

## Zasady finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

Jednostka odpowiedzialna:		Wydział Finansowy, Departament Zarządzania EFS, MRR		
Data obowiązywania (od...)	Wersja	Wprowadzone zmiany w stosunku do poprzedniej wersji	Powód zmiany	Osoba zmieniająca
30.09.2007 r.	1.0	-	-	-
25 lutego 2008 r.	2.0	<b>Cały dokument</b> - ujednoczenie symbolu waluty na PLN - zmiana nazwy „wnioski o płatność końcową” na „końcowy wniosek o płatność”	- Ujednoczenie zapisów - Zgodność nazewnictwa	
		<b>Pkt. 1.2.3. Komponent regionalny</b> - dodano zapis dotyczący możliwości przyznawania dotacji rozwojowej częściej niż raz w roku - dodano zapisy dotyczące składania potwierdzonych za zgodność z oryginałem kopii wyciągów bankowych oraz zestawienia obrotów z rachunków bankowych w tym także zestawień wygenerowanych z systemów bankowości elektronicznej	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Zmiana Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3. Zasady finansowania projektów w ramach PO KL</b> - usunięto zapis dotyczący projektów indywidualnych	Przygotowywana odrębna procedura wdrażania i finansowania projektów indywidualnych	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3.1.1. Umowa o dofinansowanie projektu</b> - dodano informację o możliwości dodawania przez IP2/IP zapisów do Wzoru minimalnego zakresu umowy o dofinansowanie projektu - dodano informacje dotyczące zasad numerowania umów o dofinansowanie	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3.1.2. Przekazywanie środków na dofinansowanie projektu</b> - dodano informacje, że zmiana harmonogramu płatności musi zostać zaakceptowana przez instytucję będącą stroną umowy - dodano zapis dotyczący możliwości zwrotu odsetek bankowych od dotacji rozwojowej	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3.1.3. Zabezpieczenie dotacji rozwojowej</b> - dodano formę zabezpieczenia „pieniądz” - dodano zapisy dotyczące wysokości kwoty zabezpieczenia prawidłowej realizacji projektu	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3.1.4. Wkład własny</b> - wskazano procentowy maksymalny poziom wkładu własnego, który może być wymagany przez IP - doprecyzowano formy wnoszenia wkładu własnego - dodano zapisy dotyczące prywatnego wkładu własnego projektach pomocy publicznej	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 1.3.1.5. Obowiązek zwrotu środków z końcem roku budżetowego</b> - usunięto Działanie 1.2 PO KL z katalogu działań wyłączonych z obowiązku zwrotu środków	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk

		<p><b>Pkt. 1.3.3.1. Podstawowe informacje</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dodano pkt 6) inne projekty systemowe</li> <li>- dodano informacje dotyczące możliwości wykorzystania zapisów ze wzoru minimalnego zakresu umowy o dofinansowanie projekty do konstrukcji umowy lub decyzji dotyczącej projektu systemowego</li> <li>- dodano informacje o odrębnym wzorze umowy w przypadku gdy IP jest jednocześnie beneficjentem</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 1.3.3.7. Inne projekty systemowe</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dodano cały podpunkt w związku z wprowadzeniem dodatkowego rodzaju projektów systemowych pkt. 6 w pkt. 1.3.3.1. Podstawowe informacje</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 2.1 Zasady konstruowania budżetu projektu</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- doprecyzowano zasady podziału kosztów na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie</li> <li>- doprecyzowano definicję oraz katalog kosztów pośrednich</li> <li>- podano definicję kosztów zarządu i kosztów personelu obsługowego</li> <li>-doprecyzowano definicje kosztów personelu związanego z realizacją danego zadania</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące możliwości negocjowania dokładności Szczegółowego budżetu projektu</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące dokładności Szczegółowego budżetu w przypadku projektów systemowych PUP</li> <li>-wprowadzono zapisy dotyczące obowiązku przedstawiania metodologii dotyczącej kosztów pośrednich</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące możliwości negocjowania przedstawionej metodologii określającej koszty pośrednie</li> <li>- zamieszczono przykład ujęcia kosztów bezpośrednich w Szczegółowym budżecie projektu</li> <li>- zamieszczono przykład metodologii określania kosztów pośrednich</li> <li>- wprowadzono podział i odrębne zasady rozliczania kosztów pośrednich (ryczałtem i na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nowe Wytyczne KE</li> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 2.1.3 Cross-financing</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- doprecyzowano definicję cross-financingu</li> <li>- doprecyzowano zasady ponoszenia wydatków w ramach cross-financingu</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące możliwości określenia przez IP niższego limitu dotyczącego cross-financingu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 2.2.2. Przychód i trwałość projektu</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące możliwości zwrotu przychodu, gdy nie jest możliwe pomniejszenie kwoty kolejnych płatności</li> <li>- zakaz zbycia za uzyskaniem korzyści przez 5 lat odniesiono do aktywów wytworzonych w ramach projektu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 2.2.3. Amortyzacja</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy ograniczające możliwość kwalifikowania odpisów amortyzacyjnych aktywów zakupionych ze środków, które beneficjent otrzymał na realizację projektu</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące rozliczania amortyzacji w projekcie</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
		<p><b>Pkt. 3.1.1. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków przez</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> </ul>	<p>Artur Stelmach</p>

		<b>beneficjentów</b> - wprowadzono podział beneficjentów na 2 grupy (beneficjentów prowadzących pełną księgowość oraz pozostałych beneficjentów) - określono zasady dotyczące prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków dla wymienionych grup beneficjentów	- Doprecyzowanie zapisów - odpowiedź MF dotycząca braku wymogu prowadzenia pełnej księgowości w przypadku otrzymywania dotacji rozwojowej przez beneficjenta	Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.2. Zasady sporządzania wniosku beneficjenta o płatność</b> - usunięto przykłady oraz zapisy dotyczące kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem - usunięto zapisy dotyczące cross-financingu - wprowadzono zapisy dotyczące zobowiązania beneficjenta do przekazywania informacji o uczestnikach projektu - dodano zapisy dotyczące numeracji wniosków o płatność	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.3. Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków</b> - uzupełniono zapisy dotyczące dokumentów poświadczających wysokość amortyzacji - usunięto tytuł projektu z katalogu wymaganych elementów opisu dokumentu - dodano informacje dotyczące rozliczania wydatków ponoszonych za granicą	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.4. Wymagania w odniesieniu do informatycznego systemu finansowo-księgowego beneficjenta</b> - dodano zapis dotyczący możliwości uzyskania z systemu finansowo - księgowego zestawień, raportów w podziale na zadania - dodano do katalogu wymaganych informacji wynikających z ewidencji księgowej informację na temat poniesienia wydatku w ramach cross-financingu - wprowadzono wymóg załączania zestawienia z ewidencji księgowej w formacie PDF	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Zmiana Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.4.1. Wkłady niepieniężne</b> - usunięto podpunkt	Zbędność zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.5. Weryfikacja i zatwierdzania wniosku beneficjenta o płatność</b> - wprowadzono zapisy dotyczące sposobu informowania beneficjenta o przyjęciu bądź odrzuceniu zmian w harmonogramie płatności - dodano zapisy o wprowadzaniu informacji dotyczących zatwierdzonych wniosków do KSI - wprowadzono zapis dotyczący kumulatywnego sposobu rozliczania poziomu wykorzystania przekazanej kwoty dotacji rozwojowej	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.6. Wprowadzane zmiany do projektu</b> - zmiany w projekcie odniesione zostały do wartości zadania - przy dokonywaniu przesunięć nie wymagających informowania IP/IP2 wprowadzono ograniczenie dotyczące wartości zaplanowanych środków na wynagrodzenia personelu w ramach zadania oraz wysokości i przeznaczenia przyznanej pomocy publicznej w ramach projektu. - wprowadzono przykład dokonywania przesunięcia w ramach projektu - wprowadzono zapis dotyczący dokonywania przesunięć wydatków pomiędzy latami realizacji projektu	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP - Doprecyzowanie zapisów	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<b>Pkt. 3.1.7.1. Zasady ogólne</b>	- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP	Artur Stelmach

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- doprecyzowano pojęcia „korekta finansowa” i „nieprawidłowość”</li> <li>- określono sposoby postępowania w przypadku korekt i nieprawidłowości</li> <li>- wprowadzono zapis dotyczący postępowania w przypadku beneficjentów będących jednostkami budżetowymi</li> </ul>	- Doprecyzowanie zapisów	Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Pkt. 3.1.7.2. Rozliczanie nieprawidłowości oraz korekt finansowych w trakcie realizacji projektu</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące możliwości żądania przez IP/IP2 zwrotu środków w przypadku korekt finansowych lub nieprawidłowości</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Pkt. 3.2. Poświadczanie wydatków w ramach PO KL</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące metody obliczania kwot poświadczających poniesione wydatki w ramach Działania</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Pkt. 3.2.1. Poświadczenie i deklaracja wydatków w ramach Działania</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące Priorytetu V PO KL w ramach którego IW/IP2 przedstawiają dodatkowo do <i>Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania z Priorytetu V Poświadczenie i deklarację wydatków w ramach Działania</i> dla Działania Pomocy Technicznej.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 2 – Wzór wniosku o przyznanie dotacji rozwojowej</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeredagowanie treści</li> <li>- zmiana konstrukcji tabel</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 2 – Wzór wniosku o przekazanie transzy dotacji rozwojowej</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeredagowanie treści</li> <li>- zmiana konstrukcji tabel</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 4 – Wzór minimalnego zakresu umowy o dofinansowanie projektu</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- § 1 pkt 6 usunięto definicję beneficjent ostatecznego</li> <li>- § 4 ust 1 dodano zapisy dotyczące źródeł finansowania wkładu własnego</li> <li>- § 4 ust 1 dodano ustęp 3 dotyczący zobowiązania beneficjenta do udostępnienia dokumentów dotyczących metodologii obliczania kosztów pośrednich ryczałtem</li> <li>- § 7 ust 1 zmiana terminologii z „ewidencji księgowej” na „ewidencję wydatków”</li> <li>- § 9 ust 1 dodano do zastrzeżenia § 8 ust 4</li> <li>- usunięto cały § 11 dotyczący konieczności zwrotu niewykorzystanych środków na koniec roku budżetowego</li> <li>- § 11 (poprzednio § 12) usunięto ustęp 3 dotyczący okresu 3 lat w przypadku uzyskania przychodu</li> <li>- § 12 (poprzednio § 13) w ust. 1 pkt 1. dodano zapis dotyczący opóźnień przy składaniu wniosków o płatność</li> <li>- usunięto cały § 15 dotyczący wykluczenia beneficjenta do otrzymywania dotacji przez okres 3 lat</li> <li>- § 14 (poprzednio § 16) ust 1 wprowadzono zapisy dotyczące zakazu zbycia aktywów wytworzonych w ramach projektu zamiast sprzętu zakupionego w ramach projektu</li> <li>- § 14 (poprzednio § 16) dodano ust. 2 dotyczący obowiązku informowania przez</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytucznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk

	<p>beneficjenta o zbyciu aktywów</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- § 16 (poprzednio § 18) ust. 3 zmieniono zapisy dotyczące zamieszczania informacji o szkoleniach w internetowej bazie ofert szkoleniowych</li> <li>- § 22 (poprzednio § 24) ust. 2 zmiany odniesiono do wartości zadania</li> <li>- § 23 (poprzednio § 25) podzielono katalog sytuacji na sytuacje skutkujące rozwiązaniem umowy w trybie natychmiastowym ( ust. 1) oraz na sytuacje skutkujące rozwiązaniem umowy z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia (ust. 2)</li> <li>- § 23 (poprzednio § 25) ust 1 dodano sytuację nie przedłożenia przez beneficjenta zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy</li> <li>- § 25 (poprzednio § 27) ust. 1 w przypadku rozwiązania umowy w trybie natychmiastowym określono obowiązek zwrotu całości dofinansowania</li> <li>- § 25 (poprzednio § 27) ust. 2 w przypadku rozwiązania umowy z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia określono prawo do wydatkowania części dofinansowania</li> </ul> <p><b>Załącznik nr 2: Wzór Harmonogramu płatności</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmiana nazw kolumn na „Okres za jaki składany będzie wniosek o płatność (od.. do..)” oraz „Kwota planowanych wydatków do rozliczenia”</li> </ul> <p><b>Załącznik nr 5: Wymagania w odniesieniu do informatycznego systemu finansowo księgowego</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące wymogu ewidencjonowania wydatków w podziale na zadania oraz uzyskiwaniu informacji o przypisaniu wydatku do cross-finansingu</li> </ul>		
	<p><b>Załącznik nr 5 Wór wniosku o płatność</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 2_(2) zmieniono na Priorytet</li> <li>- 2_(9) dodano pole Kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem (PLN)</li> <li>- 4_ POSTĘP FINANSOWY REALIZACJI PROJKETU- dodano kolumnę „Lp.”, dodano wiersz wkład niepieniężny, zmieniono nazwę kolumny na „Wydatki kwalifikowalne od początku realizacji projektu (bez wydatków w obecnym okresie rozliczeniowym)”</li> <li>- 9_ ROZLICZENIE KWOTY DOFINANSOWANIA I WKŁADU WŁASNEGO dodano kolumnę „wkład prywatny”</li> </ul> <p><b>Załącznik nr 1 do wniosku o płatność Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dodano kolumny „cross- financing (T/N)” oraz „źródło finansowania”</li> <li>- dodano wiersze dotyczące kosztów pośrednich rozliczanych na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>
	<p><b>Załącznik nr 6 – Instrukcja wypełniania wniosku o płatność</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy związane ze zmianą formularza wniosku o płatność</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące sposobu rozliczania wydatków dotyczących Pomocy Technicznej</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące sposobu rozliczania kosztów bezpośrednich, kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem oraz kosztów pośrednich rozliczanych na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące sposobu rozliczania projektów systemowych</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące sposobu rozliczania wkładu własnego</li> <li>- wprowadzono zapisy związane ze zmianą tabeli <i>Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem</i></li> <li>- dodano informację o zobowiązaniu wynikającym z umowy do przekazywania wraz</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	<p>Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk</p>

		wnioskiem o płatność informacji o wszystkich uczestnikach projektu zgodnie z zakresem informacji określonym przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego		
		<p><b>Załącznik nr 7 – Wzór minimalnego zakresu listy kontrolnej do weryfikacji wniosku o płatność</b></p> <p><b>I weryfikacja formalno-rachunkowa</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy odnoszące się do zmienionego formularza wniosku o płatność</li> <li>- ujednotwiono numerację pytań dotyczących pojedynczego punktu wniosku o płatność</li> <li>- wprowadzono pytanie (22) dotyczące planowanego przebiegu realizacji projektu</li> <li>- wprowadzono pytanie (23) dotyczące problemów/trudności związanych z realizacją projektu</li> <li>- wprowadzono pytania (25.3.1 i 25.3.2) dotyczące załącznika Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia</li> <li>- wprowadzono pytanie (26) dotyczące załączenia informacji o uczestnikach projektu</li> </ul> <p><b>II weryfikacja merytoryczna</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pytanie 3 kwalifikowalność wydatków powiązано z realizacją zadań</li> <li>- pytanie 4 odniesiono się do faktu stwierdzenia naruszenia zasad wspólnotowych oraz przepisów krajowych</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Uwagi zgłoszone przez IP2/IP</li> <li>- Zmiana Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 8 – Wzór Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmiana nazwy formularza</li> </ul> <p><b>Tabela nr 1</b> - wprowadzono podział zamieszczanych pozycji na Poddziałania</p> <p><b>Tabela nr 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dodano kolumnę „Nr umowy/decyzji”</li> <li>- zmieniono zakres danych kolumnie 2 na „Tytuł projektu”</li> <li>- wprowadzono podział zamieszczanych pozycji na Poddziałania</li> <li>- wprowadzono sumowanie kwot w poszczególnych Poddziałaniach</li> </ul> <p><b>Tabela nr 3</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono podział zamieszczanych pozycji na Poddziałania</li> <li>- zlikwidowano kolumnę „Nr wniosku o płatność oraz</li> <li>- dodano kolumnę „Rodzaj kwoty do odzyskania (nieprawidłowość/inne)”</li> <li>- wprowadzono sumowania „Ogółem jako pomniejszenie” oraz „Ogółem jako zwrot”</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wytyczne Instytucji Certyfikującej (IC) dotyczące Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 9 – Instrukcja wypełniania Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania</b></p> <p><b>Tabela nr 1</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji w tabeli</li> <li>- w kol. 5 wprowadzono zapis dotyczący zgodności numeracji wniosku z KSI</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące dokładności podawanych kwot oraz stosowania odpowiednich formuł w arkuszu kalkulacyjnym</li> </ul> <p><b>Tabela nr 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji w tabeli</li> <li>- w kol. 4 wprowadzono zapis dotyczący numeracji wniosku w KSI</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące dokładności podawanych kwot oraz stosowania odpowiednich formuł w arkuszu kalkulacyjnym</li> </ul> <p><b>Tabela nr 3</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy wskazujące na wykazywanie w tabeli jedynie kwot odzyskanych dotyczących wydatków uprzednio wykazanych w deklaracjach wydatków złożonych przez</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wytyczne IC dotyczące Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk

		<p>IZ do IC</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zasady wypełniania kolumny „Lp.”</li> <li>- w kol. 1 i 2 wprowadzono zapis dotyczący zgodności numeracji wniosku z KSI</li> <li>- wprowadzono zapisy uszczegóławiające sposób wypełniania poszczególnych pozycji tabeli</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji tabeli</li> </ul>		
		<p><b>Załącznik nr 10 – Wzór minimalnego zakresu listy kontrolnej do weryfikacji Poświadczenia i deklaracji wydatków w ramach Działania</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- usunięto pytanie 5 oraz 13</li> </ul>	Zgodność ze wzorem dokumentu - brak możliwości weryfikacji	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 11 – Wzór Poświadczenia i deklaracji wydatków Instytucji Pośredniczącej</b></p> <p><b>Tabela nr 1</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono obowiązek pomniejszania wydatków kumulatywnych o zwroty</li> <li>- dodano kolumny „w tym zwroty”</li> <li>- wprowadzono podział na Poddziałania</li> </ul> <p><b>Tabela nr 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmiana nazwy</li> <li>- dodano kolumny „Nr Umowy/Decyzji” ; „Nr wniosku beneficjenta o płatność” oraz „Data zatwierdzenia wniosku beneficjenta o płatność/Poświadczenia”</li> <li>- zlikwidowano wyszczególnienie pozycji „ w tym projekty systemowe”</li> </ul> <p><b>Tabela nr 3</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmiana nazwy</li> <li>- zlikwidowano kolumny „Działanie” oraz „Nr Projektu”</li> <li>- dodano kolumny „Nr umowy/decyzji” oraz „Rodzaj kwoty do odzyskania (nieprawidłowości/inne)”</li> <li>- wprowadzono sumowania „Ogółem jako pomniejszenie” oraz „Ogółem jako zwrot”</li> <li>- zlikwidowano wiersz „Suma”</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wytyczne IC dotyczące Poświadczenia i deklaracji wydatków IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk
		<p><b>Załącznik nr 12– Instrukcja wypełniania Poświadczenia i deklaracji wydatków Instytucji Pośredniczącej</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące wpisywania nr Porozumienia</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące wpisywania daty</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące sposobu podpisywania Poświadczenia... i tabel</li> </ul> <p><b>Tabela nr 1</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji w tabeli</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące dokładności podawanych kwot</li> </ul> <p><b>Tabela nr 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji w tabeli</li> <li>- wprowadzono zapisy uszczegóławiające sposób wypełniania kolumn w tabeli</li> </ul> <p><b>Tabela 3</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzono zapisy wskazujące na wykazywanie w tabeli jedynie kwot odzyskanych dotyczących wydatków uprzednio wykazanych w deklaracjach wydatków złożonych przez IZ do IC</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zasady wypełniania kolumny „Lp.”</li> <li>- w kol. 1 i 2 wprowadzono zapisy dotyczące zgodności numeracji wniosków z KSI</li> <li>- wprowadzono zapisy uszczegóławiające sposób wypełniania poszczególnych pozycji tabeli</li> <li>- wprowadzono zapisy dotyczące zmienionych lub dodanych pozycji tabeli</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wytyczne IC dotyczące Poświadczenia i deklaracji wydatków IP</li> <li>- Doprecyzowanie zapisów</li> </ul>	Artur Stelmach Aleksandra Dmitruk

<b>Dokumenty powiązane:</b>	
<b>Dokumenty na które ma wpływ:</b>	
1.	Zasady finansowania PO KL 2007-2013
2.	
3.	
4.	
<b>Dokumenty które mają wpływ:</b>	
1.	Zasady finansowania PO KL 2007-2013
2.	
3.	
4.	