

## KARTA ZMIAN NR 5/VIII/2011/Z

( nr nadaje Biuro odpowiedzialne za wprowadzanie  
zmian do dokumentu)

<b>NAZWA DOKUMENTU:</b>		Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013
<b>Nr wersji dokumentu:</b>	<b>8</b>	
<b>NAZWA ZAŁĄCZNIKA:</b>		Załącznik nr 3.1.3 Wzór poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosek o płatność okresową od IP/IP II do IZ Załącznik nr 3.1.1 Wzór listy sprawdzającej przy dokonywaniu weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową IP/IP II Załącznik 3.1.15 Wzór listy sprawdzającej przy dokonywaniu weryfikacji zgodności Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IZ do IC z danymi wprowadzonymi do KSI (SIMIK 07-13)
<b>Nr wersji dokumentu:</b>	<b>8</b>	
<b>AKTY PRAWNE</b> <small>(należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty, numeru oraz miejsca publikacji)</small>	<b>Akty Unii Europejskiej</b>	Bez zmian
	<b>Akty prawne polskie</b>	Bez zmian
	<b>Dokumenty programowe</b>	Bez zmian
	<b>Wytyczne</b>	Wytyczne w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w Programach Operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007-2013 z dnia 22.03.2011 (MRR/H/9(4)03/2011.
<b>UZASADNIENIE</b> wprowadzenia zmian:		Wejście w życie z dniem 14.04.2011 r. Wytycznych w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w Programach Operacyjnych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007-2013.

<b>Lp.:</b>	<b>ZAKRES ZMIAN:</b>				
<b>1.</b>	<b>nr str. dokumentu</b>	<b>Rozdział</b>	<b>pkt</b>	<b>ppkt</b>	<b>Załącznik</b>
					<b>3.1.3</b>

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

Załącznik nr 3.1.3 Wzór poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosek o płatność okresową od IP/IP II do IZ

(4) deklaracja wydatków i wniosek o płatność uwzględniają, w stosownych przypadkach, wszystkie odzyskane kwoty, otrzymane odsetki i dochody pochodzące z operacji finansowanych w ramach programu operacyjnego;

(5) wydatki w ramach projektów są rejestrowane w plikach komputerowych i udostępniane na żądanie Instytucji Zarządzającej;

(6) Instytucja Pośrednicząca/IP II\* przekazała do Instytucji Zarządzającej niezbędne informacje na temat procedur i weryfikacji prowadzonych w związku z wydatkami zawartymi w deklaracji wydatków;

(7) procedury zarządzania i kontroli w stosunku do programu, zostały wdrożone w instytucjach biorących udział w realizacji programu oraz zatwierdzone w formie instrukcji wykonawczych przez odpowiednie instytucje.

Tabela nr 1. Deklaracja kumulatywnych wydatków w podziale na Oś priorytetowe: płatność okresowa

<u>Deklaracja kumulatywnych wydatków w podziale na oś priorytetowe: płatność okresowa</u>				
<u>Numer referencyjny programu operacyjnego (nr CCI):</u>				
<u>Nazwa Programu:</u>				
<u>Zaksięgowane do dnia:</u>				
<u>Poświadczane i poniesione wydatki kwalifikowalne ogółem w PLN:</u>				
<u>Oś priorytetowa</u>	<u>Podstawa do obliczenia wkładu wspólnotowego (publicznego lub ogółem)<sup>1</sup></u>	<u>2007-2015</u>		
		<u>Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów</u>	<u>Odpowiadający wkład publiczny</u>	<u>W tym wkład UE</u>
<u>Oś priorytetowa: ogółem</u>				
<u>Działanie .....</u>				
<u>Poddziałanie .....</u>				
<u>Poddziałanie .....</u>				
<u>Oś priorytetowa: ... Wydatki odnoszące</u>				

<sup>1</sup> Stopa współfinansowania i metoda jej obliczania są określone w tabeli finansowej programu operacyjnego dla konkretnej osi priorytetowej.

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

<u>się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok pierwszego częściowego zamknięcia)</u>				
<u>Oś priorytetowa: Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok drugiego częściowego zamknięcia)</u>				
<u>Ogółem dla regionów nieotrzymujących wsparcia przejściowego</u>				
<u>Ogółem dla regionów otrzymujących wsparcie przejściowe</u>				
<u>Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem ogółem<sup>2</sup></u>				
<u>Suma całkowita</u>				

Sporządzone przez: ..... nr. tel.....

<u>Tabela nr 2<sup>5</sup>. Roczny podział poświadczonych wydatków kwalifikowalnych ogółem<sup>6</sup></u>	
	<u>Kwota wydatków (PLN)</u>
<u>Suma całkowita 2007-2015</u>	
<u>2007</u>	
<u>2008</u>	
<u>2009</u>	
<u>2010</u>	

<sup>2</sup> Częściowe zamknięcie dotyczy projektów zakończonych w dniu 31 grudnia roku poprzedzającego rok częściowego zamknięcia. Wykaz projektów, które zostały objęte częściowym zamknięciem jest udostępniany Komisji na żądanie.

<sup>5</sup> Tabela jest stosowana do dnia wejścia w życie rozporządzenia Komisji (WE) zmieniającego rozporządzenie nr 1828/2006, wprowadzając załącznik nr X do rozporządzenia nr 1828/2006 niezawierający tabeli dotyczącej rocznego podziału poświadczonych wydatków kwalifikowanych.

<sup>6</sup> W podziale na lata: podział wskazany w tej tabeli odpowiada płatnościom dokonany przez Beneficjentów w danym roku. Jeżeli dokładne ustalenie podziału nie jest możliwe, należy podać najdokładniejszą wartość szacunkową.

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

<u>2011</u>	
<u>2012</u>	
<u>2013</u>	
<u>2014</u>	
<u>2015</u>	

Tabela nr 5. Wydatki poniesione przez Beneficjentów, wykazane w tabeli nr 1, poświadczone przez Instytucję Pośredniczącą/Instytucję Pośredniczącą II Stopnia\* w okresie od ..... do .....w ramach .....( nazwa programu operacyjnego ) w podziale na poszczególne Działania i Poddziałania, w PLN.

<u>Numer referencyjny programu operacyjnego (nr CCI):</u>				
<u>Nazwa Programu:</u>				
<u>Poświadczone i poniesione wydatki kwalifikowalne ogółem:</u>				
<u>Oś priorytetowa</u>	<u>Podstawa do obliczenia wkładu wspólnotowego (publicznego lub ogółem) <sup>7</sup></u>	<u>Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów</u>	<u>Odpowiadający wkład publiczny</u>	<u>W tym wkład UE</u>
<u>Oś priorytetowa:..... ogółem</u>				
<u>Działanie .....</u>				
<u>Poddziałanie.....</u>				
<u>Poddziałanie.....</u>				
<u>Oś priorytetowa: ..... Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok pierwszego częściowego zamknięcia) Ogółem</u>				
<u>Oś priorytetowa: ..... Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok drugiego częściowego zamknięcia)</u>				

<sup>7</sup> Stopa współfinansowania i metoda jej obliczania są określone w tabeli finansowej programu operacyjnego dla konkretnej osi priorytetowej.

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

<u>Ogółem</u>				
<u>Ogółem dla regionów nieotrzymujących wsparcia przejściowego</u>				
<u>Ogółem dla regionów otrzymujących wsparcie przejściowe</u>				
<u>Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem ogółem<sup>8</sup></u>				
<u>Suma całkowita</u>				

Sporządzone przez:..... nr tel.:.....

<u>Data</u>			<u>20.....</u>
-------------	--	--	----------------

Imię i nazwisko drukowanymi literami, stanowisko (lub pieczęć zawierająca ww. dane)  
i podpis osoby upoważnionej

<sup>8</sup> Częściowe zamknięcie dotyczy projektów zakończonych w dniu 31 grudnia roku poprzedzającego rok częściowego zamknięcia. Wykaz projektów, które zostały objęte częściowym zamknięciem jest udostępniany Komisji na żądanie.

Tabela nr 6. Kwoty odzyskane w danym okresie potrącone z niniejszej deklaracji wydatków oraz pozostałe do odzyskania wg stanu na koniec okresu od Beneficjentów programu operacyjnego .....za okres od .....do w PLN

Nu m e r s p r a w y d e c y z i o d z y s k a n i u	Nu m e r u m o w y/ d e c y z i o d o f i n a n s o w a n i e	Be n e f i c j e n t /Dł u ż n i k (im i e, n a z w i e, N I P)	Ins t y t u c j a d o k o n u j a c a w y pł a t d o Be n e f i c j e n t a d l a d a n e g o p r o j e k t u	Da t a r o z p o c z e c i a p r o c e d u r y o d z y s k i w a n i a	Ins t y t u c j a r o z p o c z y n a j a c a p r o c e d u r e o d z y s k i w a n i a	Ro z d a j k w o t y d o o d z y s k a n i a (ni e p r a w i d l o w o ś ć, i n n e) <sup>2</sup>	Pomniejszenia do dokonania w przyszłości w deklaracji wydatków ze względu na stwierdzenie środków do odzyskania – stan na początek okresu i powstałe w trakcie okresu				Pomniejszenia dokonane w deklaracji w danym okresie wynikające z odzyskanych środków														Pomniejszeni a pozostałe do dokonania w deklaracji wydatków – stan na koniec okresu			
							Środki do odzyskania w PLN				w PLN														w PLN			
							Ca ł k o w i t e w y d a t k i k w a l i f i k o w a n e Be n e f i c j e n t ó w <sup>3</sup>	W k ł a d p u b l i c z n y	Po z i o m w s p ó ł f i n a n s o w a n i a	W k ł a d U E <sup>4</sup>	Nu m e r P o ś w i a d c z e n i a i d e k l a r a c j i w y d a t k ó w o r a z w n i o s	Ku rs E U R, p o j a k i m w y d a t e k z o s t a ł z a k s i e g o w a n y w I C	Ca ł k o w i t e w y d a t k i k w a l i f i k o w a n e Be n e f i c j e n t ó w	W k ł a d p u b l i c z n y	% k w o t y d o o d z y s k a n i a j a k i s t a n o w i k w o t a o d z y s k a n i a <sup>6</sup>	O d s e t k i c a ł k o w i t e (u m o w n e i k a r n e)	W t y m: o d s e t k i k a r n e <sup>7</sup>	W t y m o d s e t k i k a r n e o d w k ł a d U E	W k ł a d U E	Ra ze m c a ł k o w i t e w y d a t k i k w a l i f i k o w a n e Be n e f i c j e n t ó w <sup>1</sup>	Ra ze m w k ł a d p u b l i c z n y i o d s e t k i k a r n e	Po z i o m w s p ó ł f i n a n s o w a n i a	Ra ze m w k ł a d U E i o d s e t k i k a r n e o d t e g o w k ł a d U	Sp o s ó b o d z y s k a n i a	Da t a o d z y s k a n i a ś r o d k ó w <sup>8</sup>	Ins t y t u c j a, k t ó r a d o k o n a ł a p o m n i e j s z e n i a d e k l a r a c j i w y d a t	W k ł a d p u b l i c z n y	Po z i o m w s p ó ł f i n a n s o w a n i a

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

											ku o pła tno ść okr es ow a od IP/ IPI I* do IZ, w któ ry m wy dat ek był za de kla ro wa ny	( do uz up ełn ien ia na podst aw ie ko pii wn ios ku od IC do KE ) <sup>5</sup>									od set ki kar ne							kó w o kw otę od od zy sk an <sup>10</sup>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	$\frac{1}{1} \equiv \frac{8}{*} - 1$	$\frac{12}{a}$	$\frac{12}{b}$	$\frac{13}{=1} \frac{4+}{(8-9)^*} \frac{15}{15}$	14	$\frac{15}{=1} \frac{4/9}{4/9}$	16	17	17a	$\frac{18}{=1} \frac{1^*}{15} \frac{15}{=1} \frac{13}{13}$	$\frac{19}{=1} \frac{3+}{17}$	$\frac{20}{=1} \frac{4+}{17}$	$\frac{21}{=1} \frac{0}{0}$	$\frac{22}{=1} \frac{18}{+1} \frac{7a}{7a}$	23	24	25	$\frac{2}{6} \equiv \frac{9}{9} : 1$	$\frac{27}{=1} \frac{0}{0}$	$\frac{2}{8} \equiv \frac{1}{1} \frac{1}{1} -$	$\frac{2}{9}$			

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

										$\frac{0}{1}$ $\frac{u}{b}$ $\frac{9}{9}$ $*$ $-$ $\frac{1}{0}$																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Sporządzone przez:..... nr tel.:.....  
data, podpis

Zatwierdzone przez:.....  
data, podpis i pieczęć osoby upoważnionej



Poszczególne pozycje w tabeli są uszeregowane według daty rozpoczęcia procedury odzyskiwania kwot nieprawidłowo wydatkowanych w podziale na osie priorytetowe.

<sup>1</sup> (usunięto)

<sup>2</sup> Należy określić czy kwota do odzyskania wynika ze stwierdzonej nieprawidłowości (zgodnie z systemem informowania o nieprawidłowościach) czy są to inne przypadki. Jeżeli IP/IP II sporządziła raport o nieprawidłowościach (kwartalny lub bieżący) do IZ należy podać numer raportu.

<sup>3</sup> Jeżeli poziom współfinansowania jest liczony do wartości wkładu publicznego, wówczas kolumna 8=9.

<sup>4</sup> W zależności od tego, czy w programie poziom współfinansowania liczony jest w stosunku do całkowitych wydatków kwalifikowalnych Beneficjentów (włączając środki prywatne) czy do wkładu publicznego, stosuje się inną formułę obliczania wysokości wkładu UE.

<sup>5</sup> Należy podać informację jedynie w przypadku, gdy kwota dotyczy wydatków, które uprzednio zostały zadeklarowane do Komisji Europejskiej

<sup>6</sup> Jeżeli wkład UE liczony jest w programie od kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych (włączając wkład prywatny), wówczas w przypadku odzyskania kwoty wkładu publicznego, również wydatki w kolumnie „całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjentów” muszą być pomniejszone

o wkład prywatny, w odpowiedniej proporcji, mimo, iż fizycznie nie podlega on odzyskaniu.

<sup>7</sup> Odsetki, o które pomniejszane są wydatki w deklaracjach wydatków i wnioskach o płatność okresową do IZ (karne lub karne i umowne w przypadku uzgodnienia takiej metodologii zgodnie z wytycznymi w sprawie certyfikacji).

W przypadku, jeżeli wydatki pomniejszane są zarówno o odsetki karne, jak i umowne naliczone

od kwot odzyskanych, kolumna 16=17.

<sup>8</sup> (usunięto)

<sup>9</sup> Data wpływu na rachunek instytucji odpowiedzialnej za dokonywanie wypłat do Beneficjenta

lub w przypadku odzyskania środków poprzez pomniejszenie wniosku o płatność, data zatwierdzania wniosku o płatność Beneficjenta w kwocie pomniejszonej o kwotę odzyskaną.

<sup>10</sup> Pomniejszenia co do zasady dokonuje instytucja dokonująca wypłat do Beneficjenta.

Tabela nr 7. Kwoty wycofane po anulowaniu całości lub części wkładu dla operacji w ramach programu operacyjnego ....., o które pomniejszona została deklaracja wydatków za okres od .....do..... w PLN

<u>Numer sprawy/decyzji o odzyskaniu</u>	<u>Nr umowy/decyzji o dofinansowanie</u>	<u>Beneficjent /Dłużnik (imię, nazwisko, nazwa, NIP)</u>	<u>Instytucja dokonująca wypłaty do Beneficjenta dla danego projektu</u>	<u>Numer Poświadczenia i deklaracji i wydatków w oraz wniosku o płatność okresową od IP/IP II* do IZ, w którym wydatek był zadeklarowany<sup>1</sup></u>	<u>Kurs EUR, po jakim wydatek został zaksięgowany w IC (do uzupełnienia na podstawie kopii wniosku od IC do KE)</u>	<u>Kwota środków wycofanych w danym okresie w PLN</u>			
						<u>Całkowite wydatki Beneficjentów</u>	<u>Wkład publiczny</u>	<u>Poziom współfinansowanie</u>	<u>Wkład UE</u>
						<u>6</u>	<u>7</u>	<u>8</u>	<u>9</u>
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5a</u>	<u>5b</u>				
<u>Oś priorytetowa....</u>									
<u>Działanie....</u>									
<u>Poddziałanie....</u>									
<u>1</u>									
<u>2</u>									
<u>Poddziałanie....</u>									
<u>3</u>									
<u>4</u>									
<u>Razem oś priorytetowa....</u>									
<u>.....</u>									
<u>.....</u>									
<u>Suma ogółem</u>									

Sporządzone przez:..... nr tel.:.....

data, podpis

Zatwierdzone przez:.....

data, podpis i pieczęć osoby upoważnionej

<sup>1</sup> Należy podać informację jedynie w przypadku, gdy kwota dotyczy wydatków, które uprzednio zostały zadeklarowane do Komisji Europejskiej

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM  
Instrukcja wypełniania załącznika „Poświadczenie i deklaracja wydatków oraz wniosek o  
płatność okresową od IP/ IP II do IZ”

Załącznik ten jest przeznaczony dla Instytucji Pośredniczącej i Instytucji Pośredniczącej II stopnia w Regionalnym Programie Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013. IP/IP II wypełnia załącznik w formie elektronicznej zgodnie z niniejszą instrukcją i przekazuje do IZ. IP/IPII przekazuje wypełnione *Poświadczenie i deklarację wydatków oraz wniosek o płatność okresową od Instytucji Pośredniczącej/IP II do Instytucji Zarządzającej* do IZ w formie „papierowej” oraz elektronicznej w formacie Excel (dotyczy zestawień tabelarycznych) lub WORD (Poświadczenie, Wniosek o płatność okresową) na adres poczty elektronicznej wskazany przez IZ.

Każda strona powinna być parafowana i opieczetowana (pieczęcią imienną wskazującą zajmowane stanowisko) przez osobę upoważnioną z IP/IP II (zgodnie z posiadanym upoważnieniem, której podpis widnieje na karcie wzorów podpisów będącej w dyspozycji IZ - sporządzonej wg wzoru zamieszczonego w załączniku nr 1 do instrukcji).

**Zalecenia:**

IP/IP II, do Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IP II do Instytucji Zarządzającej przekazywanego do IZ, załącza listę zatwierdzonych wniosków Beneficjentów o płatność (w tym korekt wniosków o płatność wpływających na wysokość wydatków podlegających certyfikacji), które złożyły się na deklarację wydatków za dany okres (tabela nr 5), w formacie wskazanym poniżej.

Lista wniosków Beneficjentów o płatność, które były podstawą sporządzenia deklaracji wydatków od IP/IPII do IZ za okres od.....do..... numer <sup>1</sup>..... (Tabeli 5 do Poświadczenia):

LISTA WNIOSKÓW BENEFICJENTÓW O PŁATNOŚĆ			
Numer wniosku Beneficjenta o płatność/korekty wniosku <sup>2</sup>	Kwota wydatków kwalifikowalnych - (pole 10a z wniosku Beneficjenta o płatność)	Odpowiadający wkład publiczny	W tym wkład UE
1	2	3	4
Oś priorytetowa nr 1			
<i>Działanie</i>			
<i>Poddziałanie</i>			
Razem Poddziałanie			
Razem Oś priorytetowa <u>nr 1</u>			
<u>Suma:</u>			
POMNIEJSZENIA			

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

KWOTY ODZYSKANE <sup>3</sup> (dane z rejestru obciążeń na projekcie)			
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie	Pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych	Pomniejszenia odpowiadającego wkładu publicznego	Pomniejszenia wkładu UE
<u>Oś priorytetowa nr 1</u>			
<u>Razem Oś priorytetowa nr 1</u>			
SUMA:			
KWOTY WYCOFANE <sup>4</sup> (dane z rejestru obciążeń na projekcie)			
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie	Pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych	Pomniejszenia odpowiadającego wkładu publicznego	Pomniejszenia wkładu UE
<u>Oś priorytetowa nr 1</u>			
<u>Razem Oś priorytetowa nr 1</u>			
SUMA:			
<u>Łącznie<sup>5</sup></u>			

Wskazówki wypełniania listy:

<sup>3</sup> Należy wpisać kwoty odzyskane (wraz z odsetkami karnymi (jeśli dotyczy) w odpowiedniej proporcji w poszczególnych kolumnach), zarówno te, które zostały odzyskane poprzez pomniejszenie płatności do Beneficjenta, jak również odzyskane poprzez zwrot środków przez Beneficjenta w ramach przelewu. Kwoty należy przyporządkować do numerów umów o dofinansowanie/decyzji, których dane kwoty dotyczą w podziale na osie priorytetowe.

<sup>4</sup> Kwoty wycofane, które pomniejszają wydatki wykazane w danej deklaracji wydatków do IZ należy wpisać w drugiej części tabeli, przyporządkowując je do numerów umów o dofinansowanie/decyzji, których dane kwoty dotyczą, w podziale na osie priorytetowe.

<sup>5</sup> Należy zsumować kwoty wynikające z wniosków o płatność ujętych w pierwszej części tabeli i pomniejszyć je o sumy kwot wykazanych w drugiej części części tabeli (pomniejszenia). Kwoty wykazane w tym wierszu powinny być równe kwotom wynikającym z odpowiednich kolumn tabeli nr 5.

Do sporządzenia listy wniosków Beneficjentów o płatność możliwe jest wykorzystanie danych z systemu KSI (SIMIK 07-13) za pomocą programu Discoverer Oracle.

Objaśnienie poszczególnych pól wypełnianych przez IP/IP II:

#### POŚWIADCZENIE

12. Kwota musi być zgodna z kwotą w polu „Suma całkowita” wykazaną w tabeli nr 1 z kolumny „Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów”.

Tabela nr 1 - Deklaracja kumulatywnych wydatków w podziale na Osi priorytetowe: płatność okresowa

W tytule tabeli należy podać:

- Numer CCI programu (patrz punkt nr 6);

- Nazwę programu (patrz punkt nr 4);

- Datę końcową okresu, którego dotyczy wniosek . Data ta powinna być analogiczna z datą wykazaną w Poświadczeniu w polu „do...” (patrz punkt nr 2) oraz w polu, którego dotyczy punkt nr 13;

- Kwotę poświadczonych i poniesionych wydatków kwalifikowanych ogółem, która powinna być zgodna z kwotą wykazaną w wierszu „Suma całkowita” kolumny „Ogólna kwota wydatków kwalifikowanych poniesionych przez Beneficjentów” w Tabeli nr 1 oraz z kwotą wykazaną w Poświadczeniu.

W Tabeli nr 1 należy ująć, w podziale na Osi priorytetowe, skumulowane wydatki kwalifikowalne poniesione przez Beneficjentów, poświadczane przez IP/IP II w ramach danego programu operacyjnego od początku realizacji programu do końca okresu, za jaki dokument jest składany. Wydatki powinny być pomniejszone o kwoty odzyskane w danym okresie, z uwzględnieniem odsetek karnych i umownych. Dodatkowo kwoty, o które została pomniejszona deklaracja wydatków powinny być wykazane w tabeli 6 (kwoty odzyskane) lub tabeli 7 (kwoty wycofane).

16. W kolumnie „Oś priorytetowa” należy wpisać numer i nazwę każdej z Osi priorytetowych oraz Działań i Poddziałań.

17. W kolumnie „Podstawa do obliczenia wkładu wspólnotowego (publicznego lub ogółem)” należy w poszczególnych wierszach wpisać jedną z dwóch opcji obliczania wkładu UE dla danej osi zgodnie z zapisami programu operacyjnego poprzez wpisanie słowa „ogółem”, gdy obowiązuje metodologia określona w art. 53 ust 1 lit a) Rozporządzenia 1083/2006 (wówczas wkład UE wyliczany jest w oparciu o kolumnę „Ogólna kwota kwalifikowanych wydatków poniesionych przez Beneficjentów”) lub „publiczny”, gdy obowiązuje metodologia określona w art. 53 ust 1 lit b) Rozporządzenia 1083/2006 (wówczas wkład UE wyliczany jest w oparciu o kolumnę „Odpowiadający wkład publiczny”).

18. W kolumnie „Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów” należy podać kumulatywną kwotę wszystkich wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów (przy uwzględnieniu w stosownych przypadkach kwot odzyskanych i kwot wycofanych) dla poszczególnych Osi

priorytetowych, poświadczoną przez IP/IP II w ramach danego programu operacyjnego od początku realizacji programu do końca okresu, za jaki dokument jest składany.

Jeżeli dla Osi priorytetowej, zgodnie z zapisami dokumentu programowego, obowiązuje metoda wyliczania wkładu UE w stosunku do publicznych wydatków kwalifikowalnych, w kolumnie tej również należy wykazywać kwalifikowane wydatki sfinansowane z wkładu prywatnego w celach informacyjnych.

19. W kolumnie „Odpowiadający wkład publiczny” należy podać kumulatywną kwotę wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów ze źródeł publicznych (przy uwzględnieniu w stosownych przypadkach kwot odzyskanych i kwot wycofanych) w rozumieniu art. 2(5) Rozporządzenia 1083/2006, poświadczoną przez IP/IP II w ramach poszczególnych Osi priorytetowych od początku realizacji programu do końca okresu, za jaki dokument jest składany. Kwota powinna się zawierać w kwocie wykazanej w kolumnie „Ogólna kwota kwalifikowanych wydatków poniesionych przez Beneficjentów”. W praktyce kwota w tej kolumnie powinna różnić się od kwoty w kolumnie „Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów” o wydatki poniesione ze środków prywatnych, jeżeli takie wydatki kwalifikowane wystąpiły w programie operacyjnym.

20. W kolumnie „W tym wkład UE” należy wpisać kwotę zaklasyfikowaną przez IP/IP II jako wkład UE (przy uwzględnieniu w stosownych przypadkach kwot odzyskanych i kwot wycofanych) w całkowitych wydatkach kwalifikowalnych stanowiących podstawę certyfikacji, na poziomie poszczególnych osi priorytetowych.

Zalecenia:

Istotne jest monitorowanie przez IP/IP II wydatków w programie w podziale na źródła ich finansowania (w szczególności w podziale na źródła publiczne (w tym: budżet państwa, środki JST, inne środki publiczne) oraz środki prywatne).

21. W wierszu „Wydatki odnoszące się do projektów, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok pierwszego częściowego zamknięcia)” powinny być ujmowane wydatki, które były włączone do pierwszej deklaracji częściowego zamknięcia dla programu. Zasady przygotowania deklaracji częściowego zamknięcia zostaną ujęte w Wytycznych w zakresie certyfikacji na późniejszym etapie realizacji programów.

22. W wierszu „Wydatki odnoszące się do projektów, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok drugiego częściowego zamknięcia)” należy wpisywać wydatki analogicznie, jak zostało to opisane w punkcie nr 21, lecz w odniesieniu do drugiego częściowego zamknięcia programu.

Dla każdej osi priorytetowej, w kwocie wykazanej w wierszu „Oś priorytetowa: Ogółem” w Tabeli nr 1 należy uwzględnić także kwoty objęte częściowym zamknięciem podane

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

w wierszach: „Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok pierwszego częściowego zamknięcia)” oraz „Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem w dniu 31/12 (rok drugiego częściowego zamknięcia)”.

23. W wierszu „Ogółem dla regionów nieotrzymujących wsparcia przejściowego” należy wpisać sumę wydatków z wierszy „Oś priorytetowa: Ogółem” z każdej kolumny.
24. W wierszu „Ogółem dla regionów otrzymujących wsparcie przejściowe” należy wpisać „N/d”.
25. W wierszu „Wydatki odnoszące się do projektów, które zostały objęte częściowym zamknięciem ogółem” należy wpisać sumę dla każdej kolumny z wierszy „Wydatki odnoszące się do operacji, które zostały objęte częściowym zamknięciem” dla poszczególnych lat.
26. W wierszu „Suma całkowita” należy zsumować kwoty wszystkich wierszy „Oś priorytetowa: Ogółem” dla odpowiednich kolumn.

Tabela powinna być podpisana przez osobę sporządzającą (wraz z podaniem jej imienia i nazwiska oraz numeru telefonu).

Tabela nr 2 - Roczny podział poświadczonych wydatków kwalifikowalnych ogółem

Tabeli nie należy wypalać zgodnie z przypisem nr 5 w załączniku nr 4a do Wytycznych w zakresie warunków certyfikacji oraz przygotowania prognoz wniosków o płatność do Komisji Europejskiej w Programach Operacyjnych w ramach NSRO na lata 2007-2013.

WNIOSEK O PŁATNOŚĆ: Płatność okresowa

29. W polu „w okresie...” należy wpisać daty tożsame z polem „za okres od.... do .... ” podane w tabeli nr 5.

30. W polu „została poświadczona przez IP/IPII kwota....PLN” należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, kwotę wydatków poświadczonych przez IP w danym okresie. Kwota podana w tym polu powinna być zbieżna z kwotą wykazaną w kolumnie „w tym wkład UE” tabeli nr 5 z wiersza „Suma całkowita”.

Tabela nr 5

W tytule tabeli należy podać daty graniczne okresu, za jaki dokument jest składany do IZ. W polu „od...” należy umieścić datę pierwszego dnia okresu, a w polu „do...” – datę ostatniego dnia okresu, którego dotyczy tabela nr 5 np. za okres od 01/-1/2008 r. do 31/03/2008 r. Przy sporządzaniu tabeli nr 5 konieczne jest zachowanie ciągłości okresów wskazywanych w poszczególnych deklaracjach. Okresy, za jakie sporządzane są deklaracje wydatków IP/IPII

nie mogą się „zazębiać”. W tabelach nr 5 przekazywanych do IZ w kolejnych okresach w polu „od...” należy wpisywać dzień następujący po dniu wykazanym w polu „do...” w tabeli 5 z poprzedniego Poświadczenia.

W tytule tabeli nr 5 należy również określić nazwę programu operacyjnego.

Ponadto, w nagłówku tabeli należy wpisać numer referencyjny programu (nr CCI), nazwę programu oraz kwotę poświadczonych i poniesionych wydatków kwalifikowanych ogółem, która powinna być zgodna z kwotą wykazaną w wierszu „Suma całkowita” kolumny „Ogólna kwota wydatków kwalifikowanych poniesionych przez Beneficjentów” w tabeli nr 5.

W tabeli nr 5 należy ująć poświadczone wydatki w danym okresie w podziale na Oś, Działania i Poddziałania.

Wydatki powinny być pomniejszone o kwoty odzyskane w danym okresie, z uwzględnieniem odsetek karnych i umownych i kwoty wycofane. Wydatki należy przedstawić w PLN w analogicznym układzie kolumn, jak w tabeli nr 1. Wydatki ujęte w tej tabeli po dodaniu do kwoty wydatków wykazanej w tabeli nr 1 z deklaracji wydatków przedstawionej za okres poprzedni powinny w sumie składać się na kwotę wydatków kumulatywnych wykazanych w tabeli nr 1 deklaracji wydatków za dany okres.

Jeżeli kwoty odzyskane i wycofane w danym okresie przewyższają kwotę wydatków poświadczonych w danym okresie przez IP/IP II, wówczas należy wpisać w Tabeli 5 kwoty ujemne wynikające z kwot odzyskanych i wycofanych, o które to kwoty pomniejszają się wydatki w Tabeli 1.

W polu „Data” pod tabelą należy podać datę sporządzenia dokumentu.

W polu „Imię i nazwisko drukowanymi literami, pieczęć, stanowisko i podpis osoby upoważnionej” pod tabelą nr 5 należy podać imię i nazwisko drukowanymi literami oraz stanowisko osoby poświadczającej wniosek o płatność, upoważnionej do podpisania wniosku. Osoba poświadczająca musi podpisać dokument zgodnie z kartą wzorów podpisów, o której jest mowa we wstępie do instrukcji oraz opatrzyć dokument pieczęcią (imienną wskazującą zajmowane stanowisko).

Tabela powinna być podpisana przez osobę sporządzającą (wraz z podaniem jej imienia i nazwiska oraz numeru telefonu)

Tabela nr 6 - Kwoty odzyskane w danym okresie potrącone z niniejszej deklaracji wydatków oraz pozostałe do odzyskania wg stanu na koniec okresu od Beneficjentów programu operacyjnego .....za okres od.....do..... w PLN

W tytule tabeli należy podać pełną nazwę programu operacyjnego oraz daty graniczne okresu, w jakim zostały odzyskane środki od Beneficjentów, o które została pomniejszona



deklaracja wydatków (tabele nr 1 oraz nr 5). Podany okres powinien odpowiadać temu, za jaki została sporządzona tabela nr 5.

W tabeli nr 6 należy ująć w podziale na poszczególne osie priorytetowe dane dotyczące pomniejszeń deklaracji wydatków wynikających z kwot odzyskanych w okresie, którego dotyczy dokument. Należy wykazać zarówno kwoty, które odzyskano w drodze np. windykacji lub pomniejszenia płatności do Beneficjentów, jak i zwroty dobrowolnie dokonane przez Beneficjenta.

Tabela podzielona jest na trzy części:

- Pomniejszenia do dokonania w przyszłości w deklaracji wydatków ze względu na stwierdzenie środków do odzyskania - stan na początek okresu i powstałe w trakcie okresu;
- Pomniejszenia dokonane w deklaracji wydatków w danym okresie wynikające z odzyskanych środków;
- Pomniejszenia pozostałe do dokonania w deklaracji wydatków – stan na koniec okresu.

Poszczególne pozycje w tabeli są uszeregowane według daty rozpoczęcia procedury odzyskiwania poszczególnych kwot w podziale na Osie priorytetowe. Jeżeli kwota do odzyskania dotyczy wydatków zadeklarowanych do IZ w kilku deklaracjach wydatków, należy ją wpisać w kilku wierszach przyporządkowując kwoty do poszczególnych numerów deklaracji. Jeżeli kwota do odzyskania dotyczy zarówno wydatków zadeklarowanych do IZ jak i nie zadeklarowanych, należy ją wpisać w kilku wierszach odpowiednio przyporządkowując kwoty. Informacja o kwotach do odzyskania ujmowana jest w tabeli nr 6 w momencie, gdy w danym okresie zostanie odzyskana dana kwota lub jej część.

Uwaga: Nie jest możliwe korygowanie poświadczenia o kwoty odzyskane, dotyczące wydatków, które nie zostały wcześniej zadeklarowane lub nie zostały ujęte w bieżącym poświadczeniu. Kwota odzyskana może być ujęta najwcześniej w poświadczeniu zawierającym wniosek o płatność, którego dotyczy kwota odzyskana.

W tabeli należy wykazać wszystkie kwoty odzyskane, o które zostały pomniejszone wydatki w danym okresie. Jeżeli w danym okresie nie odzyskano żadnych środków, pola w odpowiednich częściach tabel należy pozostawić niewypełnione, zaś sumy całkowite dla każdej osi i łączną dla programu należy wypełnić kwotami zerowymi (0,00).

Tabelę należy przekazywać do IZ razem z Poświadczeniem i deklaracją wydatków oraz wnioskiem o płatność okresową.

Kolumna 1 „Numer decyzji/ sprawy o odzyskanie”: Należy podać w tej kolumnie numer wydanej decyzji/sprawy o odzyskanie, pod którym sprawę zarejestrowano w KSI (SIMIK 07-

13) w karcie obciążeń na projekcie (w przypadku, gdy decyzja nie została wydana należy wpisać numer sprawy, pod którym dana kwota została wpisana w systemie KSI (SIMIK 07-13). Po tym numerze IZ i IC będzie mogła identyfikować przypadki kwot do odzyskanych.

Kolumna 2 „Nr umowy/decyzji o dofinansowanie”: Należy podać numer umowy/decyzji o dofinansowanie, której dotyczy kwota odzyskana.

Kolumna 3 „Beneficjent/Dłużnik (imię, nazwisko, nazwa, NIP)”: Należy wpisać Beneficjenta, który zwrócił kwotę nieprawidłowo wydatkowaną.

Kolumna 4 „Instytucja dokonująca wypłat do Beneficjenta dla danego projektu”: Należy podać nazwę instytucji, która jest odpowiedzialna za przyjmowanie i zatwierdzanie wniosków Beneficjenta o płatność i zlecenie płatności do Beneficjenta w ramach danego projektu (rozliczenie projektu).

Kolumna 5 „Data rozpoczęcia procedury odzyskiwania”: Należy podać datę rozpoczęcia procedury odzyskiwania kwoty, tj. datę wydania decyzji o zwrocie określonej w art. 207 ustawy o finansach publicznych lub, jeżeli decyzja nie była wydana, inną datę określającą moment rozpoczęcia procedury odzyskiwania.

Kolumna 6 „Instytucja rozpoczynająca procedurę odzyskiwania”: Należy wpisać nazwę instytucji rozpoczynającej procedurę odzyskiwania środków.

Kolumna 7 „Rodzaj kwoty do odzyskania (nieprawidłowość, inne)”: Należy określić, czy kwota do odzyskania wynika ze stwierdzonej nieprawidłowości (zgodnie z systemem informowania

o nieprawidłowościach) lub czy są to inne przypadki. Jeżeli IP/IP II sporządziła raport o nieprawidłowości (kwartalny lub bieżący) do IZ, należy podać numer tego raportu.

Kolumna 8 „Całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjentów”: Należy podać całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjenta związane z kwotą do odzyskania włączając środki prywatne. Kwotę wydatków prywatnych związanych z kwotą do odzyskania należy wyliczyć opierając się na udziale środków prywatnych w finansowaniu projektu w stosunku do całkowitych kwalifikowalnych wydatków w projekcie. W danej kolumnie powinien być także uwzględniony w odpowiedniej proporcji wkład własny Beneficjenta poniesiony ze środków publicznych. Wkład własny Beneficjenta (publiczny i prywatny) nie podlega „fizycznemu” odzyskaniu, lecz jedynie jest dokonywana odpowiednia korekta w deklaracji wydatków (proporcjonalnie w stosunku do kwoty odzyskanej).

Kolumna 9 „Wkład publiczny”: Należy podać wydatki pochodzące z wkładu publicznego związane z kwotą do odzyskania.. W przypadku gdy wkład własny Beneficjenta również pochodzi ze środków publicznych i nie podlega „fizycznemu” odzyskaniu, wówczas wkład ten należy również wykazać w odpowiedniej proporcji jako do odzyskania w niniejszej kolumnie, jeżeli wcześniej był wykazany w deklaracji wydatków, jak również należy go wykazać w kolumnie nr 14, w celu dokonania proporcjonalnej korekty deklaracji.

Kolumna 10 „Poziom współfinansowania”: Należy podać stopę współfinansowania z funduszy strukturalnych dla danego projektu w stosunku do wydatków kwalifikowalnych stanowiących podstawę certyfikacji w projekcie.

Kolumna 11 „Wkład UE”: Należy podać kwotę wkładu UE związaną z kwotą do odzyskania.

Kolumna 12a „Numer Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IPII do IZ, w którym wydatek był zadeklarowany”: Należy wpisać numer *Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IP II do IZ, w którym wydatek był zadeklarowany.* W przypadku, gdy kwota odzyskana dotyczy wydatków, które nie zostały jeszcze ujęte we wcześniejszych deklaracjach od IP/IP II do IZ, pole należy zostawić niewypełnione.

Kolumna 12b „Kurs EUR, po jakim wydatek został zaksięgowany w IC (do uzupełnienia na podstawie kopii wniosku od IC do KE)”: Należy wpisać kurs EUR, po jakim wydatek został zaksięgowany w IC. Informację należy uzupełnić na podstawie kopii wniosku od IC do KE otrzymanego do wiadomości od IZ lub informacji zawartych w module *Deklaracje wydatków* w KSI. Informacja z tej kolumny umożliwi IP/IPII przeliczenie kwoty nieprawidłowości z PLN na EUR w celu umieszczenia jej w raporcie o nieprawidłowościach (jeżeli w stosunku do danej kwoty będzie wymóg raportowania do Ministerstwa Finansów). W przypadku, gdy kwota odzyskana dotyczy wydatków, które nie zostały jeszcze zadeklarowane do KE, pole należy zostawić niewypełnione.

Kolumna 13 „Całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjentów”: Należy wpisać kwotę odzyskanych całkowitych wydatków kwalifikowalnych, uwzględniając środki prywatne oraz wkład własny Beneficjentów ze źródeł publicznych, które powinny być proporcjonalnie skorygowane w deklaracji.

Kolumna 14 „Wkład publiczny”: Należy podać kwotę odzyskanego wkładu publicznego (Patrz też komentarz do kolumny nr 9).

Kolumna 15 „% kwoty do odzyskania jaki stanowi kwota odzyskana”: Należy podać %, jaki stanowi kwota odzyskana w stosunku do kwoty, jaka była do odzyskania, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Kolumna 16 „Odsetki całkowite (umowne i karne)”: Należy podać kwotę odzyskanych odsetek naliczonych od należności głównej (łącznie umownych i karnych). Należy wziąć pod uwagę, że tylko odsetki karne (odsetki za zwłokę) są zwracane do KE, w wielkości odpowiadającej udziałowi środków z funduszy UE. Odsetki umowne są własnością kraju członkowskiego.

Kolumna 17 „w tym: odsetki karne”: Należy podać kwotę odzyskanych odsetek karnych (odsetek za zwłokę) naliczonych od należności głównej.

Kolumna 17a „ w tym odsetki karne od wkładu UE”: Należy podać kwotę odzyskanych odsetek karnych (odsetek za zwłokę) naliczonych od części należności, która odpowiada wysokości wkładu UE.

Kolumna 18 „Wkład UE”: należy podać kwotę, jaka odpowiada wysokości wkładu UE stanowiącą część kwoty odzyskanej.

Kolumna 19 „Razem całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjentów i odsetki karne”: należy podać razem całkowite wydatki kwalifikowalne Beneficjentów związane z kwotą odzyskaną i odsetki karne, które pomniejszają deklarację wydatków w kolumnie „Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów” w tabeli nr 1 i 5.

Kolumna 20 „Razem wkład publiczny i odsetki karne”: Należy podać razem odzyskany wkład publiczny i odsetki karne, które pomniejszają deklarację wydatków w tabeli nr 1 i 5 w kolumnie „Odpowiadający wkład publiczny”.

Kolumna 21 „Poziom współfinansowania”: patrz: kolumna nr 10.

Kolumna 22 „Razem wkład UE i odsetki karne od tego wkładu ”: Należy podać razem wkład UE i odsetki karne od tego wkładu (w odpowiedniej proporcji) pomniejszające deklarację wydatków w tabeli nr 1 i 5 w kolumnie „W tym wkład UE”.

Kolumna 23 „Sposób odzyskania”: Należy wpisać sposób, w jaki środki zostały odzyskane, tj. "zwrot na rachunek instytucji wypłacającej" lub "pomniejszenie płatności do Beneficjenta”

Kolumna 24 „Data odzyskania środków”: należy wpisać datę odzyskania środków, tj. datę wpływu środków na rachunek instytucji odpowiedzialnej za dokonywanie wypłat do Beneficjenta lub w przypadku odzyskania środków poprzez potrącenie z kolejnej płatności do Beneficjenta, datę zatwierdzenia wniosku Beneficjenta o płatność, w opraciu o który zostanie pomniejszona płatność do Beneficjenta.

Kolumna 25 „Instytucja która dokonała pomniejszenia deklaracji wydatków o kwotę odzyskaną”: Należy wpisać instytucję, która dokonała pomniejszenia deklaracji wydatków o kwotę odzyskaną.

Kolumna 26 „Wkład publiczny”: Należy podać kwotę środków pozostałych do odzyskania na koniec okresu stanowiącą wkład publiczny.

Kolumna 27 „Poziom współfinansowania”: patrz kolumna nr 10.

Kolumna 28 „Wkład UE”: Należy podać kwotę środków pozostałych do odzyskania na koniec okresu odpowiadającą wkładowi UE.

Kolumna 29 „Uwagi”: W kolumnie tej można zawrzeć dowolne uwagi instytucji w odniesieniu do danego przypadku, np. jakiego rodzaju jest kwota odzyskana lub na jakim etapie postępowania  
jest  
dana  
sprawa.

Wprowadzane będą informacje typu (przykładowo):

- Kwota pozostała do odzyskania zostanie potrącona z kolejnej płatności do Beneficjenta;

- Wystawiono tytuł wykonawczy i przekazano go do Naczelnika Urzędu Skarbowego w .....  
w dniu ...;

- Beneficjent złożył odwołanie od decyzji.

Tabela powinna być podpisana przez osobę sporządzającą (wraz z podaniem jej imienia i nazwiska) oraz podpisana i opieczetowana (pieczęcią imienną ze wskazaniem stanowiska służbowego) przez upoważnioną osobę z IP/IP II zatwierdzającą zestawienie. Ponadto, pod tabelą powinny być wpisane daty sporządzenia i zatwierdzenia zestawienia. Należy również podać nr telefonu do osoby sporządzającej tabelę.

Przykład wypełniania tabeli nr 6:

W I kwartale 2008 r. wystąpiła kwota do odzyskania, ale nie została jeszcze odzyskana. IZ/IP wydała decyzję o odzyskaniu o nr XX na kwotę 1000 PLN.

W deklaracji za I Kwartał 2008 r. IP/IP II nie wykaże tej kwoty, w części „kwoty do odzyskania”.

W II kwartale 2008 r., 600 PLN zostało odzyskane, więc w deklaracji za II kwartał 2008 r. IP/IP II wykaże w części „kwoty do odzyskania” 1000 PLN z numerem decyzji o odzyskanie XX, w części „kwoty odzyskane” w tym samym wierszu wykaże 600 PLN, zaś w części „pozostało do odzyskania” 400 PLN.

W III kwartale 2008 r. zostało odzyskane pozostałe 400 PLN, więc IP/IP II wpisuje dany przypadek w wierszu z numerem decyzji o odzyskanie XX w sposób następujący: w części „kwoty do odzyskania” 400 PLN, w części odzyskano 400 PLN, „pozostało do odzyskania” 0,00 PLN.

W deklaracji za IV kwartał 2008 r. w tabeli nr 6 dana kwota z numerem decyzji XX już się nie pojawi.

Tabela nr 7 - Kwoty wycofane po anulowaniu całości lub części wkładu dla operacji w ramach programu operacyjnego....., o które pomniejszona została deklaracja wydatków za okres od.....do..... w PLN.

Wydatki wycofane powinny być odpowiednio odliczone od deklaracji wydatków (kolumny „Ogólna kwota wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów”, „Odpowiadający wkład publiczny” i „W tym wkład UE” w tabeli nr 1 i 5 i wykazane w tabeli nr 7).

Dane dotyczące kwot wycofanych w tabeli 7 przedstawia się w podziale na osie priorytetowe. Kwoty wycofane należy wykazywać w okresie, w którym podjęta została decyzja o wycofaniu.

UWAGA: Kwot wycofanych po odzyskaniu nie należy ujmować w tabeli nr 6, gdyż już wcześniejsze ujęcie w tabeli nr 7 oznaczało, że deklaracja wydatków została o daną kwotę pomniejszona. Ponadto, należy wprowadzić mechanizmy zabezpieczające przed podwójnym pomniejszeniem deklaracji wydatków o daną kwotę wycofaną.

Kwota wycofana powinna być jednokrotnie ujęta w tabeli nr 7 przekazywanej do IZ.

Jeżeli kwota wycofana w danym projekcie dotyczy wydatków zadeklarowanych do IZ w kilku deklaracjach wydatków, należy ją wpisać w osobnych wierszach, przyporządkowując kwoty do poszczególnych numerów deklaracji.

W tytule tabeli należy podać daty graniczne okresu, w jakim kwoty zostały wycofane z deklaracji wydatków (tabela nr 1, nr 2 oraz nr 5). Podany okres powinien odpowiadać temu, który został podany w Poświadczeniu w polu „do...” oraz temu, za jaki została sporządzona tabela nr 5.

Kolumna 1 „Numer decyzji/sprawy o odzyskanie”: Należy podać numer decyzji/sprawy o odzyskanie zarejestrowany dla danego przypadku w systemie KSI (SIMIK 07-13), w wyniku którego kwoty zostały wycofane z deklaracji.

Kolumna 2 „Numer umowy/decyzji o dofinansowanie”: Należy podać numer umowy/decyzji o dofinansowanie, dla której została anulowana część lub całość wkładu publicznego i w związku z tym zostały z deklaracji wycofane kwoty wydatków.

Kolumna 3 „Beneficjent/Dłużnik (imię, nazwisko, nazwa, NIP)”: Należy wpisać Beneficjenta projektu, w którym anulowano całość lub część wkładu publicznego i w związku z tym wycofano kwoty z deklaracji wydatków.

Kolumna 4 „Instytucja dokonująca wypłat do Beneficjenta dla danego projektu”: Należy podać nazwę instytucji, która jest odpowiedzialna za przyjmowanie i zatwierdzanie wniosków Beneficjenta o płatność i wypłacanie środków do Beneficjenta w ramach danego projektu (rozliczenie projektu).

Kolumna 5a „Numer Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IPII do IZ, w którym wydatek był zadeklarowany”: Należy podać numer *Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IPII do IZ, w którym wydatek był pierwotnie zadeklarowany.*

W przypadku, gdy kwota wycofana dotyczy wydatków, które nie zostały jeszcze ujęte we wcześniejszych deklaracjach od IP/IP II do IZ, pole należy zostawić niewypełnione.

Kolumna 5b „Kurs EUR, po jakim wydatek został zaksięgowany w IC (do uzupełnienia na podstawie kopii wniosku od IC do KE)”: Należy wpisać kurs EUR, po jakim wydatek został zaksięgowany w IC. Informację należy uzupełnić na podstawie kopii wniosku od IC do KE

otrzymanego do wiadomości od IZ lub informacji zawartych w module *Deklaracje wydatków* w KSI. Informacja z tej kolumny umożliwi IP/IP II przeliczenie kwoty nieprawidłowości z PLN na EUR w celu umieszczenia jej w raporcie o nieprawidłowościach (jeżeli w stosunku do danej kwoty będzie wymóg raportowania do Ministerstwa Finansów). W przypadku, gdy kwota wycofana dotyczy wydatków, które nie zostały jeszcze zadeklarowane do Komisji Europejskiej, pole należy zostawić niewypełnione.

Kolumna nr 6 „Całkowite wydatki Beneficjentów”: Należy podać całkowite wydatki Beneficjenta w ramach projektu, wycofane z deklaracji wydatków, które pomniejszyły kwotę w tabeli nr 1 i 5 w kolumnie „Ogólna kwota kwalifikowalnych wydatków poniesionych przez Beneficjentów”

w związku z kwotą wycofaną. Uzupełniając niniejszą kolumnę należy wziąć pod uwagę montaż finansowy projektu i to, jakie wydatki zostały wcześniej wykazane jako podstawa certyfikacji.

Kolumna 7 „Wkład publiczny”: Należy podać wkład publiczny wycofany z deklaracji wydatków, który pomniejszył kwotę wydatków w tabeli nr 1 oraz 5 w kolumnie „Odpowiadający wkład publiczny”. Uzupełniając niniejszą kolumnę należy wziąć pod uwagę montaż finansowy projektu i to, jakie wydatki zostały wcześniej wykazane jako wkład publiczny.

Kolumna 8 „Poziom współfinansowania”: Należy podać stopę współfinansowania z funduszy strukturalnych dla danego projektu w stosunku do wydatków kwalifikowanych stanowiących podstawę certyfikacji w projekcie.

Kolumna 9 „Wkład UE”: należy podać kwotę odpowiadającą wkładowi UE wycofaną z deklaracji wydatków, która pomniejszyła kwotę wydatków w tabeli nr 1 i 5 w kolumnie „W tym wkład UE”.

Tabela powinna być podpisana przez osobę sporządzającą (wraz z podaniem jej imienia i nazwiska) oraz podpisana i opieczetowana (pieczęcią imienną ze wskazaniem stanowiska służbowego) przez upoważnioną osobę z IP/IP II zatwierdzającą zestawienie. Ponadto, pod tabelą powinny być umieszczone daty sporządzenia i zatwierdzenia zestawienia. Należy również podać nr telefonu do osoby sporządzającej tabelę.

#### Załączniki:

wzór karty wzorów podpisów

Załącznik nr 1 do Instrukcji wypełniania „Poświadczenie i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IPII do IZ”

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

(4) deklaracja wydatków i wniosek o płatność uwzględniają, w stosownych przypadkach, wszystkie odzyskane kwoty, otrzymane odsetki z tytułu zaległych płatności zgodnie z art. 70 ust. 1 lit. b) rozporządzenia nr 1083/2006 i dochody pochodzące z operacji finansowanych w ramach programu operacyjnego;

(5) wydatki w ramach projektów są rejestrowane w KSI (SIMIK 07-13) i informacje w tym zakresie są udostępniane na żądanie Instytucji Zarządzającej;

(6) procedury zarządzania i kontroli w stosunku do programu, zostały wdrożone w instytucjach biorących udział w realizacji programu oraz zatwierdzone w formie instrukcji wykonawczych przez odpowiednie instytucje;

(7) Instytucja Pośrednicząca/IP II\* przekazała do Instytucji Zarządzającej niezbędne informacje na temat procedur i weryfikacji prowadzonych w związku z wydatkami zawartymi w deklaracji wydatków.

Tabela nr 1 – przygotowywana jest na podstawie danych zawartych w KSI (SIMIK 07-13).

Tabela nr 2 - usunięto

Tabela nr 5 – przygotowywana jest na podstawie danych zawartych w KSI (SIMIK 07-13).

Tabela nr 6 – przygotowywana jest na podstawie danych zawartych w KSI (SIMIK 07-13).

Tabela nr 7 – przygotowywana jest na podstawie danych zawartych w KSI (SIMIK 07-13).

Instrukcja wypełniania załącznika „Poświadczenie i deklaracja wydatków oraz wniosek o płatność okresową od IP/ IP II do IZ”

Załącznik ten jest przeznaczony dla Instytucji Pośredniczącej i Instytucji Pośredniczącej II stopnia w Regionalnym Programie Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013. IP/IP II wypełnia załącznik w formie elektronicznej zgodnie z niniejszą instrukcją i przekazuje do IZ wraz z wydrukiem Karty informacyjnej Deklaracji wydatków z KSI (SIMIK 07-13) o statusie „Przekazana”, listą wniosków Beneficjenta o płatność oraz wydrukami raportów z Oracle Discoverer na temat kwot odzyskanych i wycofanych pomniejszających deklarację wydatków w bieżącym okresie.

IP/IPII przekazuje wypełnione *Poświadczenie i deklarację wydatków oraz wniosek o płatność okresową od Instytucji Pośredniczącej/IP II do Instytucji Zarządzającej* do IZ w formie „papierowej” oraz elektronicznej w formacie Excel (dotyczy listy wniosków Beneficjentów o płatność oraz standardowych raportów z Oracle Discoverer) lub WORD (Poświadczenie, Wniosek o płatność okresową) na adres poczty elektronicznej wskazany przez IZ.

Każda strona poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową, wydruku Karty informacyjnej deklaracji wydatków z KSI (SIMIK 07-13), listy wniosków beneficjenta o płatność oraz wydruki standardowych raportów z Oracle Discoverer na temat kwot odzyskanych i wycofanych pomniejszających deklarację wydatków w bieżącym okresie powinna być parafowane i opieczetowane (pieczęcią imienną wskazującą zajmowane stanowisko) przez osobę upoważnioną z IP/IP II (zgodnie z posiadanym upoważnieniem,



Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

której podpis widnieje na karcie wzorów podpisów będącej w dyspozycji IZ - sporządzonej wg wzoru zamieszczonego w załączniku nr 1 do instrukcji).

Zalecenia:

IP/IP II, do Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IP II do Instytucji Zarządzającej przekazywanego do IZ, załącza listę zatwierdzonych wniosków Beneficjentów o płatność (w tym korekt wniosków o płatność wpływających na wysokość wydatków podlegających certyfikacji), które złożyły się na deklarację wydatków za dany okres w formacie wskazanym poniżej.

Lista wniosków Beneficjentów o płatność, które były podstawą sporządzenia deklaracji wydatków od IP/IPII do IZ za okres od.....do..... numer <sup>1</sup>

LISTA WNIOSKÓW BENEFICJENTÓW O PŁATNOŚĆ			
Numer wniosku Beneficjenta o płatność/korekty wniosku <sup>2</sup>	Kwota wydatków kwalifikowalnych - (pole 9 a z wniosku Beneficjenta o płatność)	Odpowiadający wkład publiczny	W tym wkład UE
1	2	3	4
Oś priorytetowa nr			
Działanie			
Poddziałanie			
Razem Poddziałanie			
Razem Oś priorytetowa:			
POMNIEJSZENIA			
KWOTY ODZYSKANE <sup>3</sup>			
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie	Pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych	Pomniejszenia odpowiadającego wkładu publicznego	Pomniejszenia wkładu UE
<u>Działanie/Poddziałanie</u>			
<u>Razem Poddziałanie</u>			
SUMA:			
KWOTY WYCOFANE <sup>4</sup>			
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie	Pomniejszenia kwoty wydatków kwalifikowalnych	Pomniejszenia odpowiadającego wkładu publicznego	Pomniejszenia wkładu UE
<u>Działanie/Poddziałanie</u>			
<u>Razem Poddziałanie</u>			
SUMA:			
KOREKTY SYSTEMOWE <sup>5</sup>			
<u>Numer Działania/Poddziałania</u>	<u>Pomniejszenia</u>	<u>Pomniejszenia</u>	<u>Pomniejszenia</u>

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	<u>kwoty wydatków kwalifikowalnych</u>	<u>odpowiadającego wkładu publicznego</u>	<u>wkładu UE</u>
<u>Działanie/Poddziałanie</u>			
<u>Razem Poddziałanie</u>			
<u>Suma:</u>			
<u>PODSUMOWANIE DLA PODDZIAŁAŃ<sup>6</sup></u>			
<u>Numer Działania/Poddziałania</u>	<u>Kwota wydatków kwalifikowalnych</u>	<u>Odpowiadający wkład publiczny</u>	<u>W tym wkład UE</u>
<u>Razem Poddziałanie</u>			
<u>Łącznie<sup>6</sup></u>			

Sporządził: \_\_\_\_\_ nr tel.

Data, podpis

Zatwierdził:

Data, podpis

Wskazówki wypełniania listy:

<sup>3</sup> Należy wpisać kwoty odzyskane (wraz z odsetkami karnymi (jeśli dotyczy) w odpowiedniej proporcji w poszczególnych kolumnach), zarówno te, które zostały odzyskane poprzez pomniejszenie płatności do Beneficjenta, jak również odzyskane poprzez zwrot środków przez Beneficjenta w ramach przelewu. Kwoty należy przyporządkować do numerów umów o dofinansowanie/decyzji, których dane kwoty dotyczą. Dane powinny być zgodne z KSI (SIMIK 07-13) z modułem rejestr obciążeń na projekcie.

<sup>4</sup> Kwoty wycofane, które pomniejszają wydatki wykazane w danej deklaracji wydatków do IZ należy wpisać w drugiej części tabeli, przyporządkowując je do numerów umów o dofinansowanie/decyzji, których dane kwoty dotyczą. Dane powinny być zgodne z KSI (SIMIK 07-13) z modułem rejestr obciążeń na projekcie.

<sup>5</sup> Należy wpisać kwotę korekty systemowej, która pomniejsza wydatki wykazane w danej deklaracji wydatków, w podziale na Działania. Dane powinny być zgodne z KSI (SIMIK 07-13) z modułem Korekty systemowe. Jeśli w danym okresie nie wystąpiły korekty systemowe, bloku tego nie trzeba wykazywać.

<sup>6</sup> Należy zsumować kwoty wynikające z wniosków o płatność ujętych w pierwszej części tabeli i pomniejszyć je o sumy kwot wykazanych w drugiej części tabeli (pomniejszenia). Kwoty wykazane w tym wierszu powinny być równe kwotom wynikającym z odpowiednich kolumn deklaracji wydatków.

Do sporządzenia listy wniosków Beneficjentów o płatność możliwe jest wykorzystanie danych z systemu KSI (SIMIK 07-13) za pomocą programu Oracle Discoverer.

Lista powinna być podpisana przez osobę sporządzającą (wraz z podaniem jej imienia i nazwiska oraz numeru telefonu).

Objaśnienie poszczególnych pól wypełnianych przez IP/IP II:

#### POŚWIADCZENIE

12. Kwota musi być zgodna z kwotą wykazaną w kolumnie „Wydatki kwalifikowane w wierszu „Razem” bloku „Wydatki narastająco” Karty Informacyjnej Deklaracji Wydatków od IP/IP II do IZ z KSI (SIMIK 07-13).

Tabela nr 1 - Deklaracja kumulatywnych wydatków w podziale na Osie priorytetowe: płatność okresowa – IP/IP II przekazuje wydruk Karty Informacyjnej Deklaracji Wydatków od IP/IP II do IZ. Dotychczasowej tabeli nr 1 odpowiada blok „Wydatki narastająco” Karty.

W Tabeli „Wydatki narastająco” ujęte są w podziale na Poddziałania, skumulowane wydatki kwalifikowalne poniesione przez Beneficjentów, poświadczone przez IP/IP II w ramach danego programu operacyjnego od początku realizacji programu do końca okresu, za jaki dokument jest składany. Wydatki powinny być pomniejszone o kwoty odzyskane w danym okresie, z uwzględnieniem odsetek karnych i umownych oraz kwoty wycofane i korekty systemowe, jeśli wystąpiły w danym okresie.

Tabela nr 2 – została usunięta

#### WNIOSEK O PŁATNOŚĆ: Płatność okresowa

29. W polu „w okresie...” należy wpisać daty graniczne okresu, za który składane jest poświadczenie. Jako datę początkową należy podać dzień następujący po dniu wskazanym w polu : „do...” z poprzedniego poświadczenia. Jako datę końcową okresu należy wpisać datę wskazaną w polu „do...” na pierwszej stronie poświadczenia.

30. W polu „została poświadczona przez IP/IP II kwota....PLN” należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, kwotę wydatków poświadczonych przez IP w danym okresie. Kwota podana w tym polu powinna być zbieżna z kwotą wykazaną w kolumnie „wartość dofinansowania – UE” z wiersza „Razem” bloku „Wydatki bieżące” Karty Informacyjnej Deklaracji Wydatków od IP/IP II do IZ z KSI (SIMIK 07-13).

Tabela nr 5 – została usunięta, w jej zastępstwie IP/IP II przekazuje wydruk Karty Informacyjnej Deklaracji Wydatków. Dotychczasowej tabeli nr 5 odpowiada blok „Wydatki bieżące” Karty.

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

Wydatki ujęte w bloku „Wydatki bieżące” po dodaniu do kwoty wydatków wykazanej w bloku „Wydatki narastająco” z deklaracji wydatków przedstawionej za okres poprzedni powinny w sumie składać się na kwotę wydatków kumulatywnych wykazanych w bloku „Wydatki narastająco” deklaracji wydatków za dany okres.

Tabela nr 6 - Kwoty odzyskane w danym okresie potrącone z niniejszej deklaracji wydatków oraz pozostałe do odzyskania wg stanu na koniec okresu od Beneficjentów programu operacyjnego .....za okres od.....do..... w PLN – została usunięta. W jej zastępstwie IP/IP II przekazuje wydruk standardowego raportu z Oracle Discoverer. Dane z raportu powinny być zgodne z blokiem „Kwoty odzyskane” Karty Informacyjnej Deklaracji wydatków od IP/IP II do IZ. IP/IP II odpowiada za zgodność danych zawartych w raporcie z dokumentami źródłowymi oraz danymi zarejestrowanymi w Rejestrze obciążeń na projekcie w KSI (SIMIK 07-13).

Minimalny zakres raportu dot. kwot odzyskanych przedstawia tabela:

<u>Statu</u> <u>s</u> <u>Dekla</u> <u>racji</u>	<u>Progra</u> <u>m</u> <u>Operac</u> <u>yjny</u>	<u>Instytucja</u> <u>Wysyłająca</u> <u>Deklarację,</u> <u>do której</u> <u>bezpośredni</u> <u>o została</u> <u>załączona</u> <u>kwota</u> <u>odzyskana</u>
----------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<u>Dział</u> <u>anie -</u> <u>Kod</u>	<u>Numer</u> <u>umowy</u> <u>/</u> <u>decyzji</u>	<u>Numer</u> <u>sprawy/decy</u> <u>zji o</u> <u>odzyskaniu</u>	<u>Wniose</u> <u>k o</u> <u>płatnoś</u> <u>ć/zalicz</u> <u>ka z</u> <u>kwota</u> <u>do</u> <u>odzysk</u> <u>ania</u>	<u>Num</u> <u>er</u> <u>deka</u> <u>racji</u> <u>wydat</u> <u>ków</u> <u>skier</u> <u>owan</u> <u>ej do</u> <u>IC,</u> <u>zawie</u> <u>rając</u> <u>ei</u> <u>wnios</u> <u>ek o</u> <u>płatn</u> <u>ość/z</u> <u>aliczk</u> <u>ę z</u>	<u>Kur</u> <u>s</u> <u>EU</u> <u>R</u>	<u>Pomniej</u> <u>szenia</u> <u>wydatk</u> <u>ów</u> <u>kwalifik</u> <u>owalnym</u> <u>h</u>	<u>Pom</u> <u>niejs</u> <u>zenia</u> <u>podst</u> <u>awy</u> <u>certyf</u> <u>ikacji</u>	<u>Pomn</u> <u>iejsze</u> <u>nia</u> <u>wkład</u> <u>u</u> <u>public</u> <u>znego</u> <u>o</u>	<u>Po</u> <u>mni</u> <u>ejsz</u> <u>eni</u> <u>a</u> <u>wkła</u> <u>adu</u> <u>UE</u>	<u>w</u> <u>tym</u> <u>ods</u> <u>etki</u> <u>kar</u> <u>ne</u>	<u>w</u> <u>tym</u> <u>ods</u> <u>etki</u> <u>kar</u> <u>ne</u> <u>od</u> <u>wkła</u> <u>adu</u> <u>UE</u>	<u>Data</u> <u>odzysk</u> <u>ania</u>
---------------------------------------------	------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

				kwota do odzys kania								

Wydruk raportu powinien być podpisany i opieczetowany (pieczęcią imienną ze wskazaniem stanowiska służbowego) przez upoważnioną osobę z IP/IP II oraz opatrzony datą.

Tabela nr 7 - Kwoty wycofane po anulowaniu całości lub części wkładu dla operacji w ramach programu operacyjnego....., o które pomniejszona została deklaracja wydatków za okres od.....do..... w PLN – została usunięta, a w jej zastępstwie IP/IP II przekazuje wydruk standardowego raportu z Oracle Discoverer. Dane z raportu powinny być zgodne z blokiem „Kwoty wycofane” Karty Informacyjnej Deklaracji wydatków od IP/IP II do IZ. IP/IP II odpowiada za zgodność danych zawartych w raporcie z dokumentami źródłowymi oraz danymi zarejestrowanymi w Rejestrze obciążeń na projekcie w KSI (SIMIK 07-13).

Wydatki wycofane powinny być odpowiednio odliczone od deklaracji wydatków.

Minimalny zakres raportu dot. kwot wycofanych przedstawia tabela:

<u>Nr Deklaracji</u>	<u>Status Deklaracji</u>	<u>Program Operacyjny</u>	<u>Instytucja Wysyłająca Deklarację, do której bezpośrednio została załączona kwota wycofana</u>

<u>Oś Priorytetowa - Kod</u>	<u>Działanie - Kod</u>	<u>Numer umowy / decyzji</u>	<u>Numer sprawy/decyzji o odzyskaniu</u>	<u>Wniosek o płatność/zaliczka z kwota wycofana</u>	<u>Numer deklaracji wydatków skierowanej do IC, zawierającej wniosek o płatność/zaliczkę z kwota</u>	<u>Kurs EUR</u>	<u>Pomniejszenia wkładu publicznego</u>	<u>Pomniejszenia wkładu UE</u>	<u>Data sprawy/decyzji</u>

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

					wycofana		alif iko wa lny ch					

Załączniki:

wzór karty wzorów podpisów jeżeli uległy zmianie,

lista wniosków Beneficjentów o płatność,

minimalny zakres standardowego raportu z Oracle Discoverer, dotyczącego kwot odzyskanych,

minimalny zakres standardowego raportu z Oracle Discoverer, dotyczącego kwot wycofanych,

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
1.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
	64				3.1.4
	Treść przed zmianą				

Załącznik nr 3.1.4 Wzór listy sprawdzającej przy dokonywaniu weryfikacji formalno-rachunkowej i merytorycznej Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową IP/IP II

Lista sprawdzająca dla Instytucji Zarządzającej przy dokonywaniu weryfikacji formalno – rachunkowej i merytorycznej *Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową Instytucji Pośredniczącej / IP II.*

<i>Lista sprawdzająca dla Instytucji Zarządzającej przy dokonywaniu weryfikacji formalno – rachunkowej i merytorycznej Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową Instytucji Pośredniczącej/IP II.</i>	
Nr poświadczenia:	
Za okres do:	

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

Nazwa funduszu:	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
Nazwa programu operacyjnego:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007-2013
Data wydania decyzji Komisji:	
Nr referencyjny Komisji (CCI):	
Krajowy nr referencyjny (jeżeli istnieje):	
Data wniosku: dd/mm/rr	

Poświadczenie i deklaracja wydatków oraz wniosek o płatność okresową od Instytucji Pośredniczącej/IP II do Instytucji Zarządzającej

			Pracownik 1				Pracownik 2			
			Tak	Nie	N/d	Uwagi	Tak	Nie	N/d	Uwagi
		Czy <u>wszystkie kwoty wykazane w wypełnionym zał. 3.1.5 do Instrukcji Wykonawczej są podane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku?</u>								
		Czy na każdej stronie <u>wniosku (oraz załączników)</u> widnieje <u>podpis (parafa)</u> oraz <u>pieczęć osoby upoważnionej?</u>								
<b>1. Poświadczenie</b>										
	1.1	Czy wypełniony formularz <u>Poświadczenia</u> jest <u>zgodny ze wzorem stanowiącym zał. do IW IZ?</u>								
	1.2	Czy nr <u>Poświadczenia</u> jest <u>zgodny z formatem określonym w zał. do instrukcji użytkownika KSI?</u>								
	1.3	Czy <u>prawidłowo został określony okres, którego wniosek dotyczy?</u>								
	1.4	Czy jest podana <u>nazwa Funduszu, którego dotyczy wniosek?</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	1.5	Czy jest podana prawidłowa nazwa programu operacyjnego?									
	1.6	Czy jest podana data decyzji KE?									
	1.7	Czy jest podany numer nadany przez KE (CCI)?									
	1.8	Czy jest podany krajowy numer referencyjny (jeżeli istnieje)?									
	1.9	Czy jest podane imię, nazwisko, funkcja, podpis i pieczęć osoby upoważnionej do poświadczenia poniesionych wydatków?									
	1.10	Czy została podana prawidłowa nazwa IP/IP II?									
	1.11	Czy została podana kwota w PLN?									
	1.12	Czy kwota poniesionych wydatków na program jest podana z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku i czy podana kwota jest prawidłowa (zawiera wszystkie wydatki poniesione od początku realizacji RPO WiM)?									
	1.13	Czy podana kwota poniesionych wydatków na program jest zgodna z kwotą wykazaną w Tabeli nr 1?									
	1.14	Czy jest podana data, do której zaksięgowano poniesione wydatki ujęte w zestawieniu wydatków załączonym do Poświadczenia?									



Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	1.15	Czy dokument został opatrzony data?									
<b>2. Deklaracja wydatków Regionalnego Programu Operacyjnego</b>											
2.1 Deklaracja kumulatywnych wydatków w podziale n a Osi priorytetowe: płatność okresowa- Tabela nr 1	2.1.1	Czy został podany numer referencyjny programu operacyjnego ( nr CCI)?									
	2.1.2	Czy została podana nazwa programu operacyjnego?									
	2.1.3	Czy jest podana właściwa data, do której zaksięgowano poniesione wydatki (zgodna z datą podaną na pierwszej stronie <i>Poświadczenia</i> )?									
	2.1.4	Czy dla Osi priorytetowej zostały wykazane wydatki odnoszące się do operacji objętych częściowym zamknięciem?									
	2.1.5	Czy podana w Tabeli nr 1 podstawa do obliczenia wkładu wspólnotowego jest zgodna z zapisami programu operacyjnego?									
	2.1.6	Czy dla Osi priorytetowej zostały podane ogólne kwoty wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów oraz czy ich suma jest prawidłowa?									
	2.1.7	Czy dla Osi priorytetowej zostały podane odpowiadające wkłady publiczne oraz czy ich suma jest prawidłowa?									
	2.1.8	Czy dla Osi priorytetowej zostały									

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		<u>podane wkłady UE oraz czy ich suma jest prawidłowa?</u>									
	2.1.9	<u>Czy proporcje wartości wkładu UE w odniesieniu do ogólnej kwoty wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów (lub wkładu publicznego w zależności od programu) nie przekraczają podanej w tabeli wysokości podstawy do obliczenia wkładu wspólnotowego?</u>									
<u>2.2 Roczny podział poświadczonych wydatków kwalifikowalnych ogółem - Tabela nr 2</u>	2.2.1	<u>Czy zostały podane kwoty wydatków dla wszystkich lat i czy ich suma jest prawidłowa?</u>									
	2.2.2	<u>Czy suma całkowita dla lat 2007-2015 nie przekracza wartości określonej w tabeli finansowej programu operacyjnego?</u>									
<b>3. Wniosek o płatność</b>											
<u>3.1 Informacje ogólne</u>	3.1.1	<u>Czy jest podana prawidłowa nazwa programu operacyjnego?</u>									
	3.1.2	<u>Czy jest wpisany właściwy numer referencyjny programu operacyjnego (CCI)?</u>									
	3.1.3	<u>Czy jest podana prawidłowa nazwa funduszu?</u>									
	3.1.4	<u>Czy jest podane imię, nazwisko oraz stanowisko osoby uprawnionej do wnioskowania o refundację poniesionych</u>									

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		wydatków?									
	3.1.5	<u>Czy wniosek został podpisany przez osobę do tego upoważnioną?</u>									
	3.1.6	<u>Czy wniosek został podpisany w sposób prawidłowy (imię, nazwisko, pieczęć, stanowisko i podpis osoby upoważnionej)?</u>									
	3.1.7	<u>Czy podana jest prawidłowa nazwa IP/IP II?</u>									
	3.1.8	<u>Czy kwota wnioskowana w PLN podana jest z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku?</u>									
	3.1.9	<u>Czy data rozpoczęcia okresu podanego we wniosku jest następnym dniem po dacie zakończenia okresu z poprzedniego wniosku?</u>									
	3.1.10	<u>Czy wnioskowana kwota jest zgodna z sumą kwot podanych w Tabeli nr 3 oraz kwotą w wierszu <i>Suma całkowita</i> kolumny „w tym wkład UE” Tabeli 5?</u>									
3.2 <u>Tabela nr 3</u>	3.2.1	<u>Czy w tabeli znalazła się kwota poświadczona przez IP/IP II?</u>									
3.3 <u>Tabela nr 4</u>	3.3.1	Czy informacja podana przez IP/IP II (w pkt a) Tabeli nr 4 jest zgodna z informacjami IZ?									
	3.3.2	Czy informacja dotycząca sprawozdania rocznego (w pkt b) Tabeli nr 4 została prawidłowo zaznaczona?									

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

<p>3.4 Tabela nr 5 <u>Wydatki poniesione przez Beneficjentów wykazane w Tabeli nr 1 poświadczone przez Instytucję Pośredniczącą / IP II w okresie od...do... w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 w podziale na poszczególne Działania w PLN</u></p>	3.4.1	Czy prawidłowo został podany okres, za który sporządzono zestawienie i czy jest zgodny z okresem wskazanym na pierwszej stronie wniosku o płatność?								
	3.4.2	Czy została podana właściwa nazwa programu operacyjnego, którego dotyczy Tabela nr 5?								
	3.4.3	Czy jest wpisany właściwy numer referencyjny programu operacyjnego (CCI)?								
	3.4.4	Czy Tabela nr 5 została przygotowana w podziale na poszczególne Działania?								
	3.4.5	Czy dla poszczególnych Działań zostały wykazane wydatki odnoszące się do operacji objętych częściowym zamknięciem?								
	3.4.6	Czy podana w Tabeli nr 5 podstawa do obliczenia wkładu wspólnotowego jest zgodna z zapisami programu operacyjnego?								
	3.4.7	Czy dla wszystkich działań zostały podane ogólne kwoty wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów oraz czy ich suma jest prawidłowa?								
	3.4.8	Czy dla wszystkich								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		<u>działań zostały</u> <u>podane</u> <u>odpowiadające</u> <u>im wkłady publiczne</u> <u>oraz czy ich suma</u> <u>jest prawidłowa?</u>								
	3.4.9	<u>Czy dla wszystkich</u> <u>działań zostały</u> <u>podane wkłady UE</u> <u>oraz czy ich suma</u> <u>jest prawidłowa?</u>								
	3.4.10	<u>Czy podane w tabeli</u> <u>proporcje wartości</u> <u>wkładu publicznego</u> <u>(w tym UE)</u> <u>w odniesieniu</u> <u>do ogólnej kwoty</u> <u>wydatków</u> <u>kwalifikowalnych</u> <u>poniesionych przez</u> <u>Beneficjentów</u> <u>nie przekraczają</u> <u>wysokości podstawy</u> <u>do obliczenia</u> <u>wkładu</u> <u>wspólnotowego?</u>								
	3.4.11	<u>Czy wykazana</u> <u>z Tabeli nr 5 suma</u> <u>ogólnej kwoty</u> <u>wydatków</u> <u>kwalifikowalnych</u> <u>poniesionych przez</u> <u>Beneficjenta</u> <u>zsumowana</u> <u>z wydatkami ogółem</u> <u>Beneficjentów</u> <u>wykazanymi</u> <u>w Tabeli nr 1</u> <u>z poprzedniego</u> <u>Poświadczenia jest</u> <u>równa sumie</u> <u>ogółem wydatków</u> <u>kwalifikowalnych</u> <u>poniesionych przez</u> <u>Beneficjentów</u> <u>z Tabeli nr 1 danego</u> <u>Poświadczenia?</u>								
	3.4.12	<u>Czy wydatki</u> <u>wykazane w Tabeli</u> <u>nr 5 wynikają z Listy</u> <u>wniosków</u> <u>Beneficjentów</u> <u>o płatność</u> <u>dołączonej</u> <u>do Poświadczenia ?</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	3.4.13	Czy została podana data sporządzenia Tabeli nr 5?									
	3.4.14	Czy pod Tabelą nr 5 widnieje podpis osoby upoważnionej?									
	3.4.15	Czy Tabela nr 5 została podpisana w sposób prawidłowy (imię, nazwisko, pieczęć, stanowisko i podpis osoby upoważnionej)?									
<u>3.5</u> <u>Kwoty odzyskane w danym okresie potrącone z niniejszej deklaracji wydatków oraz pozostałe do odzyskania wg stanu na koniec okresu od Beneficjentów programu operacyjnego - Tabela nr 6</u>	3.5.1	Czy została podana właściwa nazwa programu operacyjnego, którego dotyczy Tabela nr 6?									
	3.5.2	Czy prawidłowo został podany okres, za który sporządzono tabelę?									
	3.5.3	Czy jest podany numer Osi priorytetowej i projektu?									
	3.5.4	Czy jest podana nazwa dłużnika?									
	3.5.5	Czy jest podana nazwa instytucji dokonującej wypłat do Beneficjenta danego projektu?									
	3.5.6	Czy jest podana data wszczęcia procedury odzyskiwania środków?									
	3.5.7	Czy jest podana nazwa instytucji, która wszczęła procedurę odzyskiwania?									
	3.5.8	Czy został podany rodzaj kwoty do odzyskania?									
	3.5.9	Czy jest podana wartość środków do odzyskania na początek okresu z									

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		<u>wyszczególnieniem wkładu UE oraz wkładu publicznego i z uwzględnieniem należności głównej i odsetek?</u>									
	3.5.10	<u>Czy jest podany numer Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IP II do IZ?</u>									
	3.5.11	<u>Czy podany kurs EUR jest zgodny z kursem zastosowanym w podanym powyżej Poświadczeniu?</u>									
	3.5.12	<u>Czy jest podana wartość środków odzyskanych w danym okresie z wyszczególnieniem wkładu UE oraz wkładu publicznego i z uwzględnieniem należności głównej i odsetek?</u>									
	3.5.13	<u>Czy podany jest prawidłowy procent, jaki stanowi kwota odzyskana w stosunku do kwoty do odzyskania?</u>									
	3.5.14	<u>Czy jest podany sposób odzyskania środków?</u>									
	3.5.15	<u>Czy jest podana data odzyskania środków?</u>									
	3.5.16	<u>Czy jest podana wartość środków do odzyskania na koniec okresu z wyszczególnieniem wkładu UE i wkładu publicznego?</u>									
	3.5.17	<u>Czy pod tabelą znajdują się dane osoby sporządzającej</u>									

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		<u>dokument oraz data jego sporządzenia?</u>									
	3.5.18	Czy dokument został zatwierdzony przez osobę upoważnioną (nazwisko, imię, pieczęć i podpis osoby upoważnionej)?									
<u>3.6 Kwoty wycofane po anulowaniu całości lub części wkładu dla operacji w ramach danego programu operacyjnego – Tabela nr 7</u>	3.6.1	<u>Czy została podana właściwa nazwa programu operacyjnego, którego dotyczy tabela?</u>									
	3.6.2	<u>Czy prawidłowo został podany okres, za który sporządzono tabelę?</u>									
	3.6.3	<u>Czy jest podany numer Osi priorytetowej i projektu?</u>									
	3.6.4	<u>Czy podane zostały dane Beneficjenta?</u>									
	3.6.5	<u>Czy została podana instytucja dokonująca wypłat do Beneficjenta?</u>									
	3.6.6	<u>Czy został prawidłowo podany numer <i>Poświadczenia</i>, w którym został zadeklarowany wydatek, o który pomniejsza się dane <i>Poświadczenie</i>?</u>									
	3.6.7	<u>Czy jest podana kwota środków wycofanych w danym okresie w podziale na wkład UE i wkład publiczny?</u>									
	3.6.8	<u>Czy został prawidłowo podany poziom współfinansowania?</u>									
	3.6.9	<u>Czy pod tabelą znajdują się dane osoby sporządzającej</u>									



Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

		<u>dokument oraz data jego sporządzenia?</u>								
	3.6.10	Czy dokument został zatwierdzony przez osobę upoważnioną (nazwisko, imię, pieczęć i podpis osoby upoważnionej)?								
4. Informacje o kontrolach i nieprawidłowościach										
	4.1	Czy IP/IP II przekazała za okres, za który składany jest wniosek, informację o kontrolach przeprowadzonych przez IP/IP II?								
	<u>4.1.1</u>	<u>Jeśli tak – czy wyniki kontroli zawierają informację o stwierdzeniu poważnych nieprawidłowości?</u>								
	<u>4.1.2</u>	<u>Jeśli tak – czy IZ wystąpiła o dodatkowe wyjaśnienia i informacje o podjętych działaniach, a otrzymane wyjaśnienia uznano za wystarczające?</u>								
	<u>4.1.3</u>	<u>Jeśli nie – czy IZ wysłała do IP/IP II monit w tej sprawie?</u>								
	4.2	<u>Czy IP/IP II przekazała za okres za który składany jest wniosek, informacje o nieprawidłowościach – raporty, noty, zestawienia?</u>								
	<u>4.2.1</u>	<u>Jeśli nie – czy IZ wysłała monit do IP /IP II w tej sprawie?</u>								

**Treść po zmianie**

*Lista sprawdzająca dla Instytucji Zarządzającej przy dokonywaniu weryfikacji formalno – rachunkowej i merytorycznej Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową Instytucji Pośredniczącej/IP II.*

Nr poświadczenia:	
Za okres do:	
Nazwa funduszu:	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
Nazwa programu operacyjnego:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007-2013
Data wydania decyzji Komisji:	
Nr referencyjny Komisji (CCI):	
Krajowy nr referencyjny (jeżeli istnieje):	
Data <u>wpływu</u> wniosku: dd/mm/rr	

		Pracownik 1				Pracownik 2			
		Tak	Nie	N/d	Uwagi	Tak	Nie	N/d	Uwagi
	Czy <u>wypełniony formularz Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IP/IPII do IZ jest zgodny ze wzorem stanowiącym załącznik do Instrukcji Wykonawczej IZ?</u>								
	Czy na każdej stronie <u>dokumentu</u> widnieje paraafa oraz pieczęć osoby upoważnionej, <u>a w odpowiednich miejscach dokument został opatrzony datą i podpisany przez osobę upoważnioną (zgodnie z karta wzorów podpisów)?</u>								
	<u>Czy wydruk Karty informacyjnej Deklaracji wydatków</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	<u>z KSI (SIMIK 07-13)</u> <u>ma status</u> <u>„Przekazana”?</u>								
	<u>Czy w całym</u> <u>dokumencie</u> <u>wskazano kwoty z</u> <u>dokładnością do</u> <u>dwóch miejsc po</u> <u>przecinku?</u>								
<b>1. Poświadczenie i deklaracja wydatków oraz wnioski o płatność okresową od IP/IP II do IZ</b>									
<u>1.1</u>	<u>Czy data</u> <u>rozpoczęcia okresu</u> <u>podanego we</u> <u>wniosku jest</u> <u>następnym dniem po</u> <u>dacie zakończenia</u> <u>okresu z</u> <u>poprzedniego</u> <u>wniosku, a data</u> <u>końcowa okresu jest</u> <u>zgodna z datą, do</u> <u>której zaksięgowano</u> <u>poniesione wydatki</u> <u>ujęte w zestawieniu</u> <u>wydatków</u> <u>załączonym do</u> <u>Poświadczenia?</u>								
<u>1.2</u>	<u>Czy w dokumencie</u> <u>każdorazowo</u> <u>prawidłowo zostały</u> <u>podane:</u>								
<u>1.2.1</u>	<u>- nazwa Funduszu</u>								
<u>1.2.2</u>	<u>- nazwa programu</u> <u>operacyjnego</u>								
<u>1.2.3</u>	<u>- numer i data</u> <u>decyzji Komisji</u> <u>Europejskiej</u>								
<u>1.2.4</u>	<u>- numer nadany</u> <u>przez KE (nr CCI)</u> <u>dla programu</u> <u>operacyjnego</u>								
<u>1.2.5</u>	<u>- imię i nazwisko</u> <u>oraz funkcja osoby</u> <u>upoważnionej do</u> <u>poświadczenia</u> <u>poniesionych</u> <u>wydatków,</u> <u>wskazanej w karcie</u> <u>wzorów podpisów</u>								
<u>1.2.6</u>	<u>- nazwa instytucji</u> <u>IP/IPII</u>								
<u>1.3</u>	<u>Czy numer</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	<u>Poświadczenia jest zgodny z numerem deklaracji wydatków w KSI?</u>								
1.4	<u>Czy podana w Poświadczeniu od IP/IP II do IZ kwota poniesionych wydatków w ramach programu (ogólna kwota wydatków kwalifikowalnych) jest zgodna z kwotą wydatków kwalifikowalnych – narastająco, wykazaną w Karcie informacyjnej Deklaracji wydatków?</u>								
1.5	<u>Czy jest podana data, do której zaksięgowano poniesione wydatki ujęte w Poświadczeniu oraz czy jest ona zgodna z datą wykazaną w polu Deklaracja z okres do w Karcie informacyjnej Deklaracji wydatków?</u>								
1.6	<u>Czy kwota wykazana we wniosku o płatność jest zgodna z sumą wkładu UE z Zestawienia wydatków - „Wydatki bieżące” w Karcie informacyjnej deklaracji wydatków?</u>								
1.7	<u>Czy w Tabeli nr 3 wniosku o płatność widnieje poświadczona przez IP/IP II kwota odpowiadająca wkładowi UE wydatków z bieżącej deklaracji?</u>								
1.8	<u>Czy informacja podana przez IP/IP</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	II (w pkt a) Tabeli nr 4 jest zgodna z informacjami IZ?								
1.9	Czy informacja dotycząca sprawozdania rocznego (w pkt b) Tabeli nr 4 została prawidłowo zaznaczona?								
<b>2. Karta Informacyjna Deklaracji Wydatków, Lista wniosków Beneficjentów o płatność</b>									
2.1	Czy sumy dla każdego działania/poddziałania w Zestawieniu wydatków - „Wydatki bieżące” Karty informacyjnej deklaracji wydatków są zgodne z częścią „Podsumowanie dla działań/poddziałania Listy wniosków beneficjentów o płatność”?								
2.2	Czy kwota wydatków kwalifikowalnych stanowiących podstawę certyfikacji jest równa kwocie odpowiadającego wkładu publicznego?								
2.3	Czy wszystkie wnioski beneficjentów o płatność/korekty wniosków ujęte w Liście wniosków beneficjentów o płatność zostały wykazane w Karcie informacyjnej deklaracji wydatków?								
2.4	Czy wszystkie wnioski beneficjentów o płatność/korekty wniosków ujęte w Liście wniosków beneficjentów o płatność zostały zatwierdzone i								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	<u>zarejestrowane w KSI do końca okresu, którego dotyczy Poświadczenie?</u>								
<u>2.5</u>	<u>Czy w każdym wniosku o płatność w ramach projektów obejmujących pomoc publiczną została wpisana data wypłaty środków?</u>								
<u>2.6</u>	<u>Czy dla wszystkich wniosków o płatność końcową ujętych w deklaracji, odpowiednia informacja o przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu znajduje się w KSI?</u>								
<u>2.7</u>	<u>Czy Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem wykazana w bloku Informacja o wniosku o płatność jest większa lub równa od Kwoty wydatków uznanych za kwalifikowalne (po autoryzacji)?</u>								
<b>3. Kwoty odzyskane i wycofane – raport Oracle Discoverer</b>									
<u>3.1</u>	<u>Czy w okresie, którego dotyczy wniosek wystąpiły kwoty odzyskane i czy wszystkie kwoty odzyskane w danym okresie zostały ujęte w Poświadczeniu?</u>								
<u>3.2</u>	<u>Czy kwoty odzyskane, wykazane w raporcie Oracle Discoverer są zgodne z kwotami wykazanymi w Karcie informacyjnej</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	<u>Deklaracji wydatków</u> <u>oraz w części</u> <u>„Pomniejszenia –</u> <u>kwoty odzyskane”</u> <u>Listy wniosków</u> <u>beneficjentów o</u> <u>płatność ?</u>								
3.3	<u>Czy wydruk raportu</u> <u>Oracle Discoverer</u> <u>dotyczący kwot</u> <u>odzyskanych został</u> <u>zatwierdzony</u> <u>przez osobę</u> <u>upoważnioną</u> <u>(nazwisko, imię,</u> <u>pieczęć, data i</u> <u>podpis osoby</u> <u>upoważnionej)?</u>								
3.4	<u>Czy w okresie,</u> <u>którego dotyczy</u> <u>wniosek wystąpiły</u> <u>kwoty wycofane i</u> <u>czy wszystkie kwoty</u> <u>wycofane w danym</u> <u>okresie zostały ujęte</u> <u>w Poświadczeniu?</u>								
3.5	<u>Czy kwoty</u> <u>wycofane, wykazane</u> <u>w raporcie Oracle</u> <u>Discoverer są</u> <u>zgodne z kwotami</u> <u>wykazanymi w</u> <u>Karcie informacyjnej</u> <u>Deklaracji wydatków</u> <u>oraz w części</u> <u>„Pomniejszenia –</u> <u>kwoty wycofane”</u> <u>Listy wniosków</u> <u>beneficjentów o</u> <u>płatność ?</u>								
3.6	<u>Czy wydruk raportu</u> <u>Oracle Discoverer</u> <u>dotyczący kwot</u> <u>wycofanych został</u> <u>zatwierdzony</u> <u>przez osobę</u> <u>upoważnioną</u> <u>(nazwisko, imię,</u> <u>pieczęć, data i</u> <u>podpis osoby</u> <u>upoważnionej)?</u>								
4. Informacje o kontrolach i nieprawidłowościach									
4.1	<u>Czy IP/IP II</u> <u>przekazała za okres,</u>								

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	za który składany jest wniosek, informację o kontrolach przeprowadzonych przez IP/IP II?								
<u>4.2</u>	Czy wyniki kontroli zawierają informację o stwierdzeniu poważnych nieprawidłowości?								
<u>4.2.1.</u>	Jeśli tak – czy IZ wystąpiła o dodatkowe wyjaśnienia i informacje o podjętych działaniach, a otrzymane wyjaśnienia uznano za wystarczające?								
<u>4.2.2</u>	Jeśli nie – czy IZ wysłała do IP/IP II monit w tej sprawie?								

Lp.:	ZAKRES ZMIAN:				
1.	nr str. dokumentu	Rozdział	pkt	ppkt	Załącznik
					3.1.15
	Treść przed zmianą				

Załącznik 3.1.15 Wzór listy sprawdzającej przy dokonywaniu weryfikacji zgodności Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IZ do IC z danymi wprowadzonymi do KSI (SIMIK 07-13)

Lp.	Wyszczególnienie	TAK/NIE	Uwagi
<u>1.</u>	Czy kwota w kolumnie „Ogólna kwota wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów” załącznika nr 4a* (Tabela nr 1) jest zgodna z kwotą w kolumnie „Wydatki kwalifikowalne-podstawa certyfikacji-narastająco” w module <i>Deklaracje wydatków</i> KSI (SIMIK 07-13)?		
<u>2.</u>	Czy kwota w kolumnie „Ogólna kwota wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjentów” załącznika nr 4a* (Tabela nr 5) jest zgodna z kwotą		



Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

	w kolumnie „Wydatki kwalifikowalne-podstawa certyfikacji-bieżące” w module <i>Deklaracje wydatków KSI (SIMIK 07-13)?</i>		
3.	<u>Czy kwota w kolumnie „Odpowiadający wkład publiczny” załącznika nr 4a* (Tabela nr 1) jest zgodna z kwotą w kolumnie „Ogółem -narastająco” w module <i>Deklaracje wydatków KSI(SIMIK 07-13)?</i></u>		
4.	<u>Czy kwota w kolumnie „Odpowiadający wkład publiczny” załącznika nr 4a* (Tabela nr 5) jest zgodna z kwotą w kolumnie „Ogółem- bieżące” w module <i>Deklaracje wydatków KSI (SIMIK 07-13)?</i></u>		
5.	<u>Czy kwota w kolumnie „W tym wkład UE” załącznika nr 4a* (Tabela nr 1) jest zgodna z kwotą w kolumnie „w tym wkład UE - narastająco” w module <i>Deklaracje wydatków własne instytucji.</i></u>		
6.	<u>Czy kwota w kolumnie „W tym wkład UE” załącznika nr 4a* (Tabela nr 5) jest zgodna z kwotą w kolumnie „w tym wkład UE- bieżące” w module <i>Deklaracje wydatków własne instytucji.</i></u>		
7.	<u>Czy kwoty wykazane we wszystkich kolumnach zarówno w załączniku 4a*, jak i w KSI (SIMIK 07-13), uwzględniają wszystkie pomniejszenia wynikające z kwot odzyskanych i wycofanych wykazanych w tabeli 6 i 7 załącznika nr 4a?</u>		
8.	<u>Czy pomniejszenia wykazane w tabeli nr 6 są zgodne z kwotami wykazanymi w zakładce <i>Kwoty odzyskane w podziale na Oś priorytetową/Działanie/Poddziałanie modułu Deklaracje wydatków własne instytucji?</i></u>		
9.	<u>Czy kwoty pomniejszeń wykazane w tabeli nr 7 są zgodne z kwotami wykazanymi w zakładce <i>Kwoty wykazane w podziale na Oś priorytetową/Działanie/Poddziałanie modułu Deklaracje wydatków własne instytucji?</i></u>		

**Treść po zmianie**

Załącznik 3.1.15 Wzór listy sprawdzającej przy dokonywaniu weryfikacji zgodności Poświadczenia i deklaracji wydatków oraz wniosku o płatność okresową od IZ do IC z danymi wprowadzonymi do KSI (SIMIK 07-13)

Lp.	Wyszczególnienie	TAK/NIE	Uwagi
1.	<u>Czy numer poświadczenia jest zgodny z numerem deklaracji wydatków w KSI (SIMIK 07-13)?</u>		
2.	<u>Czy w dokumencie prawidłowo został wskazany okres, którego dotyczy poświadczenie, czy jest on zgodny z datą za okres do deklaracji w KSI (SIMIK 07-13)?</u>		
3.	<u>Czy podana w poświadczeniu od IZ do IC kwota poniesionych wydatków w ramach programu (ogólna kwota wydatków kwalifikowanych poniesionych przez beneficjentów) jest zgodna z kwotą wydatki kwalifikowane – narastająco deklaracji wydatków w KSI (SIMIK 07-13)?</u>		

Załączniki do Instrukcji Wykonawczej Instytucji Zarządzającej  
RPO WiM

4.	<u>Czy kwota we wniosku o płatność odpowiadająca wkładowi wspólnotowemu (tabela nr 3 zał. 4a) jest zgodna z kwotą w kolumnie wartość dofinansowania UE – wydatki bieżące deklaracji w KSI (SIMIK 07-13)?</u>		
5.	<u>Czy kwoty wykazane w dokumentach uwzględniają pomniejszenia wynikające z kwot odzyskanych i wycofanych wykazanych w raporcie z Oracle Discoverer?</u>		
6.	<u>Czy raport Oracle Discoverer dot. kwot odzyskanych i wycofanych jest zgodny z informacjami zawartymi w deklaracji wydatków w KSI (SIMIK 07-13) w zakładkach kwoty wycofane, kwoty odzyskane?</u>		
7.	<u>Czy sumy dla każdej osi priorytetowej w Zestawieniu wydatków – „Wydatki bieżące” Karty informacyjnej deklaracji wydatków w KSI (SIMIK 07-13) są zgodne z częścią „Podsumowanie dla osi priorytetowych” Listy wniosków beneficjentów o płatność, które były podstawą sporządzenia deklaracji wydatków od IZ do IC?</u>		
8.	<u>Czy kwoty wydatków kwalifikowalnych stanowiących podstawę certyfikacji są równe kwotom odpowiadającego wkładu publicznego ?</u>		
9.	<u>Czy poświadczenie spełnia kryteria formalno-rachunkowe i merytoryczne i jest gotowe do przekazania?</u>		

	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko służbowe</b>	<b>Departament/ Biuro</b>	<b>Data/Podpis</b>
<b>Sporządził:</b>	Iweta Juśkiewicz	Inspektor	ZPRR Biuro Płatności i Rozliczeń	
<b>Sporządził:</b>	Kamil Waszkiewicz	Inspektor	ZPRR Biuro Płatności i Rozliczeń	
<b>Zaakceptował:</b>	Marta Salomon-Kasprzyk	Kierownik BPiR	ZPRR Biuro Płatności i Rozliczeń	
<b>Zatwierdził:</b>	Zbigniew Ciecuch	Z-ca Dyrektora	ZPRR	