

KARTA ZMIAN NR 11/VI/2009

(nr nadaje Biuro odpowiedzialne za wprowadzanie
zmian do dokumentu)

NAZWA DOKUMENTU:		Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013
Nr wersji dokumentu:	6	
NAZWA ZAŁĄCZNIKA:		Nie dotyczy
Nr wersji dokumentu:		
AKTY PRAWNE (należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty, numeru oraz miejsca publikacji)	Akty Unii Europejskiej	Bez zmian
	Akty prawne polskie	Bez zmian
	Dokumenty programowe	Bez zmian
	Wytyczne	Bez zmian
UZASADNIENIE wprowadzenia zmian:		Dostosowanie zapisów IW IZ RPO WiM polegające na opisaniu procedury dotyczącej projektów z zakresu inżynierii finansowej zgodnie z zaleceniami MRR przekazanymi pismem znak DKI-IV-075-111-AF/120509/9P NK 120495/09 z dnia 03.08.2009 r.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
1.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	...	9.4			
	Treść przed zmianą				

Dodaje się kolejną część Instrukcji Wykonawczej.

Treść po zmianie

9.4 Kontrola w zakresie instrumentów inżynierii finansowej

9.4.1 Opis procesów dotyczących kontroli w zakresie instrumentów inżynierii finansowej realizowanych przez BK

9.4.1.1 Uczestnicy procesu

<u>Proces/Instytucja</u>	<u>IA</u>	<u>IZ</u>	<u>IP</u>	<u>IP II</u>
Kontrole na miejscu realizacji projektu, (w tym kontrole w zakresie instrumentów inżynierii finansowej)				

W przedmiotowym procesie uczestniczy IZ (na poziomie Programu).

9.4.1.2 Realizacja procesu

1. Kontrola projektów w zakresie instrumentów inżynierii finansowej generalnie co do zasady odbywa się zgodnie z procedurami dotyczącymi kontroli na miejscu realizacji projektu i została opisana w podrozdziale 4.1.1.3.4. niniejszej instrukcji. Kontrola projektów z zakresu instrumentów inżynierii finansowej zajmuje się BK.
2. BK zgodnie z zatwierdzonym Rocznym planem kontroli przeprowadza kontrole projektów na miejscu ich realizacji (w tym projektów z zakresu instrumentów inżynierii finansowej). Z uwagi na specyfikę projektów z zakresu instrumentów inżynierii finansowej oraz mając na uwadze złożoność struktury organizacyjnej podmiotów realizujących projekty w tym zakresie, kontrola na miejscu realizacji projektu obejmuje Lidera konsorcjum* oraz jednego losowo wybranego Członka konsorcjum**.
3. Obowiązujące Listy sprawdzające do kontroli na miejscu realizacji projektu na potrzeby przeprowadzenia kontroli projektów z zakresu instrumentów inżynierii finansowej mogą ulec odpowiedniej modyfikacji.
4. Kontrola projektów z zakresu instrumentów inżynierii finansowej ma na celu sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu i wykorzystania funduszy zgodnie z określonymi celami, popartego kompletną i przejrzystą dokumentacją. W ramach prowadzonych działań kontroli podlega m.in. zgodność założeń RPD i jego realizacji, prawidłowość operacji w ramach RPD (kontrola finansowa i rzeczowa), faktyczność ponoszonych wydatków.

* **Lidera konsorcjum** - należy przez to rozumieć lidera konsorcjum realizującego projekt czyli Działdowską Agencję Rozwoju Regionalnego SA/ Warmińsko-Mazurską Agencję Rozwoju Regionalnego,

** **Członek konsorcjum** - należy przez to rozumieć członka konsorcjum realizującego projekt zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.

9.4.1.3 Czynniki ryzyka

Czynniki ryzyka występujące przy projektach z zakresu instrumentów inżynierii finansowej, ich waga oraz oczekiwany mechanizm kontroli wewnętrznej zostały opisane w podrozdziale 4.1.1.5 niniejszej IW.

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczęć/Podpis	Departament/ Biuro	Data
Sporządził:	Edyta Piskorz Kinga Rostek Waldemar Żarnoch	Inspektor Inspektor Podinspektor	ZPRR Biuro Kontroli	28.08.2009
Zaakceptował:	Beata Romaszko	Kierownik Biura	ZPRR Biuro Kontroli	28.08.2009
Zatwierdził:	Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu	ZPRR