

KARTA ZMIAN NR 5/VIII/2011/Z

(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:	8	
NAZWA ZAŁĄCZNIKA:		Załącznik Nr 4.1.4 Wzór ewidencji upoważnień do kontroli Załącznik nr 4.1.21 Wzór pisma informującego Beneficjenta o kontroli na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.22 Wzór upoważnienia do przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.24. Wzór listy sprawdzającej - kontrola na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.25. Wzór informacji wewnętrznej – kontrola na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.27. Wzór dokumentu potwierdzającego wydanie/zwrot dokumentów pobranych na potrzeby przeprowadzenia kontroli Załącznik nr 4.1.29.Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.36 Wzór listy sprawdzającej- kontrola na zakończenie realizacji projektu/RPD Załącznik nr 4.1.38Wzór programu kontroli na miejscu realizacji projektu Załącznik nr 4.1.39Wzór Listy sprawdzającej – kontrola trwałości projektu Załącznik nr 4.1.40. Wzór informacji pokontrolnej z kontroli trwałości projektu Załącznik nr 4.3.3Wzór raportu bieżącego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Załącznik nr 4.3.4. Wzór raportu kwartalnego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Załącznik nr 4.3.6 Wzór kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE Załącznik nr 4.3.7 Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu kwartalnego/raportu bieżącego sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE Załącznik nr 4.3.8. Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji zestawienia kwartalnego sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE
AKTY PRAWNE (należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty,	Akty Unii Europejskiej	Nie dotyczy
	Akty prawne polskie	Nie dotyczy
	Dokumenty programowe	Nie dotyczy
	Wytyczne	Nie dotyczy
UZASADNIENIE wprowadzenia zmian:		Wprowadzenie załączników oraz uszczegółowienie zapisów dotyczących kontroli trwałości projektu. Uszczegółowienie zapisów w związku z wprowadzeniem zmian do „Wytycznych w zakresie sposobu postępowania w razie wykrycia nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w okresie programowania

	2007-2013” Znak: MRR/H/19(2)/02/11 z dnia 08.02.2011 r. Uwzględniono uwagi Instytucji Pośredniczącej w Certyfikacji przekazane pismem znak: IPC-I.803.6.1.2011 z dnia 11.02.2011 r.
--	--

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
1.	10	Załączniki część IV			nr 4.1.4
	Treść przed zmianą				

Załącznik Nr 4.1.4 Wzór ewidencji upoważnień do kontroli

- ¹ **KS** - kontrola systemu zarządzania i kontroli,
KM - kontrola na miejscu realizacji projektu,
KPT - kontrola PT
² **D** - kontrola doraźna,
P - kontrola planowa

Treść po zmianie

Załącznik Nr 4.1.4 Wzór ewidencji upoważnień do kontroli

- ¹ **KS** - kontrola systemu zarządzania i kontroli,
KM - kontrola na miejscu realizacji projektu,
KPT - kontrola PT
KT - kontrola trwałości projektu
² **D** - kontrola doraźna,
P - kontrola planowa

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

Należy w treści dokumentu ujednolicić podstawę prawną:
ustawa o zasadach prowadzenia polityki rozwoju z dnia 6 grudnia 2006 r. (Dz.U. z 2009 r.,
Nr 84, poz.712) zmienić na:

Treść po zmianie

t.j. - Dz. U. z 2009 r., nr 84, poz. 712 ze zm.

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
3.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	59	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.21
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.21 Wzór pisma informującego Beneficjenta o kontroli na miejscu realizacji projektu

W trakcie wykonywania kontroli na miejscu rzeczowej realizacji projektu oraz w siedzibie Beneficjenta, Zespół Kontrolujący zobowiązany jest przeprowadzić czynności kontrolne na dokumentach związanych z projektem. Sprawdzeniu będą podlegały wszelkie oryginalne dokumenty z zakresu finansowo-rzeczowego, potwierdzające rzeczowe wykonanie zadania oraz prawidłowość stosowania procedur dotyczących zamówień publicznych i wymogów proceduralnych RPO WiM. W celu zoptymalizowania działań proszę o udostępnienie Zespołowi Kontrolującemu odrębnego pomieszczenia oraz wszystkich żądanych dokumentów związanych ze wskazanym projektem, a także wyznaczenie osób odpowiedzialnych za kontakt z kontrolerami.

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.21 Wzór pisma informującego Beneficjenta o kontroli na miejscu realizacji/trwałości* projektu

W trakcie wykonywania kontroli na miejscu rzeczowej realizacji projektu oraz w siedzibie Beneficjenta, Zespół Kontrolujący zobowiązany jest przeprowadzić czynności kontrolne na dokumentach związanych z projektem. Sprawdzeniu będą podlegały wszelkie oryginalne dokumenty z zakresu finansowo-rzeczowego, potwierdzające rzeczowe wykonanie zadania (oraz prawidłowość stosowania procedur dotyczących zamówień publicznych)** i wymogów proceduralnych RPO WiM. W celu zoptymalizowania działań proszę o udostępnienie Zespołowi Kontrolującemu odrębnego pomieszczenia oraz wszystkich żądanych dokumentów związanych ze wskazanym projektem, a także wyznaczenie osób odpowiedzialnych za kontakt z kontrolerami.

* należy wybrać w zależności od rodzaju kontroli

** zapis nie dotyczy kontroli trwałości projekt

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
4.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	60	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.22
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.22 Wzór upoważnienia do przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji projektu

do przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji projektu:

.....
nazwa i numer projektu

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.22 Wzór upoważnienia do przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji trwałości* projektu

do przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji trwałości* projektu:

.....
nazwa i numer projektu

* należy wybrać w zależności od rodzaju kontroli

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
5.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	77	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.24.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.24. Wzór listy sprawdzającej - kontrola na miejscu realizacji projektu

Zakres finansowy			
21.	Czy na oryginalnych dowodach księgowych stwierdzono zapisy/informacje mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł finansowania? - czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PROW 07-13 („Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013)?		
Zakres rzeczowy			
42.	Czy Beneficjent posiada pozwolenie na użytkowanie obiektu budowlanego?		

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.24. Wzór listy sprawdzającej - kontrola na miejscu realizacji projektu

Zakres finansowy			
21.	Czy na oryginalnych dowodach księgowych stwierdzono zapisy/informacje mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł finansowania? - czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PROW 07-13 („Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013)? <u>- czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PO RYBY („Przedstawiono do refundacji w ramach</u>		

	<u>Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013)?</u>		
Zakres rzeczowy			
42.	Czy Beneficjent posiada pozwolenie na użytkowanie obiektu budowlanego?		
43.	<u>Czy Beneficjent posiada decyzję o uwarunkowaniach środowiskowych ?</u>		
44.	<u>Czy wydanie decyzji o uwarunkowaniach środowiskowych nastąpiło z art. 72 ust. 1 ustawy z dnia 03.10.2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa, ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. z 2008 nr 199 poz. 1227 z późn. zm.)?</u>		

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
6.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	77	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.25.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.25. Wzór informacji wewnętrznej – kontrola na miejscu realizacji projektu

Informacja wewnętrzna – kontrola na miejscu realizacji projektu

<u>Pracownik Biura/Kierownik Biura</u>	
	..... data, podpis

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.25. Wzór informacji wewnętrznej – kontrola na miejscu realizacji/trwałości* projektu

Informacja wewnętrzna – kontrola na miejscu realizacji/trwałości* projektu

<u>Kierownik Biura/Pracownik Biura</u>	
	..... <i>data, podpis</i>

* należy wybrać w zależności od rodzaju kontroli

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
7.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	79	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.27.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.27. Wzór dokumentu potwierdzającego wydanie/zwrot dokumentów pobranych na potrzeby przeprowadzenia kontroli

Potwierdzenie wydania dokumentów pobranych na potrzeby przeprowadzenia kontroli

Rodzaj kontroli	<input type="checkbox"/> Kontrola systemu zarządzania i kontroli <input type="checkbox"/> Kontrola Pomocy Technicznej <input type="checkbox"/> Kontrola na miejscu realizacji projektu <input type="checkbox"/> Kontrola na zakończenie realizacji projektu
-----------------	--

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.27. Wzór dokumentu potwierdzającego wydanie/zwrot dokumentów pobranych na potrzeby przeprowadzenia kontroli

Potwierdzenie wydania dokumentów pobranych na potrzeby przeprowadzenia kontroli

Rodzaj kontroli	<input type="checkbox"/> Kontrola systemu zarządzania i kontroli <input type="checkbox"/> Kontrola Pomocy Technicznej <input type="checkbox"/> Kontrola na miejscu realizacji projektu <input type="checkbox"/> <u>Kontrola trwałości projektu</u> <input type="checkbox"/> Kontrola na zakończenie realizacji projektu
-----------------	---

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
8.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	88	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.29.
	Treść przed zmianą				

**Załącznik nr 4.1.29. Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli
na miejscu realizacji projektu**

W związku z zakończeniem kontroli projektu pn. "....." oznaczonego Nr, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze informacji pokontrolnej z przeprowadzonej w dniach kontroli na miejscu realizacji projektu.

Treść po zmianie

**Załącznik nr 4.1.29. Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli
na miejscu realizacji/trwałości* projektu**

W związku z zakończeniem kontroli projektu pn. "....." oznaczonego Nr, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 przekazuję w załączeniu dwa egzemplarze informacji pokontrolnej z przeprowadzonej w dniach kontroli na miejscu realizacji/trwałości* projektu.

* należy wybrać w zależności od rodzaju kontroli

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
9.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	143	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.36.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.36 Wzór listy sprawdzającej- kontrola na zakończenie realizacji projektu/RPD

Lista sprawdzająca – kontrola na zakończenie realizacji projektu			
Lp.	Ocena formalna	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy w teczce projektu znajdują się pisma: – potwierdzające przyjęcie wniosku o dofinansowanie projektu – w sprawie nadania numeru rejestracyjnego		
<u>2.</u>	Czy w teczce projektu znajdują się pisma o niespełnieniu kryteriów formalnych?		
Lp.	Umowa o dofinansowanie projektu	TAK/NIE/ND	Uwagi
2.	Czy w teczce projektu znajduje się umowa o dofinansowanie projektu?		
<u>3.</u>	Czy dołączona jest <i>Lista Sprawdzająca do umowy</i> podpisana przez uprawnione osoby?		
<u>9.</u>	Czy projekt został wprowadzony do systemu KSI SIMIK/LSI MAKS?		
Lp.	Weryfikacja wniosków o płatność	TAK/NIE/ND	Uwagi
4.	Czy w teczce projektu znajduje się lista sprawdzająca przy dokonywaniu weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej wniosków Beneficjenta o płatność zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” podpisana przez uprawnione osoby?		
<u>5.</u>	Czy w systemie LSI MAKS znajduje się dyspozycja przelewu zatwierdzona przez uprawnione osoby?		
5.	<u>Czy w teczce projektu znajdują się kopie wyciągów bankowych potwierdzonych za zgodność z oryginałem potwierdzające przekazanie środków na rachunek Beneficjenta?</u>		

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.36 Wzór listy sprawdzającej- kontrola na zakończenie realizacji projektu/RPD

Lista sprawdzająca – kontrola na zakończenie realizacji projektu			
Lp.	Ocena formalna	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy w teczce projektu znajdują się pisma: – potwierdzające przyjęcie wniosku o dofinansowanie projektu – w sprawie nadania numeru rejestracyjnego		

2.	<u>Czy wniosek o dofinansowanie został złożony w terminie zgodnie z ogłoszeniem o konkursie?</u>		
3.	<u>Czy do wniosku o dofinansowanie dołączono wszystkie wymagane załączniki?</u>		
4.	<u>Czy projekt nie przekracza minimalnej/maksymalnej kwoty wsparcia lub minimalnej/maksymalnej wartości projektu określonego w ogłoszeniu o konkursie lub Uszczegółowieniu?</u>		
5.	<u>Czy Beneficjent przewidział podmiot realizujący w ramach projektu?</u>		
6.	<u>Czy w teczkę projektu znajdują się pisma o niespełnieniu kryteriów formalnych?</u>		
Lp.	Umowa o dofinansowanie projektu	TAK/NIE/ND	Uwagi
2.	Czy w teczkę projektu znajduje się umowa o dofinansowanie projektu?		
3.	<u>Czy numer rachunku bankowego Beneficjenta wskazany w umowie jest zgodny z formularzem identyfikacji finansowej?</u>		
4.	<u>Czy okres realizacji projektu wskazany w umowie/aneksach jest tożsamy z datami zawartymi we wnioskach o dofinansowanie?</u>		
5.	<u>Czy w przypadku podpisywania dokumentów przez inne osoby niż wymienione we wniosku o dofinansowanie, dostarczono odpowiednie upoważnienia?</u>		
6.	<u>Czy dołączona jest <i>Lista Sprawdzająca do umowy</i> podpisana przez uprawnione osoby?</u>		
11.	Czy Beneficjent zrealizował zalecenia pokontrolne wskazane w raporcie audytu zewnętrznego?		
12.	Czy projekt został wprowadzony do systemu KSI SIMIK/LSI MAKS w odpowiednim terminie?		
Lp.	Weryfikacja wniosków o płatność	TAK/NIE/ND	Uwagi
4.	Czy w teczkę projektu znajduje się lista sprawdzająca przy dokonywaniu weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej wniosków Beneficjenta o płatność zgodnie z zasadą „dwóch par oczu” podpisana przez uprawnione osoby?		
5.	<u>Czy Beneficjent dołączył oświadczenie o osiągniętych wskaźnikach?</u>		
6.	<u>Czy została przeprowadzona kontrola krzyżowa do każdego wniosku o płatność?</u>		
7.	<u>Czy dołączono interpretację VAT (dotyczy JST)?</u>		
8.	<u>Czy załączone faktury zawierają się w okresie realizacji projektu?</u>		
9.	Czy w systemie LSI MAKS znajduje się dyspozycja przelewu zatwierdzona przez uprawnione osoby?		

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
10.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	150	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.38.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.38 Wzór Listy sprawdzającej – kontrola trwałości projektu

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.38 Wzór programu kontroli na miejscu realizacji projektu

Program kontroli na miejscu realizacji projektu dofinansowanego w ramach RPO WiM

Beneficjent/Podmiot kontrolowany:

.....

Miejsce kontroli:

.....

Tytuł projektu:

.....

Nr projektu:

.....

Umowa Nr/z dnia:

.....
(nr) (z dnia)

Aneks nr/z dnia:

.....

Priorytet:

.....

Działanie:

.....

Poddziałanie:

.....

Cel kontroli:

.....

Okres poddany kontroli:

.....

Typ kontroli:

☐ kontrola doraźna

☐ kontrola planowa

INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE O PROJEKCIE

Krótki opis projektu:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Data rozpoczęcia realizacji projektu:

Data zakończenia realizacji projektu¹:

Zatwierdzone
wydatki
kwalifikowalne

EFRR
[%]

EFRR
[PLN]

Opis metodologii doboru próby dokumentów/środków trwałych i/lub wyposażenia zakupionego w ramach projektu²

W celu realizacji programu kontroli powołano Zespół Kontrolujący w następującym składzie:

<u>Imię i nazwisko</u>	<u>Stanowisko służbowe</u>	<u>Wyznaczona funkcja w Zespole Kontrolującym</u>
1)	Kierownik Zespołu Kontrolującego
2)	Członek Zespołu Kontrolującego
3)	Członek Zespołu Kontrolującego
4)	Członek Zespołu Kontrolującego

Planowany termin rozpoczęcia kontroli:

Planowany termin zakończenia kontroli:

Planowany termin przedstawienia informacji pokontrolnej Beneficjentowi/Podmiotowi kontrolowanemu:

<u>Zakres kontroli*:</u>	<u>Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za przeprowadzenie kontroli w danym zakresie</u>
– <u>zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego</u>
– <u>zakres finansowy</u>
– <u>realizacja celu projektu</u>
– <u>sprawozdawczość i zarządzanie projektem</u>

¹ Zgodnie z informacją zawartą w aktualnej Umowie o dofinansowanie projektu / Aneksie do Umowy o dofinansowanie projektu.

² Opis należy umieszczać w przypadku kontroli na próbie dokumentów/ środków trwałych i/lub wyposażenia.

– <u>informacja i promocja</u>	.....
– <u>przechowywanie dokumentów/archiwizacja</u>	.....

Sporządził:

.....
data, podpis

Sprawdził:

.....
data, podpis

Zatwierdził:

.....
data, podpis

* zakres kontroli może zostać rozszerzony w przypadku pojawienia się przesłanek świadczących o niewywiązywaniu się Beneficjenta z warunków umowy o dofinansowanie projektu (np: w zakresie stosowania Prawa Zamówień Publicznych).

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
11.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	-	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.39.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.1.38 Lista sprawdzająca – kontrola trwałości projektu

Lp.	Pytanie/Informacja	TAK/NIE/ND	Uwagi
Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego			
1.	<u>Zgodność realizacji projektu z Umową o dofinansowanie projektu.</u>		
2.	Czy projekt realizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki ochrony środowiska?		
3.	Czy projekt realizowany przez		

	Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki równości szans?		
4.	Czy projekt realizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego?		
5.	Czy zmienił się status podatkowy Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?		
6.	Czy zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?		
7.	<u>Czy Beneficjent podejmuje działania w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu w dobrym stanie?</u>		
8.	Czy wystąpiły nieprawidłowości w trakcie lub po zakończeniu realizacji projektu?		
Cel projektu			
2.	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie jest zgodny z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu</i> ?		
3.	<u>Czy Beneficjent prowadzi ewidencje środków trwałych/wyposażenia?</u>		
4.	Czy zakupiony środek trwały służy do realizacji projektu?		
5.	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie znajduje się na stanie osób/komórek wskazanych we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> i jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem?		
6.	Czy Beneficjent prowadzi akta dotyczące zatrudnionych na potrzeby <u>projektów</u> pracowników? (jeśli <i>Wniosek o dofinansowanie projektu</i> to przewiduje)		
7.	Czy obiekt budowlany jest zgodny z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu</i> w zakresie charakterystycznych parametrów technicznych? (kubatura, powierzchnia zabudowy, wysokość, długość, szerokość, liczba kondygnacji, inne)		
Finanse			

1.	Czy inwestycja jest finansowana ze środków <u>innych niż</u> wskazanych we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?		
2.	Czy w trakcie trwania okresu realizacji <u>projektu</u> projekt został skontrolowany <u>na miejscu jego realizacji</u> przez Instytucję zewnętrzną np. NIK, UKS?		
10.	Czy załączone do <i>Wniosku o płatność</i> potwierdzone za zgodność z oryginałem dowody poniesionych wydatków są zgodne z oryginałami posiadanymi przez Beneficjenta?		
Zarządzanie projektem, sprawozdawczość			
2.	Czy wskaźniki umieszczone w tabeli A zostały utrzymane na poziomie określonym we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?		
Informacja i promocja			
1.	Czy Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z wytycznych IZ dot. informacji i promocji projektu po okresie realizacji projektu?		

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.39 Lista sprawdzająca – kontrola trwałości projektu

Lp.	Pytanie/Informacja	TAK/NIE/ND	Uwagi
Zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego			
<u>1.</u>	Czy projekt <u>z</u> realizowany przez <u>B</u> eneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki ochrony środowiska?		
<u>2.</u>	Czy projekt <u>z</u> realizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki równości szans?		
<u>3.</u>	Czy projekt <u>z</u> realizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> w zakresie polityki społeczeństwa informacyjnego?		

4.	Czy zmienił się status podatkowy/ <u>forma prawna</u> Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?		
5.	Czy zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu?		
6.	Czy wystąpiły nieprawidłowości w trakcie lub po zakończeniu realizacji projektu?		
Cel projektu			
2.	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie jest zgodny z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu</i> ?		
3.	<u>Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie został wpisany do ewidencji środków trwałych/wyposażenia Beneficjenta?</u> <i>(jeśli dotyczy)</i>		
4.	Czy zakupiony środek trwały służy do realizacji projektu?		
5.	Czy zakupiony sprzęt/wyposażenie znajduje się na stanie osób/komórek wskazanych we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> i jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem? <i>(jeśli dotyczy)</i>		
6.	Czy Beneficjent prowadzi akta dotyczące zatrudnionych na potrzeby projektu pracowników? <i>(jeśli Wniosek o dofinansowanie projektu to przewiduje)</i>		
7.	Czy obiekt budowlany jest zgodny z <i>Wnioskiem o dofinansowanie projektu</i> w zakresie charakterystycznych parametrów technicznych? <i>(np: kubatura, powierzchnia zabudowy, wysokość, długość, szerokość, liczba kondygnacji, inne)</i> <i>(jeśli dotyczy)</i>		
Finanse			
1.	Czy inwestycja <u>po zakończeniu realizacji projektu</u> jest finansowana ze środków wskazanych we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?		
2.	Czy w trakcie trwania okresu realizacji projekt został skontrolowany przez Instytucję zewnętrzną np. NIK, UKS?		
10.	Czy załączone do <i>Wniosku o płatność</i> (potwierdzone za zgodność z		

	oryginałem) dowody poniesionych wydatków są zgodne z oryginałami posiadanymi przez Beneficjenta?		
Zarządzanie projektem, sprawozdawczość			
2.	Czy wskaźniki umieszczone w tabeli A zostały <u>osiągnięte</u> i utrzymane na poziomie określonym we <i>Wniosku o dofinansowanie projektu</i> ?		
Informacja i promocja			
1.	Czy Beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z wytycznych IZ <u>dotyczące</u> informacji i promocji projektu po okresie realizacji projektu?		

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
12.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	-	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.1.40.
	Treść przed zmianą				

Brak

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.1.40. Wzór informacji pokontrolnej z kontroli trwałości projektu

do użytku służbowego

Informacja Pokontrolna z kontroli trwałości projektu

<u>Data dokonanej kontroli:</u>	.....
<u>Jednostka kontrolująca:</u>	<u>Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego</u> <u>w Olsztynie</u> <u>Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego</u>
<u>Kierownik Zespołu Kontrolującego:</u>	.....
<u>Członkowie Zespołu Kontrolującego:</u>	.....
<u>Upoważnienie do kontroli:</u>	Nr wydane przez <u>Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego</u> z dnia
<u>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:</u>	- <u>Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności (Dz. Urz. UE seria L nr 210, s. 25 z dnia 31.07.2006 r.).</u> - <u>Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. seria L nr 45, s. 3 z dnia 15.02.2007 r.).</u> - <u>art. 26 ust 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. - Dz. U. z 2009 r., nr 84, poz. 712 ze zm.)</u> - <u>Umowa nr z dnia</u>

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach
Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2007-2013

<u>Beneficjent/Podmiot kontrolowany:</u>	.....
<u>Adres podmiotu kontrolowanego:</u>	.....
<u>Miejsce kontroli:</u>	.....
<u>Tytuł projektu:</u>	.....
<u>Nr projektu:</u>	.....
<u>Umowa nr/z dnia:</u>	..... (nr) (z dnia)
<u>Aneks nr/z dnia:</u>	.....
<u>Priorytet:</u>	.....
<u>Działanie:</u>	.....
<u>Poddziałanie:</u>	.....
<u>Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:</u>	.....
<u>Osoba do kontaktów:</u>	.....
<u>Podmiot działający/realizujący w imieniu Beneficjenta:</u>	.....
<u>Cel kontroli:</u>	.....
<u>Okres poddany kontroli:</u>	.....
<u>Typ kontroli:</u>	<input type="checkbox"/> kontrola doraźna <input type="checkbox"/> kontrola planowa

USTALENIA KONTROLI:

1. Ustalenia stanu faktycznego:

- zgodność z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego

- zakres finansowy

- realizacja celu projektu

- informacja i promocja

- sprawozdawczość i zarządzanie projektem
- przechowywanie dokumentów/archiwizacja

* zakres kontroli może zostać rozszerzony w przypadku pojawienia się przesłanek świadczących o niewywiązywaniu się Beneficjenta z warunków umowy o dofinansowanie projektu (np: w zakresie stosowania Prawa Zamówień Publicznych).

Procent faktur skontrolowanych (określić próbkę kontrolną)

... %

☐ tak

☐ nie

2. Nieprawidłowości

Zgodnie z art. 2 pkt 7 Rozporządzenia 1083/2006 (Dz. U. UE L Nr 210, poz.25, z 31 lipca 2006 r. z późn zm.) oraz uwzględniając inne przepisy prawa krajowego oraz wspólnotowego za **nieprawidłowość** na gruncie funkcjonowania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego należy uważać jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej w drodze finansowania nieuzasadnionego wydatku z budżetu ogólnego.

1). Stwierdzono nieprawidłowości.

☐ tak

☐ nie

<u>Lp.</u>	<u>NIEPRAWIDŁOWOŚCI</u>	<u>Skutek finansowy</u>	<u>Czy podlega raportowaniu</u>	
			<u>TAK</u>	<u>NIE</u>
1.				
2.				
<u>RAZEM</u>				

2). Działania naprawcze podjęte w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

☐ dotyczy

☐ nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać działania naprawcze:

.....

.....

.....

.....

3). Nieprawidłowości na etapie realizacji projektu:

☐ odnotowano

☐ nie odnotowano

Jeśli odznaczono „odnotowano”, należy opisać jakie:

.....

.....

.....

.....

4). Realizowane działania naprawcze podjęte w związku odnotowanymi uprzednio nieprawidłowościami

☐ dotyczy

☐ nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać jakie:

.....

.....

.....

3. Weryfikacja wdrożenia zaleceń pokontrolnych

Czy w ramach przeprowadzonej kontroli istnieje konieczność zweryfikowania wdrożenia zaleceń pokontrolnych z poprzednich kontroli przeprowadzanych w jednostce kontrolowanej?

☐ dotyczy

☐ nie dotyczy

Jeśli odznaczono „dotyczy”, należy opisać:

.....

.....

.....

4. Uwagi, wnioski, zalecenia

.....

.....

.....

.....

5. *Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, podmiot kontrolowany przekazuje pismo z zastrzeżeniami do Instytucji Zarządzającej RPO WiM wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści informacji pokontrolnej.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

Instytucja Zarządzająca RPO WiM wnosi o wdrożenie wymienionych w informacji pokontrolnej zaleceń oraz przekazania pisemnej informacji o realizacji zaleceń pokontrolnych wraz z dokumentami potwierdzającymi ich wdrożenie w terminie ... **dni kalendarzowych** od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

.....
(dnia)

5. Pouczenie (stosowane w ostatecznej wersji informacji pokontrolnej)

Podmiot kontrolowany odsyła podpisaną informację pokontrolną w terminie **7 dni kalendarzowych** od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej. W przypadku odmowy jej podpisania Podmiot zobowiązany jest do złożenia pisemnych wyjaśnień odmowy w terminie **7 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje realizacji zaleceń pokontrolnych w niej zawartych.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

* W zależności od wersji informacji pokontrolnej wybierany jest odpowiedni wzór pouczenia

Instytucja Zarządzająca RPO WiM wnosi o wdrożenie wymienionych w informacji pokontrolnej zaleceń oraz przekazania pisemnej informacji o realizacji zaleceń pokontrolnych wraz z dokumentami potwierdzającymi ich wdrożenie w terminie ... dni kalendarzowych od dnia podpisania niniejszej informacji pokontrolnej.

Informację pokontrolną sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej

.....
(dnia)

Sporządził Zespół Kontrolujący w składzie:

1) Kierownik Zespołu Kontrolującego

.....
data, podpis

2) Członek Zespołu Kontrolującego

.....
data, podpis

3) Członek Zespołu Kontrolującego

.....
data, podpis

4) Członek Zespołu Kontrolującego

.....
data, podpis

Sprawdził:

.....
data, podpis

Zatwierdził:

.....
data, podpis

Podmiot Kontrolowany:

1)

.....
data, podpis

2)

.....
data, podpis

3)

.....
data, podpis

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
13.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	160	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.3.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.3.3 Wzór raportu bieżącego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

<u>1</u>	<u>Nr raportu</u>	
<u>2</u>	<u>Rok</u>	
<u>3</u>	<u>Kwartał</u>	

<u>4</u>	<u>Fundusz</u>	
<u>5</u>	<u>Program Operacyjny</u>	

<u>6</u>	<u>Projekt</u>	<u>Numer projektu</u>	
		<u>Tytuł</u>	

<u>7</u>	<u>Naruszone przepisy prawa Wspólnotowego</u>	
	<u>Rodzaj aktu prawnego</u>	<u>Numer porządkowy aktu i naruszony artykuł</u>
	<u>1</u>	
	<u>2</u>	
<u>8</u>	<u>Naruszone przepisy krajowe</u>	
	<u>Nazwa aktu prawnego</u>	<u>Naruszony artykuł</u>
	<u>1</u>	
	<u>2</u>	

<u>9</u>	<u>Wstępne ustalenie administracyjne lub sądowe</u>	
	<u>Data wstępnego ustalenia</u>	
	<u>Instytucja, która dokonała wstępnego ustalenia</u>	

<u>10</u>	<u>Opis nieprawidłowości oraz działań, które doprowadziły do wystąpienia nieprawidłowości</u>

11	Inne państwa członkowskie, których dotyczy nieprawidłowość	
	1	
12	Kraje trzecie których dotyczy nieprawidłowość	
	1	

13	Data lub okres, w którym naruszono przepisy	Data początkowa	Data końcowa

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.3.3 Wzór raportu dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

RAPORT

dotyczący nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

1	Nr raportu	
2	Rok	
3	Kwartał	
4	Raport z art. 29 rozporządzenia 1828/2006	

5	Cel		6	Fundusz	
7	Program Operacyjny				
8	Numer CCI				
9	Oś priorytetowa				
10	Instytucja Zarządzająca				

11	Projekt	Numer projektu	
		Tytuł	

12	Naruszone przepisy prawa Wspólnotowego		
	Rodzaj aktu prawnego	Numer porządkowy aktu i naruszony artykuł	
	1		
13	Naruszone przepisy krajowe		
	Nazwa aktu prawnego	Naruszony artykuł	
	1		
	2		

14	Pierwsza informacja prowadząca do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości		
	Data		Źródło
15	Wstępne ustalenie administracyjne lub sądowe		
	Data wstępnego ustalenia		
	Instytucja, która dokonała wstępnego ustalenia		

16	<u>Instytucje odpowiedzialne za prowadzenie działań następczych</u>		
	<u>1</u>		
	<u>2</u>		

17	<u>Metoda wykrycia</u>	<u>1</u>		
		<u>2</u>		
18	<u>Typ nieprawidłowości</u>	<u>1</u>		
		<u>2</u>		
19	<u>Kwalifikacja</u>	<u>1</u>		

20	<u>Opis nieprawidłowości oraz działań, które doprowadziły do wystąpienia nieprawidłowości</u>			

21	<u>Inne państwa członkowskie, których dotyczy nieprawidłowość</u>			
22	<u>Kraje trzecie których dotyczy nieprawidłowość</u>			

23	<u>Data lub okres, w którym naruszono przepisy</u>	<u>Data początkowa</u>	<u>Data końcowa</u>

24	<u>Dane osób fizycznych – sprawców powstania nieprawidłowości</u>				
	<u>1</u>	<u>Nazwisko</u>			
		<u>Imię</u>			
		<u>Data urodzenia</u>			
		<u>Adres: miejscowość, ulica, nr domu, nr mieszkania</u>			
		<u>Kod pocztowy</u>		<u>Miejscowość</u>	
		<u>Państwo</u>		<u>Pełniona funkcja</u>	

25	<u>Dane osób prawnych lub innych podmiotów - sprawców powstania nieprawidłowości</u>				
	<u>1</u>	<u>Nazwa</u>			
		<u>Status prawny</u>			
		<u>Adres: miejscowość, ulica, nr domu, nr lokalu</u>			
		<u>Kod pocztowy</u>		<u>Miejscowość</u>	
		<u>Państwo</u>		<u>Tel.</u>	

26	<u>Całkowita kwota przedsięwzięcia [EUR]</u>	<u>Środki Wspólnoty</u>	<u>Środki krajowe</u>	<u>Środki własne beneficjenta</u>

27	<u>Rodzaj nieprawidłowego wydatku</u>			

<u>Kwota nieprawidłowości [EUR]</u>		<u>Środki Wspólnoty</u>	<u>Środki krajowe</u>	<u>Środki własne beneficjenta</u>
28	<u>Całkowita kwota nieprawidłowości</u>			
29	<u>Kwota zadeklarowana do KE</u>			
30	<u>Kwota jeszcze nie zadeklarowana do KE</u>			

31	<u>Postępowania prowadzone w celu stwierdzenia zamierzonego działania lub nałożenia sankcji</u>				
	31.1	<u>Data rozpoczęcia</u>			

31.2	Rodzaj zastosowanych sankcji	1		
		2		
31.3	Opis zastosowanych sankcji			

32	Status administracyjny		
33	Status finansowy		

34	Uwagi				
35	Osoba do kontaktu	Imię i nazwisko			
		Telefon		Fax	
		e-mail			

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
14.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	162	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.4.
	Treść przed zmianą				

Załącznik 4.3.4 Wzór raportu kwartalnego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

1.	Nr raportu		
2.	Rok		
3.	Kwartał		
4.	Status informacji		

5.	Cel		6.	Fundusz	
7.	Program Operacyjny				
8.	Oś priorytetowa				
9.	Numer CCI				
10.	Numer Decyzji KE		11.	Data Decyzji KE	

12.	Projekt	Numer projektu	
		Tytuł	

13.	<u>Wniosek o dofinansowanie</u>	<u>Data złożenia</u>		
		<u>Numer</u>		
14.	<u>Umowa/Decyzja o dofinansowaniu</u>	<u>Data zawarcia/zatwierdzenia</u>		
		<u>Numer</u>		
15.	<u>Wniosek o płatność</u>		<u>Data złożenia</u>	<u>Numer</u>
		<u>1</u>		
		<u>2</u>		

16.	<u>Naruszone przepisy prawa Wspólnotowego</u>		
	<u>Rodzaj aktu prawnego</u>		<u>Numer porządkowy aktu i naruszony artykuł</u>
	<u>1</u>		
	<u>2</u>		
17.	<u>Naruszone przepisy krajowe</u>		
	<u>Nazwa aktu prawnego</u>		<u>Naruszony artykuł</u>
	<u>1</u>		
	<u>2</u>		

18.	<u>Pierwsza informacja prowadząca do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości</u>		
	<u>Data</u>		<u>Źródło</u>
19.	<u>Wstępne ustalenie administracyjne lub sądowe</u>		
	<u>Data wstępnego ustalenia</u>		
	<u>Instytucja, która dokonała wstępnego ustalenia</u>		

20.	<u>Metoda wykrycia</u>	<u>1</u>		
		<u>2</u>		
21.	<u>Typ nieprawidłowości</u>	<u>1</u>		
		<u>2</u>		
22.	<u>Kwalifikacja</u>	<u>1</u>		
		<u>2</u>		

23.	<u>Opis nieprawidłowości oraz działań, które doprowadziły do wystąpienia nieprawidłowości</u>

24.	<u>Inne państwa członkowskie, których dotyczy nieprawidłowość</u>	
	<u>1</u>	
25.	<u>Kraje trzecie których dotyczy nieprawidłowość</u>	
	<u>2</u>	

26.	<u>Data lub okres, w którym naruszono przepisy</u>	<u>Data początkowa</u>	<u>Data końcowa</u>

27.	<u>Dane osób fizycznych, których działania skutkowały wystąpieniem nieprawidłowości</u>			
	<u>1</u>	<u>Nazwisko</u>		
	<u>2</u>	<u>Imię</u>		
	<u>3</u>	<u>PESEL</u>	<u>4</u>	<u>Data urodzenia</u>
	<u>5</u>	<u>Adres: miejscowość, ulica, nr domu, nr mieszkania</u>		
	<u>6</u>	<u>Kod pocztowy</u>	<u>7</u>	<u>Miejscowość</u>
	<u>8</u>	<u>Państwo</u>	<u>9</u>	<u>Pełniona funkcja</u>

28.	<u>Dane osób prawnych lub innych podmiotów, których działania skutkowały wystąpieniem nieprawidłowości</u>
-----	--

	<u>1</u>	<u>Nazwa</u>			
	<u>2</u>	<u>NIP lub REGON</u>		<u>3</u>	<u>Status prawny</u>
	<u>4</u>	<u>Adres: miejscowość, ulica, nr domu, nr lokalu</u>			
	<u>5</u>	<u>Kod pocztowy</u>		<u>6</u>	<u>Miejscowość</u>
	<u>7</u>	<u>Państwo</u>		<u>8</u>	<u>Tel.</u>

29.	<u>Całkowita kwota przedsięwzięcia [EUR]</u>	<u>Środki Wspólnoty</u>	<u>Środki krajowe publiczne</u>	<u>Środki prywatne</u>	<u>Całkowita kwota</u>

30.	<u>Rodzaj nieprawidłowego wydatku</u>

	<u>Kwota nieprawidłowości [EUR]</u>	<u>Środki Wspólnoty</u>	<u>Środki krajowe publiczne</u>	<u>Całkowita kwota</u>
31.	<u>Całkowita Kwota</u>			
32.	<u>Kwota już wypłacona</u>			
33.	<u>Kwota jeszcze nie wypłacona</u>			

	<u>Kwota odzyskana [EUR]</u>	<u>Środki Wspólnoty</u>	<u>Środki krajowe publiczne</u>	<u>Całkowita kwota</u>
34.	<u>Windykacja lub zwrot</u>			
35.	<u>Potrącenie z wniosku o płatność</u>			

36.	<u>Czy odsetki od kwoty nieprawidłowo wypłaconej zostały odzyskane?</u>	
-----	---	--

37.	<u>Możliwość odzyskania nieprawidłowo wydatkowanej kwoty</u>	
38.	<u>Opis możliwości odzyskania nieprawidłowo wydatkowanej kwoty lub przyczyny umorzenia/rezygnacji z postępowania windykacyjnego</u>	

39.	<u>Postępowania windykacyjne prowadzone w celu odzyskania środków podlegających zwrotowi</u>			
	<u>39.1</u>	<u>Instytucja prowadząca postępowanie</u>		
	<u>39.2</u>	<u>Data rozpoczęcia</u>	<u>39.3</u>	<u>Data zakończenia</u>

	<u>39.4</u>	<u>Opis prowadzonego postępowania</u>	
	<u>39.5</u>	<u>Wynik postępowania</u>	

40.	<u>Postępowania wyjaśniające prowadzone w celu potwierdzenia występowania nieprawidłowości</u>		
1	<u>40.1</u>	<u>Instytucja prowadząca postępowanie</u>	
	<u>40.2</u>	<u>Data rozpoczęcia</u>	<u>40.3</u> <u>Data zakończenia</u>
	<u>40.4</u>	<u>Opis prowadzonego postępowania oraz główne punkty ostatecznych ustaleń</u>	
	<u>40.5</u>	<u>Wynik postępowania</u>	

41.	<u>Postępowania prowadzone w celu stwierdzenia zamierzonego działania i nałożenia sankcji</u>		
1	<u>41.1</u>	<u>Instytucja prowadząca postępowanie</u>	
	<u>41.2</u>	<u>Data rozpoczęcia</u>	<u>41.3</u> <u>Data zakończenia</u>
	<u>41.4</u>	<u>Opis prowadzonego postępowania i główne punkty prawomocnych orzeczeń lub decyzji</u>	
	<u>41.5</u>	<u>Wynik postępowania</u>	
	<u>41.6</u>	<u>Rodzaj zastosowanych sankcji</u>	<u>1</u>
			<u>2</u>
	<u>41.7</u>	<u>Opis zastosowanych sankcji</u>	

42.	<u>Status administracyjny</u>		
43.	<u>Status finansowy</u>		
44.	<u>Status sprawy</u>		

45.	<u>Uwagi</u>		
46.	<u>Osoba do kontaktu</u>	<u>Imię i nazwisko</u>	
		<u>Telefon</u>	<u>Fax</u>
		<u>e-mail</u>	
47.	<u>Data sporządzenia</u>		<u>48.</u> <u>Pieczęć i podpis osoby zatwierdzającej</u>

	<u>raport</u>	
--	---------------	--

Treść po zmianie

Brak

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
15.	171	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.6.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.3.6 Wzór kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE

Kwartałne zestawienie nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do Komisji Europejskiej								
1. Program Operacyjny				2. Rok		3. Kwartał		
4. Lp.	5. Rodzaj nieprawidłowości	6. Numer nieprawidłowości	7. Numer projektu	8. Nazwa projektu	9. Całkowita kwota nieprawidłowości [EUR]	10. Kwota nieprawidłowości - budżet Wspólnoty [EUR]	11. Opis nieprawidłowości	12. Uwagi
							Dane kontaktowe osoby sporządzającej:	

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.3.5. Wzór kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE

[illegible]

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
16.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	173	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.7.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.3.7 Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu kwartalnego/raportu bieżącego sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

Lp.	Pytanie/Informacja	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy składany przez IP/IP II <u>raport kwartalny/raport bieżący</u> dotyczący nieprawidłowości sporządzony został w odpowiedniej formie?		
2.	Czy <u>raport kwartalny/raport bieżący</u> dotyczący nieprawidłowości IP/IP II wypełniony został zgodnie z <u>Instrukcją sporządzania raportu kwartalnego/raportu bieżącego</u> dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności 2007-2013?		
3.	Czy składany przez IP/IP II <u>raport kwartalny/raport bieżący</u> dotyczący nieprawidłowości został sporządzony i zatwierdzony przez uprawnione osoby?		
4.	Czy <u>raport kwartalny/raport bieżący</u> został przekazany do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II?		
5.	Czy typ wykrytej nieprawidłowości został prawidłowo zakwalifikowany?		
6.	<u>Czy wykryta nieprawidłowość ukazuje, że zastosowano nowe nieprawidłowe praktyki?</u>		
7.	<u>Czy wykryta nieprawidłowość może mieć w bardzo krótkim czasie negatywne następstwa poza terytorium RP?</u>		
8.	<u>Czy nieprawidłowość odnosi się do kwoty 10 tys.€ lub wyższej obciążającej budżet Wspólnoty z wyjątkiem przypadków określonych w art.28 ust.2 Rozporządzenia 1828/2006?</u>		
9.	<u>Czy wobec wykrytej nieprawidłowości występuje podejrzenie nadużycia finansowego?</u>		
10.	<u>Czy w stosunku do wykrytej nieprawidłowości KE zażądała pisemnego przekazywania informacji?</u>		
11.	<u>Czy IP/IP II dokonała refundacji wydatku nieprawidłowo poniesionego ujętego we wniosku o płatność?</u>		
12.	<u>Czy IP/IP II wszczęła procedury odzyskiwania kwoty nieprawidłowo wydatkowanej?</u>		
13.	<u>Czy IP/IP II podjęła działania zmierzające do usunięcia nieprawidłowości?</u>		

Załącznik nr 4.3.6. Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

Lista sprawdzająca – raport dotyczący nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

Lp.	Ocena formalna i merytoryczna raportu	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy składany przez IP/IP II <i>raport dotyczący nieprawidłowości</i> sporządzony został w odpowiedniej formie?		
2.	Czy <i>raport dotyczący nieprawidłowości</i> IP/IP II wypełniony został zgodnie z <i>Instrukcją sporządzania raportu dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności 2007-2013</i> ?		
3.	Czy składany przez IP/IP II <i>raport dotyczący nieprawidłowości</i> został sporządzony i zatwierdzony przez uprawnione osoby?		
4.	Czy <i>raport</i> został przekazany do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II?		
5.	<u>Czy wpisano właściwy numer raportu?</u>		
6.	<u>Czy wpisano właściwe przepisy prawa Wspólnotowego, które zostały naruszone w związku z nieprawidłowością?</u>		
7.	<u>Czy wpisano właściwe przepisy prawa krajowego, które zostały naruszone w związku z nieprawidłowością?</u>		
8.	<u>Czy datę oraz źródło pierwszej informacji prowadzącej do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości określono prawidłowo?</u>		
9.	<u>Czy wskazano właściwą datę wstępnego ustalenia?</u>		
10.	<u>Czy wskazano właściwą instytucję, która dokonała wstępnego ustalenia?</u>		
11.	<u>Czy metoda wykrycia nieprawidłowości została prawidłowo zakwalifikowana?</u>		
12.	Czy typ wykrytej nieprawidłowości został prawidłowo zakwalifikowany?		
13.	<u>Czy kwalifikacja nieprawidłowości została prawidłowo przeprowadzona?</u>		
14.	<u>Czy opis nieprawidłowości został przeprowadzony w sposób zrozumiały i wystarczający?</u>		
15.	<u>Czy okres, w którym naruszono przepisy został określony prawidłowo?</u>		
16.	<u>Czy „Całkowita kwota przedsięwzięcia [EUR]” została określona prawidłowo?</u>		
17.	<u>Czy w pkt 26 „Całkowita kwota przedsięwzięcia [EUR]” zastosowano właściwy kurs euro?</u>		

18.	<u>Czy rodzaj nieprawidłowego wydatku został określony prawidłowo?</u>		
19.	<u>Czy „Kwota zadeklarowana do KE” została określona prawidłowo?</u>		
20.	<u>Czy w pkt 29 „Kwota zadeklarowana do KE” zastosowano właściwy kurs euro?</u>		
21.	<u>Czy „Kwota jeszcze nie zadeklarowana do KE” została określona prawidłowo?</u>		
22.	<u>Czy w pkt 30 „Kwota jeszcze nie zadeklarowana do KE” zastosowano właściwy kurs euro?</u>		
23.	<u>Czy „Całkowita kwota nieprawidłowości” została określona prawidłowo?</u>		
24.	<u>Czy w pkt 32 wpisano prawidłowy status administracyjny nieprawidłowości?</u>		
25.	<u>Czy w pkt 33 wpisano prawidłową status finansowy nieprawidłowości?</u>		
26.	<u>Czy w pkt 34 „Uwagi” znajdują się informacje niezbędne do prawidłowej weryfikacji raportu?</u>		
27.	<u>Czy postępowanie administracyjne prowadzone w celu nałożenia sankcji administracyjnych lub karnych zostało zakończone?</u>		
28.	<u>Czy wystąpiły okoliczności warunkujące konieczność sporządzenia raportu o działaniach następczych zgodnie z art. 30 Rozporządzenia 1828/2006 (dotyczy raportów o działaniach następczych)?</u>		
Lp.	<u>Ocena kwalifikacji nieprawidłowości</u>	<u>TAK/NIE/ND</u>	<u>Uwagi</u>
1.	<u>Czy naruszenie prawa wynika z działania lub zaniechania ze strony pomiotu gospodarczego?</u>		
2.	<u>Czy w wyniku naruszenia prawa środki Wspólnoty zostały lub mogły zostać nieprawidłowo wypłacone?</u>		
3.	<u>Czy nieprawidłowość może mieć wkrótce negatywne następstwa poza terytorium RP?</u>		
4.	<u>Czy nieprawidłowość ukazuje, że zastosowano nowe nieprawidłowe praktyki?</u>		
5.	<u>Czy KE pisemnie zażądała przekazania informacji w sprawie danej nieprawidłowości?</u>		
6.	<u>Czy w sprawie nieprawidłowości występuje podejrzenie nadużycia finansowego?</u>		
7.	<u>Czy nieprawidłowość polega na zaniechaniu całkowitego lub częściowego wykonania projektu współfinansowanego przez budżet Wspólnoty na skutek upadłości ostatecznego beneficjenta lub ostatecznego odbiorcy?</u>		
8.	<u>Czy nieprawidłowość została zgłoszona do IP/IP II przez beneficjenta z własnej woli przez wykryciem przez właściwe podmioty?</u>		
9.	<u>Czy nieprawidłowość została wykryta i skorygowana przez IP/IP II przed włączeniem danego wydatku do deklaracji wydatków przedłożonej KE?</u>		
10.	<u>Czy kwota nieprawidłowości kwota nieprawidłowości obciążająca budżet Wspólnoty liczona poprzez zastosowanie stopy współfinansowania osi priorytetowej wynosi co</u>		

	<u>najmniej 10 tys. EUR?</u>		
11.	<u>Czy nieprawidłowość spełnia przesłanki nieprawidłowości podlegającej raportowaniu do KE?</u>		

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
17.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	-	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.8.
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 4.3.8. Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji zestawienia kwartalnego sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE

Lp.	Pytanie/Informacja	TAK/NIE/ND	Uwagi
1.	Czy składane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości zostało sporządzone w odpowiedniej formie?		
2.	Czy składane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości zostało sporządzone i zatwierdzone przez uprawnione osoby?		
3.	Czy zestawienie kwartalne zostało przekazane do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II?		
4.	Czy przedkładane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości wypełnione zostało zgodnie z <u>Instrukcją sporządzania zestawienia kwartalnego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności 2007-2013?</u>		
5.	Czy opis nieprawidłowości został przeprowadzony w sposób zrozumiały i wystarczający?		
6.	Czy w opisie nieprawidłowości odwołano się do właściwych przepisów prawa, które zostały naruszone w związku z wystąpieniem nieprawidłowości?		
7.	Czy dane ujęte w zestawieniu są zgodne		

	z KSI SIMIK 07-13, LSI MAKS oraz Umową o dofinansowanie projektu?		
8.	Czy całkowita kwota nieprawidłowości w zł została prawidłowo określona?		
9.	Czy kwota nieprawidłowości w zł obciążająca budżet Wspólnoty została prawidłowo określona?		
10.	<u>Czy do przeliczenia całkowitej kwoty nieprawidłowości oraz kwoty nieprawidłowości obciążającej budżet Wspólnoty na euro zastosowano odpowiedni kurs euro?</u>		
11.	<u>Czy całkowita kwota nieprawidłowości w euro została prawidłowo określona?</u>		
12.	<u>Czy kwota nieprawidłowości w euro obciążająca budżet Wspólnoty została prawidłowo określona?</u>		
13.	<u>Czy data wstępnego ustalenia administracyjnego została prawidłowo określona?</u>		
14.	<u>Czy nieprawidłowość polega na częściowym/całkowitym zaniechaniu realizacji operacji w ramach współfinansowanego programu operacyjnego na skutek upadłości Beneficjenta?</u>		
15.	<u>Czy nieprawidłowość została zgłoszona do IP/IP II przez Beneficjenta z własnej woli przed wykryciem przez właściwe podmioty?</u>		
16.	<u>Czy nieprawidłowość została wykryta przez IP/IP II przed dokonaniem jakiegokolwiek płatności ze środków publicznych na rzecz Beneficjenta przed umieszczeniem przedmiotowych wydatków w przekazanej KE deklaracji wydatków?</u>		
17.	<u>Czy nieprawidłowość została skorygowana przez IP/IP II przed dokonaniem jakiegokolwiek płatności ze środków publicznych na rzecz Beneficjenta przed umieszczeniem przedmiotowych wydatków w przekazanej KE deklaracji wydatków?</u>		
18.	<u>Czy w związku z tym, wykryta nieprawidłowość spełnia jedną z przesłanek z pkt.14-16 i kwalifikuje się jako nieprawidłowość podlegająca raportowaniu jedynie na poziomie krajowym (do MF) w formie zestawienia kwartalnego??</u>		

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.3.7 Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji zestawienia kwartalnego sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE

<u>Lista sprawdzająca – kwartalne zestawienie nieprawidłowości</u>			
<u>Lp.</u>	<u>Ocena formalna i merytoryczna zestawienia</u>	<u>TAK/NIE/ND</u>	<u>Uwagi</u>
1.	Czy składane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości zostało sporządzone w odpowiedniej formie?		
2.	Czy składane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości zostało sporządzone i zatwierdzone przez uprawnione osoby?		
3.	Czy zestawienie kwartalne zostało przekazane do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II?		
4.	Czy przedkładane przez IP/IP II zestawienie kwartalne dotyczące nieprawidłowości wypełnione zostało zgodnie z Instrukcją <u>wypełniania kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE?</u>		
5.	<u>Czy kwartał/rok zostały określone prawidłowo?</u>		
6.	<u>Czy wpisano właściwy numer projektu?</u>		
7.	<u>Czy wpisano właściwy numer wniosków o płatność?</u>		
8.	<u>Czy wpisano wszystkie wnioski o płatność, w których zawarte zostały nieprawidłowe wydatki?</u>		
9.	<u>Czy w zestawieniu uwzględniono numery dokumentów finansowo-księgowych, których dotyczył nieprawidłowy wydatek?</u>		
10.	<u>Czy w zestawieniu uwzględniono nazwę kategorii wydatku, w której pojawił się nieprawidłowy wydatek?</u>		
11.	Czy opis nieprawidłowości został przeprowadzony w sposób zrozumiały i wystarczający?		
12.	Czy w opisie nieprawidłowości odwołano się do właściwych przepisów prawa, zapisów wytycznych bądź też umowy o dofinansowanie, które zostały naruszone w związku z wystąpieniem nieprawidłowości?		
13.	<u>Czy wysokość kwoty odzyskanej/wycofanej została określona</u>		

	<u>prawidłowo?</u>		
<u>14.</u>	<u>Czy kwota odzyskana/wycofana ujęta w zestawieniu jest tożsama z kwotą wykazaną w rejestrze obciążeń na projekcie?</u>		
<u>15.</u>	<u>Czy kwota pozostała do odzyskania została określona prawidłowo?</u>		
<u>16.</u>	<u>Czy kwota pozostała do odzyskania ujęta w zestawieniu jest tożsama z kwotą wykazaną w rejestrze obciążeń na projekcie?</u>		
<u>17.</u>	<u>Czy pole „Kwota całkowicie rozliczona” zostało prawidłowo wypełnione?</u>		
<u>18.</u>	Czy dane ujęte w zestawieniu są zgodne z KSI SIMIK 07-13, LSI MAKS oraz Umową o dofinansowanie projektu?		
<u>19.</u>	Czy całkowita kwota nieprawidłowości w zł została prawidłowo określona?		
<u>20.</u>	Czy kwota nieprawidłowości w zł obciążająca budżet Wspólnoty została prawidłowo określona?		
<u>21.</u>	<u>Czy odpowiadający wkład publiczny został prawidłowo określony?</u>		
<u>22.</u>	<u>Czy w zestawieniu uwzględniono nieprawidłowości stwierdzone w poprzednich kwartałach, które nie zostały całkowicie rozliczone?</u>		
<u>Lp.</u>	<u>Ocena kwalifikacji nieprawidłowości</u>	<u>TAK/NIE/ND</u>	<u>Uwagi</u>
1.	<u>Czy naruszenie prawa wynika z działania lub zaniechania ze strony podmiotu gospodarczego?</u>		
2.	<u>Czy w wyniku naruszenia prawa środki Wspólnoty zostały lub mogły zostać nieprawidłowo wypłacone?</u>		
3.	<u>Czy nieprawidłowość może mieć wkrótce negatywne następstwa poza terytorium RP?</u>		
4.	<u>Czy nieprawidłowość ukazuje, że zastosowano nowe nieprawidłowe praktyki?</u>		
5.	<u>Czy KE pisemnie zażądała przekazania informacji w sprawie danej nieprawidłowości?</u>		
6.	<u>Czy w sprawie nieprawidłowości występuje podejrzenie nadużycia finansowego?</u>		
7.	<u>Czy nieprawidłowość polega na zaniechaniu całkowitego lub częściowego wykonania projektu współfinansowanego przez budżet Wspólnoty na skutek upadłości ostatecznego beneficjenta lub ostatecznego odbiorcy?</u>		
8.	<u>Czy nieprawidłowość została zgłoszona do IP/IP II przez beneficjenta z własnej woli i przed wykryciem przez właściwe</u>		

	<u>podmioty?</u>		
9.	<u>Czy nieprawidłowość została wykryta i skorygowana przez IP/IP II przed włączeniem danego wydatku do deklaracji wydatków przedłożonej KE?</u>		
10.	<u>Czy kwota nieprawidłowości liczona poprzez zastosowanie stopy współfinansowania osi priorytetowej wynosi co najmniej 10 tys. EUR?</u>		
11.	<u>Czy nieprawidłowość spełnia przesłanki nieprawidłowości niepodlegającej raportowaniu do KE?</u>		

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
18.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	-	Załączniki część IV			Załącznik nr 4.3.8.
	Treść przed zmianą				

Brak

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.3.8. Wzór rejestru nieprawidłowości w IZ

<u>Lp.</u>	<u>Poddziałanie</u>	<u>Nazwa Beneficjenta</u>	<u>Numer wniosku o dofinansowanie</u>	<u>Nazwa projektu</u>	<u>Forma kontroli:</u> <u>nd</u> – na dokumentach <u>nm</u> – na miejscu realizacji projektu	<u>Data wstępnego ustalenia administracyjnego</u>	<u>Kontrolujący</u>	<u>Całkowita kwota wydatku niekwal. (wkład własny + środki publiczne) [pln]</u>	<u>Całkowita wartość nieprawidłowości [pln]</u>	<u>Wartość nieprawidłowości budżet Wspólnoty [pln]</u>	<u>Typ nieprawidłowości</u> <u>k</u> – korekta pzp <u>wn</u> – wydatek niekwalifikowalny	<u>UWAGI</u>

	Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe Pieczętka/Podpis	Departament/ Biuro	Data
Sporządził:	Kinga Rostek Magdalena Bęczek	Inspektor Podinspektor 	ZPRR Biuro Kontroli	.....
Zaakceptował:	Beata Romaszko-Klimaszewska	Kierownik Biura 	ZPRR Biuro Kontroli	.....
Zatwierdził:	.....	Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu 	ZPRR	.....