków za okres:	
Nazwa Funduszu:	

1	Pytania ogólne	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
---	----------------	-------------------------	-------

1.1	Czy numer Zestawienia wydatków jest zgodny ze wzorem określonym w załączniku do instrukcji użytkownika SL2014?		
1.2	Czy w dokumencie prawidłowo został wskazany okres, którego dotyczy Zestawienie wydatków?		
1.3	Czy w Zestawieniu wydatków prawidłowo została podana nazwa Funduszu?		
1.4	Czy w Zestawieniu wydatków w SL2014 ujęto wszystkie wnioski o płatność do KE dotyczące danego roku obrachunkowego?		
2	Dodatek 1	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
2.1	Czy kwoty w dodatku 1 są równe lub niższe od kwot wydatków zadeklarowanych KE w Ostatecznym wniosku o płatność okresową?		
2.2	Czy na podstawie posiadanych wyników kontroli i audytów można stwierdzić, że dodatek 1 został poprawnie skorygowany o nieprawidłowe wydatki wykryte po przekazaniu Ostatecznego wniosku o płatność ?		
2.3	Czy dodatek 1 pomniejszono o wyłączone wnioski o płatność (wydatki), które są przedmiotem trwającej oceny dotyczącej ich zgodności z prawem i prawidłowości?		
2.4	Czy dodatek 1 odpowiednio pomniejszono o Kwoty wycofane, które zostały wprowadzone do SL2014 po przekazaniu do KE ostatecznego wniosku o płatność?		
2.5	Czy kolumna C dodatku 1 została prawidłowo wypełniona?		
3	Dodatek 2-4	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
3.1	Czy w dodatku 2 wskazano kwoty wycofane/odzyskane w danym roku obrachunkowym i ujęte w Deklaracjach wydatków i Wnioskach o płatność do KE ?		
3.2	Czy z dodatku 2 wyłączono kwoty odzyskane w wyniku niezachowania trwałości projektu?		
3.3	Czy w dodatku 3 wskazano kwoty do odzyskania w związku z wydatkami zadeklarowanymi w poprzednich latach obrachunkowych?		
3.4	Czy w dodatku 3 wskazano kwoty do odzyskania wg stanu na koniec roku obrachunkowego?		
3.5	Czy w dodatku 4 wskazano tylko kwoty odzyskane wynikające z niezachowania trwałości projektu?		
3.6	Czy w dodatku 2-4 wykazano tylko kwoty, dla których w podstawie decyzji o zwrocie wskazano <i>Nieprawidłowość</i> ?		

3.7	Czy w dodatkach 2-4 poprawnie podano podział kwot według roku obrotowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki?		
3.8	Czy w dodatkach 2-4 poprawnie podano kwoty skorygowane na podstawie wyników audytu operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013?		
4	Dodatek 5	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi
4.1	Czy w dodatku 5 wskazano należności nieściągalne odnoszące się do wydatków zadeklarowanych w poprzednich latach obrotowych?		
4.2	Czy w dodatku 5 wskazano należności nieściągalne stwierdzone na koniec roku obrotowego?		
4.3	Czy wskazane w dodatku 5 należności nieściągalne nie zostały zgłoszone w ramach wcześniejszego Zestawienia wydatków?		
5	Dodatek 6	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi
5.1	Czy w oparciu o dostępne informacje można stwierdzić, że dodatek 6 został prawidłowo wypełniony?		
6	Dodatek 7	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi
6.1	Czy w oparciu o dostępne informacje można stwierdzić, że dodatek 7 został prawidłowo wypełniony?		
7	Dodatek 8	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi
7.1	W przypadku różnic w dodatku 8 czy wypełniono pole Uwagi?		
8	Pytania dodatkowe	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi
8.1	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje zawarte w <i>Rocznym podsumowaniu końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli</i> przygotowanym przez IZ?		
8.2	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje zawarte w <i>Rocznym sprawozdaniu z audytu</i> przygotowanym przez IA?		
8.3	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje o skutkach finansowych zawarte w wynikach kontroli przeprowadzonych przez IZ/IP oraz w wynikach kontroli i audytów przeprowadzonych przez IA? (na podstawie analizy kart kontroli z SL2014 i analizy <i>Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów</i>)		
9	Podsumowanie	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	Uwagi

9.1	Czy dane zawarte w przygotowanym Zestawieniu wydatków przez IC w SL2014 i SFC2014 są ze sobą spójne?		
9.2	Czy Zestawienie wydatków jest gotowe do przekazania?		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Treść po zmianie

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Zestawienia wydatków [Załącznik nr 4.2.3]

Lista sprawdzająca do weryfikacji projektu/ostatecznego* Zestawienia wydatków

*niepotrzebne skreślić

Zestawienie wydatków za okres:	
Nazwa Funduszu:	

1	Pytania ogólne	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
1.1	Czy numer Zestawienia wydatków jest zgodny ze wzorem określonym w załączniku do instrukcji użytkownika SL2014?		
1.2	Czy w dokumencie prawidłowo został wskazany okres, którego dotyczy Zestawienie wydatków?		
1.3	Czy w Zestawieniu wydatków prawidłowo została podana nazwa Funduszu?		
1.4	Czy w Zestawieniu wydatków w SL2014 ujęto wszystkie wnioski o płatność do KE dotyczące danego roku obrachunkowego?		
2	Dodatek 1	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
2.1	Czy kwoty w dodatku 1 są równe lub niższe od kwot wydatków zadeklarowanych KE w Ostatecznym wniosku o płatność okresową?		
2.2	Czy na podstawie posiadanych wyników kontroli i audytów można stwierdzić, że dodatek 1 został poprawnie skorygowany o nieprawidłowe wydatki wykryte po przekazaniu Ostatecznego wniosku o płatność ?		
2.3	Czy dodatek 1 pomniejszono o wyłączone wnioski o płatność (wydatki), które są przedmiotem trwającej oceny dotyczącej ich zgodności z prawem i prawidłowości?		
2.4	Czy dodatek 1 odpowiednio pomniejszono o Kwoty wycofane, które zostały wprowadzone do SL2014 po przekazaniu do KE ostatecznego wniosku o płatność?		
2.5	Czy kolumna C dodatku 1 została prawidłowo wypełniona?		
3	Dodatek 2-4	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
3.1	Czy w dodatku 2 wskazano kwoty wycofane/odzyskane w danym roku obrachunkowym i ujęte w Deklaracjach wydatków i Wnioskach o płatność do KE ?		

3.2	Czy z dodatku 2 wyłączone kwoty odzyskane w wyniku niezachowania trwałości projektu?		
3.3	Czy w dodatku 3 wskazano kwoty do odzyskania w związku z wydatkami zadeklarowanymi w poprzednich latach obrotowych?		
3.4	Czy w dodatku 3 wskazano kwoty do odzyskania wg stanu na koniec roku obrotowego?		
3.5	Czy w dodatku 4 wskazano tylko kwoty odzyskane wynikające z niezachowania trwałości projektu?		
3.6	Czy w dodatku 2-4 wykazano tylko kwoty, dla których w podstawie decyzji o zwrocie wskazano <i>Nieprawidłowość</i> ?		
3.7	Czy w dodatkach 2-4 poprawnie podano podział kwot według roku obrotowego, w którym zadeklarowane zostały odpowiadające im wydatki?		
3.8	Czy w dodatkach 2-4 poprawnie podano kwoty skorygowane na podstawie wyników audytu operacji zgodnie z art. 127 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013?		
4	Dodatek 5	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
4.1	Czy w dodatku 5 wskazano należności nieściągalne odnoszące się do wydatków zadeklarowanych w poprzednich latach obrotowych?		
4.2	Czy w dodatku 5 wskazano należności nieściągalne stwierdzone na koniec roku obrotowego?		
4.3	Czy wskazane w dodatku 5 należności nieściągalne nie zostały zgłoszone w ramach wcześniejszego Zestawienia wydatków?		
5	Dodatek 6	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
5.1	Czy w oparciu o dostępne informacje można stwierdzić, że dodatek 6 został prawidłowo wypełniony?		
6	Dodatek 7	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
6.1	Czy w oparciu o dostępne informacje można stwierdzić, że dodatek 7 został prawidłowo wypełniony?		
7	Dodatek 8	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
7.1	W przypadku różnic w dodatku 8 czy wypełniono pole Uwagi?		
8	Pytania dodatkowe	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
8.1	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje zawarte w <i>Rocznym podsumowaniu końcowych sprawozdań z audytu i przeprowadzonych kontroli</i> przygotowanym przez IZ?		

8.2	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje zawarte w <i>Rocznym sprawozdaniu z audytu</i> przygotowanym przez IA?		
8.3	Czy Zestawienie wydatków uwzględnia informacje o skutkach finansowych zawarte w wynikach kontroli przeprowadzonych przez IZ/IP i w <u>wynikach kontroli krzyżowych</u> oraz w wynikach kontroli i audytów przeprowadzonych przez IA? (na podstawie analizy kart kontroli i <u>kontroli krzyżowych</u> z SL2014 i analizy <i>Rejestru nieprawidłowości systemowych i finansowych zawartych w wynikach kontroli/audytów</i>)		
9	Podsumowanie	TAK/NIE/ NIE DOTYCZY	Uwagi
9.1	Czy dane zawarte w przygotowanym Zestawieniu wydatków przez IC w SL2014 i SFC2014 są ze sobą spójne?		
9.2	Czy Zestawienie wydatków jest gotowe do przekazania?		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
13.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	53	-	-	-	8.1.1
Treść przed zmianą					

Wzór ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE [Załącznik nr 8.1.1]

Lp.	Kwartał/ rok	Nr raportu	Numer projektu, którego dotyczy nieprawidłow ość	Kwota zadeklarowana do KE w PLN										Kwota niezadeklarowana w PLN		Kwota pozostała do rozliczenia	Czy kwota została całkowicie rozliczona?	Czy nieprawidłowość znajduje odzwierciedlenie w informacjach o kontrolach przeprowadzonych przez IZ RPO WIM 2014-2020 lub inne organy kontroli?	Uwagi
				EUR	Kurs EUR	PLN	Kwota w PLN w podziale na wnioski o płatność		Wykazano w Rejestrze obciążeń na projekcie	Kwota odzyskana/ wycofana PLN	Kwoty odzyskane/ wycofane w Deklaracji wydatków	Kwoty odzyskane/ wycofane pozostałe do wykazania w Deklaracji wydatków	Kwota rozliczona w PLN						
							nr wniosku o płatność	kwota					nr wniosku o płatność	kwota					
1	2	3	4	5	6	7	8a	8b	9	10	11	12	13a	13b	14	15	16	17	

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Treść po zmianie

Wzór ewidencji raportów podlegających raportowaniu do KE [Załącznik nr 8.1.1]

Lp.	Kwartał/ rok	Nr raportu	Numer projektu, którego dotyczy nieprawidłowość	Kwota zadeklarowana do KE w PLN												Kwota niezadeklarowana w PLN		Czy kwota została całkowicie rozliczona?	Czy nieprawidłowość znajduje odzwierciedlenie w informacjach o kontrolach przeprowadzonych przez IZ RPO WiM 2014-2020 lub inne organy kontroli?	Uwagi
				EUR	Kurs EUR	PLN	Kwota w PLN w podziale na wnioski o płatność		Wykazano w Rejestrze obciążeń na projekcie	Kwota odzyskana / wycofana PLN	Kwoty odzyskane/wycofane w Deklaracji wydatków/ <u>Zestawieniu wydatków</u>	Kwoty odzyskane/wycofane pozostałe do wykazania w Deklaracji wydatków/ <u>Zestawieniu wydatków</u>	Kwota rozliczona w PLN		Kwota pozostała do rozliczenia					
							nr wniosku o płatność	kwota					nr wniosku o płatność	kwota						
1	2	3	4	5	6	7	8a	8b	9	10	11	12	13a	13b	14	15	16	17		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczęćka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
14.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	54	-	-	-	9.1.1
	Treść przed zmianą				

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A [Załącznik nr 9.1.1]

Lista sprawdzająca do weryfikacji Rejestru KS-A – część A

Institucja przeprowadzająca kontrolę/audyt:	
Podmiot kontrolowany:	
Numer projektu:	
Data wpływu do IC:	

Lp.	Pytanie	T/N/ND	Uwagi
1.	Czy stwierdzono nieprawidłowości systemowe?		
2.	Czy Rejestr zawiera ustalenia (indywidualne) ze skutkiem finansowym?		
3.	Czy wykazane w efekcie kontroli/audytu nieprawidłowości mają skutek finansowy dla bieżącej Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
4.	Czy istnieją przesłanki na wyłączenie wniosku o płatność z Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
5.	Czy wyniki kontroli wskazują na poważne defekty w skutecznym funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli?		
6.	Czy <u>istnieje konieczność pozyskania wyniku kontroli/audytu z KS-A?</u> <i>(jeśli T, to istnieje konieczność wypełnienia części B)</i>		
7.	Czy stwierdzone nieprawidłowości wymagają uzyskania przez IC dodatkowych wyjaśnień przed dokonaniem zatwierdzenia Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
8.	Czy z dokumentu wynikają przesłanki do uruchomienia procedury wstrzymania certyfikacji?		
9.	Dodatkowe uwagi		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Lista sprawdzająca do weryfikacji Rejestru KS-A – część B

Institucja przeprowadzająca kontrolę/audyt:	
Podmiot kontrolowany:	
Numer projektu:	
Data wpływu do IC:	

Lp.	Pytanie	T/N	Uwagi
1.	Czy istnieją przesłanki na wyłączenie wniosku o płatność z Deklaracji wydatków/ Zestawienia wydatków?		
2.	Czy wyniki kontroli wskazują na poważne defekty w skutecznym funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli?		
3.	Czy z dokumentu wynikają przesłanki do uruchomienia procedury wstrzymania certyfikacji?		
4.	Dodatkowe uwagi		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

Treść po zmianie

Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Rejestru KS-A [Załącznik nr 9.1.1]

Lista sprawdzająca do weryfikacji Rejestru KS-A

Institucja przeprowadzająca kontrolę/audyt:	
Podmiot kontrolowany:	
Numer projektu:	
Data wpływu do IC:	

Lp.	Pytanie	T/N/ND	Uwagi
1.	Czy stwierdzono nieprawidłowości systemowe?		
2.	Czy Rejestr zawiera ustalenia (indywidualne) ze skutkiem finansowym?		
3.	Czy wykazane w efekcie kontroli/audytu nieprawidłowości mają skutek finansowy dla bieżącej Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
4.	Czy istnieją przesłanki na wyłączenie wniosku o płatność z Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
5.	Czy wyniki kontroli wskazują na poważne defekty w skutecznym funkcjonowaniu systemu zarządzania i kontroli?		
6.	Czy dane zawarte w Rejestrze są zgodne z wynikami kontroli/audytów posiadanymi przez BC-A?		

7.	Czy stwierdzone nieprawidłowości wymagają uzyskania przez IC dodatkowych wyjaśnień przed dokonaniem zatwierdzenia Deklaracji wydatków/Zestawienia wydatków?		
8.	Czy z dokumentu wynikają przesłanki do uruchomienia procedury wstrzymania certyfikacji?		
9.	Dodatkowe uwagi		

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:			
Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Data
Sporządził:	Katarzyna Kożyczkowska		
Zaakceptował:	Iweta Juśkiewicz		
Zatwierdził:	Roman Ruciński		