

**KARTA ZMIAN NR 1/II/2021**

<b>NAZWA DOKUMENTU:</b>		Instrukcja Wykonawcza Instytucji Certyfikującej
<b>Nr wersji dokumentu:</b>	2	
<b>NAZWA ZAŁĄCZNIKA:</b>		Wzór rejestru Deklaracji wydatków i Wniosków o płatność do KE [ <b>Załącznik nr 4.1.1</b> ], Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków [ <b>Załącznik nr 4.1.2</b> ] Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji Wniosku o płatność do KE w przygotowaniu [ <b>Załącznik nr 4.1.5</b> ] Oświadczenie pracowników o zapoznaniu się z IW lub zmianami do niej [ <b>Załącznik nr 13.1.2</b> ]
<b>Nr wersji dokumentu:</b>	2	
<b>AKTY PRAWNE</b> (należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty, numeru oraz miejsca publikacji)	<b>Akty UE</b>	Nie dotyczy
	<b>Akty prawne polskie</b>	Nie dotyczy
	<b>Dokumenty programowe</b>	Nie dotyczy
	<b>Wytyczne</b>	Nie dotyczy
<b>UZASADNIENIE</b> wprowadzenia zmian:		<p>Zmiany w Instrukcji wykonawczej Instytucji Certyfikującej (IW 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 Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak: FK-VII.807.3.2021 z dnia 14 września 2021 r.). Ponadto wprowadzono drobne zmiany redakcyjne.</p> <p>W związku z powyższym w IW IC m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- doprecyzowano zapisy dot. weryfikacji i certyfikacji wydatków w ramach instrumentów finansowych;</li> <li>- zaktualizowano stronę tytułową;</li> <li>- usunięto skrót BIEE;</li> <li>- doprecyzowano i uaktualniono zapisy: <ul style="list-style-type: none"> <li>· we wzorze rejestru Deklaracji wydatków i Wniosków o płatność do KE – dostosowano zapisy do rejestru stosowanego w praktyce;</li> <li>· w liście sprawdzającej do weryfikacji Deklaracji wydatków – dodano pytanie dot. wydatków w ramach instrumentów finansowych;</li> <li>· w liście sprawdzającej do weryfikacji Wniosku o płatność do KE w przygotowaniu – doprecyzowano pytanie dot. wydatków w ramach instrumentów finansowych;</li> <li>· w oświadczeniu pracowników o zapoznaniu się z IW lub zmianami do niej – wprowadzono nr karty zmian i datę zatwierdzenia przez Zarząd Województwa.</li> </ul> </li> </ul>

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

Kierownik Biura ds. Certyfikacji  
w Departamencie Audytu Wewnętrznego  
i Certyfikacji

<b>Treść po zmianie</b>
-------------------------

Kierownik Biura ds. Certyfikacji  
w Departamencie Certyfikacji

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

Paweł Romaniuk  
p.o. Dyrektora Departamentu Audytu Wewnętrznego i Certyfikacji

<b>Treść po zmianie</b>
-------------------------

Roman Ruciński  
Dyrektor Departamentu Certyfikacji

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

Oracle BIEE

<b>Treść po zmianie</b>
-------------------------

Oracle

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
4.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	14	4	4.1.2.1	2	-
Treść przed zmianą					

2. Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji dokonuje weryfikacji deklaracji w oparciu o następujące narzędzia:
- raporty wygenerowane za pomocą Oracle BIEE dotyczące wniosków

- o płatność, które były podstawą sporządzenia Deklaracji wydatków,
- raporty wygenerowane za pomocą Oracle BIEE dotyczące rejestrów obciążeń na projekcie, które są weryfikowane przez pracownika wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 7,
- raporty/wyniki kontroli/audytów zawierające informacje o stwierdzeniu nieprawidłowości systemowych i nieprawidłowości o skutkach finansowych, otrzymywane przez BC-C zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 9,
- informacje o nieprawidłowościach, które są przekazywane do BC-C zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 8 (w tym aktualne dane pozyskane z systemu IMS),
- tabelę IC do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków [**Załącznik nr 4.1.3**].

**Treść po zmianie**

2. Pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji dokonuje weryfikacji deklaracji w oparciu o następujące narzędzia:
- raporty wygenerowane za pomocą Oracle dotyczące wniosków o płatność, które były podstawą sporządzenia Deklaracji wydatków,
  - raporty wygenerowane za pomocą Oracle dotyczące rejestrów obciążeń na projekcie, które są weryfikowane przez pracownika wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 7,
  - raporty wygenerowane za pomocą Oracle dotyczące instrumentów finansowych w przypadku EFRR,
  - raporty/wyniki kontroli/audytów zawierające informacje o stwierdzeniu nieprawidłowości systemowych i nieprawidłowości o skutkach finansowych, otrzymywane przez BC-C zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 9,
  - informacje o nieprawidłowościach, które są przekazywane do BC-C zgodnie z procedurą opisaną w rozdziale 8 (w tym aktualne dane pozyskane z systemu IMS),
  - tabelę IC do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków [**Załącznik nr 4.1.3**].

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
5.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	28	9	9.3.1	6	-
Treść przed zmianą					

6. Po upływie terminu wyznaczonego przez instytucję kontrolującą na wykonanie zaleceń/wykorzystanie rekomendacji pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji przygotowuje pismo o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia wraz z dokumentami potwierdzającymi wykonanie zaleceń, wykorzystanie rekomendacji, podjęcie działań.

**Treść po zmianie**

6. Po upływie terminu wyznaczonego przez instytucję kontrolującą na wykonanie zaleceń/wykorzystanie rekomendacji pracownik wieloosobowego stanowiska ds. certyfikacji przygotowuje e-mail/pismo o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia wraz z dokumentami potwierdzającymi wykonanie zaleceń, wykorzystanie rekomendacji, podjęcie działań.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
6.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	30	11	-	-	-

	<b>Treść przed zmianą</b>
--	---------------------------

Aktualna IW IZ dostępna jest na stronie e-Urząd w zakładce komunikacja, repozytorium dokumentów, natomiast IW IP i wszelkie zmiany do nich zamieszczane są przez KS-C w folderze Biuro ds. Certyfikacji.

<b>Treść po zmianie</b>
-------------------------

Aktualna IW IZ dostępna jest na stronie e-Urząd w zakładce komunikacja, repozytorium dokumentów, natomiast IW IP i wszelkie zmiany do nich zamieszczane są w folderze Biuro ds. Certyfikacji.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
7.	<b>nr str. dokumentu</b>	<b>Rozdział</b>	<b>pkt</b>	<b>ppkt</b>	<b>Załącznik</b>
	39	-	-	-	4.1.1
<b>Treść przed zmianą</b>					

### Rejestr Deklaracji wydatków i Wniosków o płatność do KE

Lp.	Deklaracja wydatków						Wniosek o płatność do KE				Kwota refundacji (EUR)	Data refundacji z KE
	Nr Deklaracji wydatków	Deklaracja wydatków za okres	Data wpływu do IC	Wydatki kwalifikowalne (w PLN)	Wydatki kwalifikowane poświadczane przez IC (w PLN)	Data zatwierdzenia Deklaracji wydatków	Nr Wniosku o płatność do KE	Wniosek o płatność do KE za okres	Wydatki kwalifikowane (w EUR)	Data przekazania Wniosku o płatność do KE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Treść po zmianie

### Rejestr Deklaracji wydatków i Wniosków o płatność do KE

Lp.	Deklaracja wydatków									Wniosek o płatność do KE										
	Nr Deklaracji wydatków	Nazwa funduszu	Deklaracja wydatków za okres	Nazwa Instytucji składającej deklarację	Data wpływu do IC	Osoba - kod	Wydatki kwalifikowalne (w PLN)	Status deklaracji	Data zatwierdzenia / wycofania Deklaracji wydatków	Nr Wniosku o płatność do KE	Rok obrotowy	Wydatki kwalifikowane (w EUR)	Data przekazania Wniosku o płatność do KE	Kwota wniosku (w EUR)	Kwota wniosku (w PLN)	Kurs EURO dla deklaracji	Kwota refundacji (EUR)	Kwota refundacji (PLN)	Data refundacji z KE	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

<b>Lp.:</b>	<b>ZAKRES ZMIAN:</b>				
<b>8.</b>	<b>nr str. dokumentu</b>	<b>Rozdział</b>	<b>pkt</b>	<b>ppkt</b>	<b>Załącznik</b>
	<b>40-43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.1.2</b>
<b>Treść przed zmianą</b>					

**Lista sprawdzająca do weryfikacji Deklaracji Wydatków**

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

<b>Lp.</b>	<b>Pytanie</b>	<b>T/N/ND</b>	<b>Uwagi</b>
<b>1. Weryfikacja formalna</b>			
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/Zestawień 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?		
<b>2. Weryfikacja merytoryczno-rachunkowa</b>			
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		

	<i>do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków)</i>		
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 data zatwierdzenia wniosku o płatność końcową ujętego w Deklaracji wydatków jest późniejsza lub równa dacie przeprowadzenia kontroli na zakończenie realizacji projektu na dokumentach?		
2.7	Czy w oparciu o analizę kart kontroli, informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.8	Czy w oparciu o analizę kart kontroli krzyżowych, 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> oraz elektronicznego rejestru wyników kontroli/audytu ze skutkiem finansowym prowadzonego przez BC-C, 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 <i>Wydatki kwalifikowalne</i> wykazana w bloku <i>Informacje finansowe</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest równa kwocie w polu <i>Wydatki uznane za kwalifikowalne</i> ? (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 <i>Wydatki uznane za kwalifikowalne</i> w bloku <i>Informacje finansowe</i> ?		
2.13	Czy w polu <i>Opis kart korekt systemowych</i> w SL2014 podano przyczynę dokonania korekty oraz sposób jej wyliczenia?		
<b>3. Warunki certyfikacji</b>			
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		

\* 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*.

	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?		
<b>4. Wnioski</b>			
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 IC podjęła decyzję o samodzielnym skorygowaniu Deklaracji wydatków?		
4.3	Czy IC podjęła decyzję o wycofaniu Deklaracji wydatków celem korekty przez IP/IZ?		
<b>5. Dodatkowe uwagi</b>			

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

W razie konieczności pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów

Data dostarczenia wyjaśnień/dokumentów

**Dodatkowe uwagi**

	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko służbowe</b> Pieczętka/Podpis	<b>Data</b>
<b>Sporządził:</b>			



Zaakceptował:			
Zatwierdził:			

**Treść po zmianie**

**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
<b>1. Weryfikacja formalna</b>			
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/Zestawień 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?		
<b>2. Weryfikacja merytoryczno-rachunkowa</b>			
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? <i>(weryfikacja na podstawie Załącznika nr 4.1.3 Tabela IC</i>		

	<i>do celów sprawdzenia poprawności rachunkowej Deklaracji wydatków)</i>		
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 data zatwierdzenia wniosku o płatność końcową ujętego w Deklaracji wydatków jest późniejsza lub równa dacie przeprowadzenia kontroli na zakończenie realizacji projektu na dokumentach?		
2.7	Czy w oparciu o analizę kart kontroli, informacje o niekwalifikowalnych wydatkach zostały uwzględnione we wnioskach o płatność lub Rejestrze obciążeń na projekcie?		
2.8	Czy w oparciu o analizę kart kontroli krzyżowych, 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> oraz elektronicznego rejestru wyników kontroli/audytu ze skutkiem finansowym prowadzonego przez BC-C, 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 <i>Wydatki kwalifikowalne</i> wykazana w bloku <i>Informacje finansowe</i> Karty informacyjnej wniosku o płatność jest równa kwocie w polu <i>Wydatki uznane za kwalifikowalne</i> ? (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 <i>Wydatki uznane za kwalifikowalne</i> w bloku <i>Informacje finansowe</i> ?		
<u>2.13</u>	<u>Czy w przypadku, gdy deklaracja zawiera wnioski o płatność w ramach instrumentów finansowych zostały spełnione warunki zawarte w art. 41 Rozporządzenia nr 1303/2013?</u>		
2.14	Czy w polu <i>Opis kart korekt systemowych</i> w SL2014 podano przyczynę dokonania korekty oraz sposób jej wyliczenia?		
<b>3. Warunki certyfikacji</b>			

\* 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*.

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?		
<b>4. Wnioski</b>			
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 IC podjęła decyzję o samodzielnym skorygowaniu Deklaracji wydatków?		
4.3	Czy IC podjęła decyzję o wycofaniu Deklaracji wydatków celem korekty przez IP/IZ?		
<b>5. Dodatkowe uwagi</b>			

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

W razie konieczności pozyskania dodatkowych wyjaśnień/dokumentów	
Data dostarczenia wyjaśnień/dokumentów	
<b>Dodatkowe uwagi</b>	

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

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
9.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	47-48	-	-	-	4.1.5
	Treść przed zmianą				

**Lista sprawdzająca do weryfikacji Wniosku o płatność do KE w przygotowaniu**

Nr wniosku o płatność do KE w SL2014	
Wersja w SFC2014	
Za okres do	
Nazwa Funduszu	

Lp.	Wyszczególnienie	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy nazwa funduszu we wniosku o płatność do KE w SFC2014 jest zgodna z nazwą funduszu we wniosku do KE w SL2014?		
2.	Czy we wniosku o płatność do KE w SFC2014 prawidłowo określono rodzaj wniosku i czy jest on zgodny z rodzajem wniosku w SL2014?		
3.	Czy podana we wniosku o płatność do KE w SFC2014 łączna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i zapłaconych podczas wdrażania działań jest zgodna z kwotą wydatki kwalifikowane – kumulatywne dla roku obrachunkowego z wniosku do KE w SL2014 w podziale na osie priorytetowe w euro?		
4.	Czy podana we wniosku o płatność do KE w SFC2014 łączna kwota wydatków publicznych poniesionych podczas wdrażania działań jest zgodna z kwotą wkład publiczny – kumulatywne dla roku obrachunkowego z wniosku do KE w SL2014 w podziale na osie priorytetowe w euro?		
5.	Czy kwota wnioskowana w euro we wniosku o płatność do KE w SFC2014 jest zgodna z sumą kwot wnioskowanych dla poszczególnych deklaracji we wniosku do KE w SL2014?		
6.	Czy informacje dotyczące wkładów z programu wpłaconych do instrumentów finansowych pozyskane z raportów z Oracle BIEE zostały wykazane w Dodatku 1 –IF wniosku o płatność do KE w SL2014 i są zgodne z Dodatkiem 1 w SFC2014?		

7.	Czy we wniosku do KE w SL2014 zastosowano prawidłowy kurs euro w odniesieniu do każdej deklaracji?		
8.	Czy w przypadku załączenia do deklaracji wydatków wniosku o płatność wyłączonego z Zestawienia wydatków, istnieje konieczność przeliczenia kwot wycofanych w podziale na osie? (dotyczy przeliczenia różnic kursowych dla kwot wycofanych już zadeklarowanych w ramach przedmiotowego wniosku o płatność po innym kursie niż ten, po którym wniosek o płatność jest ponownie deklarowany)		
9.	Czy wniosek o płatność do KE spełnia kryteria formalno-rachunkowe i merytoryczne i jest gotowy do przekazania/wysłania?		

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

*Data zatwierdzenia w SFC2014:*

*Data wysłania w SFC2014:*

*Imię i nazwisko:*

*Podpis:*

**Treść po zmianie**

**Lista sprawdzająca do weryfikacji Wniosku o płatność do KE w przygotowaniu**

Nr wniosku o płatność do KE w SL2014	
Wersja w SFC2014	
Za okres do	
Nazwa Funduszu	

Lp.	Wyszczególnienie	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy nazwa funduszu we wniosku o płatność do KE w SFC2014 jest zgodna z nazwą funduszu we wniosku do KE w SL2014?		
2.	Czy we wniosku o płatność do KE w SFC2014 prawidłowo określono rodzaj wniosku i czy jest on zgodny z rodzajem wniosku w SL2014?		

3.	Czy podana we wniosku o płatność do KE w SFC2014 łączna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez beneficjentów i zapłaconych podczas wdrażania działań jest zgodna z kwotą wydatki kwalifikowane – kumulatywne dla roku obrachunkowego z wniosku do KE w SL2014 w podziale na osie priorytetowe w euro?		
4.	Czy podana we wniosku o płatność do KE w SFC2014 łączna kwota wydatków publicznych poniesionych podczas wdrażania działań jest zgodna z kwotą wkład publiczny – kumulatywne dla roku obrachunkowego z wniosku do KE w SL2014 w podziale na osie priorytetowe w euro?		
5.	Czy kwota wnioskowana w euro we wniosku o płatność do KE w SFC2014 jest zgodna z sumą kwot wnioskowanych dla poszczególnych deklaracji we wniosku do KE w SL2014?		
6.	Czy informacje dotyczące wkładów z programu wpłaconych do instrumentów finansowych i kwot zapłaconych jako wydatki <u>kwalifikowalne</u> pozyskane z raportów z Oracle zostały wykazane w Dodatku 1 –IF wniosku o płatność do KE w SL2014 i są zgodne z Dodatkiem 1 w SFC2014?		
7.	Czy we wniosku do KE w SL2014 zastosowano prawidłowy kurs euro w odniesieniu do każdej deklaracji?		
8.	Czy w przypadku załączenia do deklaracji wydatków wniosku o płatność wyłączonego z Zestawienia wydatków, istnieje konieczność przeliczenia kwot wycofanych w podziale na osie? (dotyczy przeliczenia różnic kursowych dla kwot wycofanych już zadeklarowanych w ramach przedmiotowego wniosku o płatność po innym kursie niż ten, po którym wniosek o płatność jest ponownie deklarowany)		
9.	Czy wniosek o płatność do KE spełnia kryteria formalno-rachunkowe i merytoryczne i jest gotowy do przekazania/wysłania?		

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

*Data zatwierdzenia w SFC2014:*

*Data wysłania w SFC2014:*

*Imię i nazwisko:*

*Podpis:*

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
10.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	59	-	-	-	13.1.2
	Treść przed zmianą				

Oświadczam, iż zapoznałem(am) się z Instrukcją Wykonawczą Instytucji Certyfikującej/z kartami zmian do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej oraz będę od tego momentu działać według niniejszej Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej/według Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej ze zmianami\*:

Lp.	Imię i Nazwisko	Stanowisko	Podpis	Data
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

\* - niepotrzebne skreślić w zależności od sytuacji.

**Treść po zmianie**

Oświadczam, iż zapoznałem(am) się z Instrukcją Wykonawczą Instytucji Certyfikującej/z kartami zmian do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej nr..... zatwierdzonymi przez Zarząd Województwa w dniu .....oraz będę od tego momentu działać według niniejszej Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej/według Instrukcji Wykonawczej Instytucji Certyfikującej ze zmianami\*:

Lp.	Imię i Nazwisko	Stanowisko	Podpis	Data
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

7.				
8.				

\* - niepotrzebne skreślić w zależności od sytuacji.

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