

KARTA ZMIAN NR 1/XI/2013/Z

(nr nadaje Biuro odpowiedzialne za wprowadzanie
zmian do dokumentu)

| | | |
|--|-------------------------------|---|
| NAZWA DOKUMENTU: | | Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013 |
| Nr wersji dokumentu: | 11 | |
| NAZWA ZAŁĄCZNIKA: | | Załącznik 4.1.9 Wzór informacji pokontrolnej z kontroli systemu zarządzania i kontroli IP/IP II Załącznik 4.1.10 Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli systemu zarządzania i kontroli IP/IP II Załącznik 4.1.17 Wzór informacji pokontrolnej z kontroli PT Załącznik 4.1.18 Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli PT Załącznik 4.1.25 Wzór informacji pokontrolnej z kontroli na miejscu realizacji projektu Załącznik 4.1.26 Wzór pisma przewodniego do informacji pokontrolnej z kontroli na miejscu realizacji/trwałości* projektu Załącznik nr 4.1.34. Wzór listy sprawdzającej- kontrola na zakończenie realizacji projektu/RPD Załącznik nr 4.1.37 Wzór listy sprawdzającej – kontrola trwałości projektu Załącznik 4.1.38 Wzór informacji pokontrolnej z kontroli trwałości projektu Załącznik 4.3.4 Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu kwart sporządzonego przez IP/IPII, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE |
| Nr wersji dokumentu: | 11 | |
| AKTY PRAWNE <small>(należy podać aktualny stan prawny dotyczący opracowanej procedury z podaniem pełnego tytułu, daty,</small> | Akty Unii Europejskiej | Nie dotyczy |
| | Akty prawne polskie | Nie dotyczy |
| | Dokumenty programowe | Nie dotyczy |
| | Wytyczne | Nie dotyczy |
| UZASADNIENIE wprowadzenia zmian: | | Doprecyzowanie zapisów. |

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| 1. | 28 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.9 |
| Treść przed zmianą | | | | | |

5* Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **21 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

Treść po zmianie

5* Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 2. | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 31 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.10 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

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

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

Treść po zmianie

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 3. | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 51 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.17 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

5* Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **21 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

Treść po zmianie

5^{*} Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| 4. | 53 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.18 |
| Treść przed zmianą | | | | | |

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

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

Treść po zmianie

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| 5. | 77 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.25 |
| Treść przed zmianą | | | | | |

5^{*} Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **21 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

Treść po zmianie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 6. | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 80 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.26 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

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

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

| |
|-------------------------|
| Treść po zmianie |
|-------------------------|

Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowej informacji pokontrolnej wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|------------|
| 7. | nr str. dokumentu | Rozdział | Pkt | ppkt | Załączniki |
| | 137 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.34 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

| Lista sprawdzająca – kontrola na zakończenie realizacji projektu | | | |
|--|---|------------|-------|
| Lp. | Weryfikacja wniosków o płatność | TAK/NIE/ND | Uwagi |
| 9. | Czy w systemie LSI MAKS znajduje się dyspozycja przelewu zatwierdzona przez uprawnione osoby? | | |

| |
|-------------------------|
| Treść po zmianie |
|-------------------------|

| Lista sprawdzająca – kontrola na zakończenie realizacji projektu | | | |
|--|---|------------|-------|
| Lp. | Weryfikacja wniosków o płatność | TAK/NIE/ND | Uwagi |
| 9. | Czy w systemie LSI MAKS znajduje się dyspozycja przelewu zatwierdzona przez uprawnione osoby? | | |
| 10. | <u>Czy Beneficjent faktycznie stworzył stronę internetową/ umieścił na stronie internetowej informacje dotyczące promocji projektu? Jeżeli projekt dotyczy stworzenia strony internetowej/portalu czy Beneficjent faktycznie ją stworzył?</u> | | |

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 8 | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 146 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.37 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

| Finanse | | | |
|---------|--|--|--|
| 8. | Czy w trakcie kontroli trwałości projektu zaobserwowano przesłanki pozwalające stwierdzić, iż projekt generuje dochód (pomimo deklaracji Beneficjenta, iż dochodu nie generuje)? | | |

| Treść po zmianie |
|------------------|
|------------------|

| Finanse | | | |
|---------|---|--|--|
| 8. | Czy w trakcie kontroli trwałości projektu zaobserwowano przesłanki pozwalające stwierdzić, iż projekt generuje dochód (pomimo deklaracji Beneficjenta, iż dochodu nie generuje)? | | |
| 9. | <p>Czy na oryginalnych dowodach księgowych stwierdzono zapisy/informacje mogące świadczyć o finansowaniu projektu z innych źródeł finansowania?</p> <p>- czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PROW 07-13 („Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013)?</p> <p>- czy na oryginalnych dowodach księgowych istnieją zapisy świadczące o finansowaniu wydatku z PO RYBY („Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Operacyjnego <u>Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013</u>)?</p> | | |

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 9 | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 152 | Załączniki część IV | - | - | 4.1.38 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

5* Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **21 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

Treść po zmianie

5* Pouczenie

Dodatkowe dowody w sprawie złożone przez podmiot kontrolowany są rozpatrywane przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, tylko pod warunkiem, iż zostały złożone w powyżej określonym terminie tj. **14 dni kalendarzowych** od daty otrzymania niniejszej informacji.

| Lp.: | ZAKRES ZMIAN: | | | | |
|------|--------------------|---------------------|-----|------|-----------|
| 10 | nr str. dokumentu | Rozdział | pkt | ppkt | Załącznik |
| | 167 | Załączniki część IV | | | nr 4.3.4 |
| | Treść przed zmianą | | | | |

Załącznik 4.3.4 Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu kwart sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

Lista sprawdzająca – raport dotyczący nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

| Lp. | Ocena formalna i merytoryczna raportu | TAK/NIE/ND | Uwagi |
|-----|--|------------|-------|
| 1. | <u>Czy raport dotyczący nieprawidłowości IP/IP II wypełniony został zgodnie z Instrukcją sporządzania raportu dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności 2007-2013?</u> | | |
| 2. | Czy raport został przekazany do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II? | | |
| 3. | Czy wpisano właściwy numer raportu? | | |
| 4. | Czy wybrano właściwy język komunikatu? | | |
| 5. | Czy podano właściwy kwartał i rok, za który sporządzony został raport? | | |
| 6. | Czy wpisano właściwy <i>Identyfikator kraju członkowskiego</i> ? | | |
| 7. | <u>Czy wybrano właściwą Instytucję Zarządzającą?</u> | | |
| 8. | <u>Czy wybrano właściwą perspektywę finansową?</u> | | |
| 9. | Czy wybrano właściwy cel pomocy (na podstawie art. 3 Rozporządzenia Rady 1083/2006)? | | |
| 10. | Czy wybrano poprawny numer CCI programu operacyjnego? | | |
| 11. | Czy wpisano prawidłową nazwę projektu? | | |
| 12. | Czy wpisano prawidłowy numer projektu? | | |

| | | | |
|------------|--|--|--|
| <u>13.</u> | Czy wpisano właściwe przepisy prawa Wspólnotowego, które zostały naruszone w związku z nieprawidłowością? | | |
| <u>15.</u> | Czy datę <u>oraz źródło</u> pierwszej informacji prowadzącej do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości określono prawidłowo? | | |
| <u>16.</u> | Czy metoda wykrycia nieprawidłowości została prawidłowo zakwalifikowana? | | |
| <u>17.</u> | Czy wskazano właściwą instytucję, która dokonała wstępnego ustalenia? | | |
| <u>18.</u> | Czy kwalifikacja nieprawidłowości została prawidłowo przeprowadzona? | | |
| <u>25.</u> | Czy dane osób prawnych lub innych podmiotów będących sprawcami powstania nieprawidłowości są prawidłowe? | | |
| <u>26.</u> | Czy „Całkowita kwota przedsięwzięcia [EUR]” została określona prawidłowo? | | |
| <u>27.</u> | Czy do wyliczenia „Całkowitej kwoty przedsięwzięcia [EUR]” zastosowano właściwy kurs euro? | | |
| <u>28.</u> | Czy rodzaj nieprawidłowego wydatku został określony prawidłowo? | | |
| <u>29.</u> | Czy „Kwota zadeklarowana do KE” została określona prawidłowo? | | |
| <u>30.</u> | Czy do wyliczenia „Kwota zadeklarowana do KE” zastosowano właściwy kurs euro? | | |
| <u>31.</u> | Czy „Kwota jeszcze nie zadeklarowana do KE” została określona prawidłowo? | | |
| <u>32.</u> | Czy do wyliczenia „Kwoty jeszcze nie zadeklarowanej do KE” zastosowano właściwy kurs euro? | | |
| <u>33.</u> | Czy „Całkowita kwota nieprawidłowości” została określona prawidłowo? | | |
| <u>34.</u> | Czy wpisano prawidłowy status administracyjny nieprawidłowości? | | |
| <u>35.</u> | Czy wpisano prawidłowy status finansowy nieprawidłowości? | | |
| <u>36.</u> | Czy w Uwagach” znajdują się informacje niezbędne do prawidłowej weryfikacji raportu? | | |
| <u>37.</u> | Czy wystąpiły okoliczności warunkujące konieczność sporządzenia raportu o działaniach następnych zgodnie z art. 30 Rozporządzenia 1828/2006 (dotyczy raportów o działaniach następnych)? | | |

Treść po zmianie

Załącznik nr 4.3.4. Wzór listy sprawdzającej do weryfikacji raportu sporządzonego przez IP/IP II, dotyczącego nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

Lista sprawdzająca – raport dotyczący nieprawidłowości podlegających raportowaniu do KE

| Lp. | Ocena formalna i merytoryczna raportu | TAK/NIE/ND | Uwagi |
|-----------|--|------------|-------|
| <u>1.</u> | Czy <i>raport</i> został przekazany do IZ w terminie obowiązującym IP/IP II? | | |
| <u>2.</u> | Czy wpisano właściwy numer <u>referencyjny</u> raportu? | | |
| <u>3.</u> | Czy wybrano właściwy język komunikatu? | | |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 4. | <u>Czy data komunikatu została określona prawidłowo?</u> | | |
| 5. | Czy podano właściwy kwartał i rok, za który sporządzony został raport? | | |
| 6. | Czy wpisano właściwy <i>Identyfikator kraju członkowskiego</i> ? | | |
| 7. | Czy wybrano właściwy cel pomocy (na podstawie art. 3 Rozporządzenia Rady 1083/2006)? | | |
| 8. | Czy wybrano poprawny numer CCI programu operacyjnego? | | |
| 9. | <u>Czy wybrano prawidłowy priorytet oraz temat priorytetowy na podstawie Załącznika II do Rozporządzenia Komisji 1828/2006 (jeżeli dotyczy – pola nieobowiązkowe)?</u> | | |
| 10. | Czy wpisano prawidłową nazwę projektu? | | |
| 11. | Czy wpisano prawidłowy numer projektu? | | |
| 12. | <u>Czy prawidłowo określono instytucję odpowiedzialną za raport (jeżeli dotyczy – pole nieobowiązkowe)?</u> | | |
| 13. | Czy wpisano właściwe przepisy prawa Wspólnotowego, które zostały naruszone w związku z nieprawidłowością? | | |
| 15. | Czy datę pierwszej informacji prowadzącej do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości określono prawidłowo? | | |
| 16. | <u>Czy źródło pierwszej informacji prowadzącej do podejrzenia nieprawidłowości określono prawidłowo?</u> | | |
| 17. | Czy metoda wykrycia nieprawidłowości została prawidłowo zakwalifikowana? | | |
| 18. | <u>Czy podstawa prawna kontroli została określona prawidłowo?</u> | | |
| 19. | Czy kwalifikacja nieprawidłowości została prawidłowo przeprowadzona? | | |
| 26. | Czy dane osób prawnych lub innych podmiotów będących sprawcami powstania nieprawidłowości są prawidłowe? | | |
| 27. | <u>Czy procentowy poziom współfinansowania osi priorytetowej został określony prawidłowo?</u> | | |
| 28. | <u>Czy całkowite wydatki przewidziane na operację zostały określone prawidłowo?</u> | | |
| 29. | <u>Czy wkład UE w wydatkach przewidzianych na operację został określony prawidłowo?</u> | | |
| 30. | <u>Czy udział kraju członkowskiego w wydatkach przewidzianych na operację został określony prawidłowo?</u> | | |
| 31. | <u>Czy całkowita kwota objęta nieprawidłowością została określona prawidłowo?</u> | | |
| 32. | <u>Czy wkład UE w kwocie nieprawidłowości został określony prawidłowo?</u> | | |
| 33. | <u>Czy udział kraju członkowskiego w kwocie objętej nieprawidłowością został określony prawidłowo?</u> | | |
| 34. | <u>Czy prawidłowo określono całkowitą kwotę objętą nieprawidłowością, która została już zadeklarowana do KE (dotyczy nieprawidłowości typu IRQ3 i IRQ5)?</u> | | |
| 35. | <u>Czy prawidłowo określono wkład publiczny kwoty objętej nieprawidłowością, która została już zadeklarowana do KE (dotyczy nieprawidłowości typu IRQ3 i IRQ5)?</u> | | |

| | | | |
|-----|---|--|--|
| 36. | <u>Czy prawidłowo określono naturę wydatków?</u> | | |
| 37. | <u>Czy do wyliczeń zastosowano prawidłowy kurs euro?</u> | | |
| 38. | <u>Czy prawidłowo określono NUTS 1, NUTS 2 i NUTS 3 (jeżeli dotyczy – pola nieobowiązkowe)?</u> | | |
| 39. | <u>Czy w przypadku, kiedy sprawa została zakończona, a nieprawidłowość usunięta, zaznaczono łącznie pole „Dalsze postępowania nie będą podejmowane” oraz pole „Decertified”?</u> | | |
| 40. | <u>Czy w przypadku zaznaczenia pola „Decertified”, w polu „Dodatkowe informacje” przedstawiono prawidłowy sposób rozliczenia nieprawidłowości?</u> | | |
| 41. | <u>Czy pola związane z ewentualnymi postępowaniami administracyjnymi lub karnymi prowadzonymi w celu nałożenia sankcji zostały uzupełnione prawidłowo (jeżeli dotyczy)?</u> | | |
| 42. | <u>Czy wystąpiły okoliczności warunkujące konieczność sporządzenia raportu o działaniach następnych zgodnie z art. 30 Rozporządzenia 1828/2006 (dotyczy raportów o działaniach następnych)?</u> | | |

| | Imię i nazwisko | Stanowisko służbowe Pieczęćka/Podpis | Departament/ Biuro | Data |
|----------------------|------------------------|--|-------------------------------|-------------|
| Sporządził: | Kinga Rostek | Inspektor | | |
| | Magdalena Bęczek | Inspektor | ZPRR Biuro Kontroli | |
| Zaakceptował: | Katarzyna Jóźwiak | Główny Specjalista | ZPRR Biuro Kontroli | |
| Zatwierdził: | | Dyrektor/Z-ca Dyrektora Departamentu | ZPRR | |