

KARTA AKTUALIZACJI KP-611-195-ARiMR/6/z

Znak sprawy:

1. Opis zmian:

Lp.	Przyczyna zmiany ¹	Miejsce wprowadzenia zmiany ²	Opis wprowadzonej zmiany ³	Numer oraz propozycja zmiany do KP, na którą ma wpływ proponowana zmiana ⁴
Uwagi do KP-611-195-ARiMR/6.1 /r				
1.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Zalecenia ogólne punkt 14	Uzupełniono zapis dotyczący podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości o informację, iż dokumenty powstałe w trybie postępowania wyjaśniającego (rozpatrywania nieprawidłowości) należy dołączyć do teczki aktowej sprawy	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
2.	Autopoprawka DDD wynikająca z pisma MRiRW, ROWwl-lt-504-184/12(4188)	IK 1/195 Część A Punkt 1	Doprecyzowano w instrukcji, że ostateczne terminy składania wniosków o płatność oraz maksymalne okresy realizacji operacji / etapów operacji należy respektować niezależnie od tego, że postanowienia umów przyznania pomocy przewidują możliwość dwukrotnego wzywania beneficjenta do złożenia wniosku (lub zmiany zobowiązania w zakresie jego złożenia), w przypadku gdy beneficjent nie składa wniosku o płatność w terminie wskazanym w umowie. <ul style="list-style-type: none"> został uwzględniony Wniosek złożony po terminie wskazanym w wezwaniu P-2/182 (nie została wypowiedziana umowa i nie upłynęły maksymalne terminy składania wniosków o płatność i zakończenia realizacji operacji określone w rozporządzeniach wykonawczych MRiRW). 	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
3.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część A Punkt 1; Część C3	Dostosowano odnośniki paragrafów do wersji umów przyznania pomocy w zakresie operacji polegających na realizacji projektu współpracy od wersji 5z	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

¹ Należy podać przyczynę zmiany, np. rekomendacja DAW (raport z dnia ..., strona. ..., treść uwagi); uwaga Departamentu/SW/ARR/FAPA.... (pismo znak:..., z dnia..., treść uwagi); w przypadku, gdy zmiana KP wynika ze zmiany systemu informatycznego lub istnieje potrzeba modyfikacji systemu informatycznego należy podać numer konkretnego zgłoszenia zmiany do systemu, jeżeli jest nadany numer propozycji lub pisma-wniosku o dokonanie zamiany systemu; w przypadku, gdy zmiana KP wynika ze zmiany legislacji należy podać pełną nazwę ustawy, rozporządzenia, itp.

² Należy podać na przykład rozdział, strona, punkt, rodzaj dokumentu, itp.

³ Należy scharakteryzować rodzaj wprowadzonej zmiany, aby umożliwić jej identyfikację, jeżeli jest to możliwe w następujący sposób: skreślono następujące słowa „...”, dodano następujące słowa „...”, słowa „...” zastąpiono następującymi słowami „...”.

⁴ Należy podać numer i tytuł KP, na którą ma wpływ proponowana zmiana. Należy jednoznacznie określić, w jaki sposób proponowana zmiana wpływa na KP o jakich zmian należy w niej dokonać w celu zapewnienia spójności między dwoma KP. Jeżeli proponowana zmiana nie ma wpływu na inne KP, w niniejszej rubryce należy wpisać słowa „zmiana nie ma wpływu na inne KP”.

4.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część A Punkt 2	W podanym w instrukcji przykładzie doprecyzowano zapis w zakresie wskazania daty początkowej wykluczenia, w sposób następujący: (...) na skutek czego został wykluczony z finansowania w ramach tego samego działania w roku wykrycia nieprawidłowości oraz w roku następnym, tj. od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2012 r.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
5.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część B1 I Punkt 3	W przypadku operacji inwestycyjnej doprecyzowano konieczność weryfikacji aneksów do umów z wykonawcą <i>„...Weryfikacji podlegać powinny także aneksy do umów, jeżeli z analizy wniosku i załączników wynika, że Beneficjent zawarł je z dostawcami lub wykonawcami. Analiza aneksów powinna prowadzić do ustalenia czy koszty powstałe w wyniku zmiany umowy można uznać za kwalifikowalne. Wynik weryfikacji należy zamieścić w części B2 pkt. 2.”</i>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
6.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część B2 I Punkt 4	Doprecyzowano sposób weryfikowania zmian poniesionych kosztów kwalifikowalnych o więcej lub mniej niż 10% w stosunku do wartości określonych w zestawieniu rzeczowo-finansowym operacji/szczegółowym opisie zadań. <i>„Jeżeli odchylenie jest znaczne a wysokość poniesionego przez Beneficjenta kosztu budzi wątpliwości, w tym przedstawione przez Beneficjenta wyjaśnienia są niewystarczające, należy wystąpić do Beneficjenta o dodatkowe informacje.</i> <i>Dodatkowo należy sprawdzić w dostępnych bazach cenowych, katalogach, cennikach, w Internecie, w drodze rozmów telefonicznych z wytwórcami i dostawcami czy wysokość kosztów przedstawionych do refundacji odpowiada cenom rynkowym obowiązującym w okresie realizacji zadania.</i> <i>Należy pamiętać o zapewnieniu śladu rewizyjnego wskazującego na weryfikację wysokości poniesionych kosztów, w formie podpisanej notatki służbowej o przeprowadzonych rozmowach z przedstawicielami firm lub pośrednikami wraz z podaniem numerów telefonów/ adresów e-mail, pod jakimi się kontaktowano oraz otrzymanymi informacjami zwrotnymi, w tym wydrukami z Internetu.</i> <i>W sytuacji gdy faktycznie poniesione koszty kwalifikowalne są w znacznym stopniu niższe o więcej niż 10% od zaplanowanych i fakt ten budzi wątpliwość Weryfikującego, a załączone wyjaśnienia są niewystarczające, należy wystąpić do Beneficjenta o przedstawienie</i>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			<p><i>dodatkowych informacji.</i></p> <p><i>Dodatkowo, w oparciu o zaakceptowany szczegółowy opis zadań należy dokonać oceny czy parametry, standard i jakość zrealizowanych dostaw, robót i usług odpowiada temu co zostało zaplanowane.</i></p> <p><i>Wyniki przeprowadzonej oceny potwierdzonej śladem rewizyjnym będą stanowiły podstawę do przyjęcia bądź dokonania korekty poniesionych kosztów.”</i></p>	
7.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część B2 I Punkt 9	<p>Doprecyzowano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwestie weryfikacji konkurencyjności wyboru oraz - racjonalności kosztów w sytuacji, gdy nie było takiej możliwości na etapie WoPP 	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
8.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część C1 I	Doprecyzowano kwestię składania przez Beneficjenta uzupełnień do wniosku.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
9.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część D1	<p>Doprecyzowano zapisy dotyczące przypadków gdy kontrola na miejscu w wyniku typowania została przeprowadzona po dokonaniu płatności</p> <p><i>Mogą wystąpić przypadki, kiedy kontrola na miejscu została przeprowadzona po dokonaniu płatności, z uwagi na brak możliwości jej wcześniejszej realizacji, np. z powodu niekorzystnych warunków atmosferycznych.</i></p> <p><i>W takiej sytuacji należy pamiętać o zapewnieniu śladu rewizyjnego, tj. ponownie wydrukować kartę poczynwszy od części D a następnie wypełnić ją zgodnie z zasadami.</i></p>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
10.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część E2 Punkt 9	<p>Doprecyzowano na czym polega udowodnienie przez Beneficjenta, że nie ponosi winy za włączenie niekwalifikującej się kwoty.</p> <p><i>Udowodnienie polega na dostarczeniu przez Beneficjenta pisemnego wyjaśnienia wraz z kopiami dokumentów, które pozwolą stwierdzić jednoznacznie, że nie ma konieczności zastosowania zmniejszenia</i></p>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
11.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część E2	<p>Doprecyzowano kwestię wykorzystania OFSA-PROW-DD w generowaniu ZP.</p> <p><i>Jeżeli z powodu błędów w aplikacji OFSA-PROW-DD nie jest możliwe wygenerowanie Zlecenia Płatności konieczne jest zgłoszenie błędu na HelpDesk a następnie – jeżeli błąd nie może być szybko usunięty – niezbędne będzie sporządzenie tego dokumentu w formie papierowej.</i></p>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			Należy wówczas napisać notatkę i dołączyć wraz z wydrukiem zgłoszenia błędu do karty a następnie postępować zgodnie z KP-611-188.	
UWAGI DO WERSJI ROBOCZEJ 6.1 – wersja KP-611-195-ARiMR/6.2/r				
12.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Zalecenia ogólne punkt 1	Dodano: „Jeżeli postanowienia umowy tak przewidują Beneficjent składa kopie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej ostemplowane pieczęcią „Przedstawiono do refundacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” oraz kopie oznaczonych datą wyciągów bankowych lub przelewów bankowych dokumentujących operacje na rachunku, z którego dokonano płatności, lub innych dowodów zapłaty i poświadczone przez Beneficjenta za zgodność z oryginałem.” Powyższa możliwość obowiązuje wnioski o płatność składane do umowy o przyznanie pomocy od wersji 5z.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
13.	Dep. Prawny	IK-1/195 Zalecenia ogólne punkt 15	Wyrazy: „Dokumentację powstałą w trybie postępowania wyjaśniającego (rozpatrywania nieprawidłowości) należy dołączyć do teczki aktowej sprawy” zastąpiono wyrazami: Dokumentację powstałą w trybie postępowania wyjaśniającego (w związku z rozpatrywaniem nieprawidłowości) przez SW należy dołączyć do teczki aktowej sprawy.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
14.	Dep. Księgowości	IK-1/195 Zalecenia ogólne Punkt 20	Z IK usunięto zapis: Konieczna jest stała weryfikacja wysokości przyjętych przez UM zabezpieczeń z zapisami księgowymi. UM jest zobowiązany do przekazywania do Departamentu Księgowości ARiMR tabeli T-1/195 dwa razy w roku, tj. w terminie do 2 stycznia za okres od 1 lipca do 31 grudnia poprzedniego roku oraz w terminie do 2 lipca za okres od 1 stycznia do 30 czerwca bieżącego roku. Zgodnie z Książką Procedur KP-611-142-ARiMR Procedury księgowe w ramach PROW na lata 2007-2013 Departament Księgowości ARiMR przeprowadzi na koniec danego roku obrotowego, tj. 31 grudnia próby zgodności z tytułu przyjętych/zwolnionych przez ARiMR gwarancji i innych papierów wartościowych stanowiących zabezpieczenie w ramach PROW 2007-2013 za pomocą „Raportu specyfikacji gwarancji”. UM, który otrzyma niniejszy Raport do weryfikacji, jest zobowiązany w ciągu 3 dni roboczych od daty jego otrzymania wskazać różnice lub potwierdzić zgodności danych i odesłać skorygowany dokument do Departamentu Księgowości ARiMR. Informacja o wysyłaniu T-1/195 Tabeli monitorowania ważności gwarancji zawarta jest w procedurze ogólnej KP-611-188-ARiMR. W KP-611-195-ARiMR pozostaje monitorowanie ważności gwarancji w ramach kontroli administracyjnej wniosku. W związku z powyższym uwaga DK nie została przyjęta.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

15.	Dep. Prawny	IK-1/195 Część A Punkt 1	- Dodano przyczyny zaznaczenia odpowiedzi „NIE” wynikające z wprowadzonej zmiany w pkt 1 tiret trzecie. - W przypadku działania Wdrażanie projektów współpracy zastosowanie ma tylko jedno rozporządzenie wykonawcze z dnia 25.06.2008 r. Nie ma zatem konieczności pisania o rozporządzeniach wykonawczych jako takich: („... <u>rozporządzeń wykonawczych MRiRW</u> ” zastąpiono wyrazami „... <u>rozporządzenia wykonawczego MRiRW</u> ”)	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
16.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Część A Punkt 1 Pierwszy Część E2 przypis	Dodano publikator: „... (Dz. U. L 25 z 28.1.2011 r. str. 8—23)”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
17.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Część B1 + Punkt 1	Dodano zapis: „Uwaga W związku z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2012 r. <i>zmieniającego rozporządzenie w sprawie zwrotu podatku niektórym podatnikom, wystawiania faktur, sposobu ich przechowywania oraz listy towarów i usług, do których nie mają zastosowania zwolnienia od podatku od towarów i usług</i> (Dz. U., poz. 1428), do weryfikacji faktur i dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wystawionych od 1 stycznia 2013 r., dołączonych do wniosku o płatność, należy stosować wymogi zawarte w ww. rozporządzeniu.”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
18.	Autopoprawka DDD	IK 1/195 Część C1 I Pisma P-2/195, P-9/195	Wraz z wejściem w życie ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. , utraciła moc ustawa z dnia 12 czerwca 2003 r. - Prawo pocztowe (Dz. U. z 2008 r. Nr 189, poz. 1159, z późn. zm.), w której zdefiniowany był termin „operator publiczny”. W nowej ustawie nie mamy już do czynienia z terminem „operator publiczny” ale z terminem „operator wyznaczony”. Operator wyznaczony, zgodnie z art. 3 pkt 13 obowiązującej obecnie ustawy Prawo pocztowe, to operator pocztowy obowiązany do świadczenia usług powszechnych. Dlatego też w procedurze zastąpiono wyrażenie „operator publiczny” wyrażeniem: „operator wyznaczony”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
19.	Dep.Kontroli na Miejscu uwaga wynikająca z uwag do IK-611- 194-ARiMR	IK-1/195 Część D P-8/195 K-1/195	Weryfikacja w przypadku operacji, które obejmują zadania nieinwestycyjne. W dokumentach należy usunąć zwrot „wizytacja w miejscu w trybie kontroli na miejscu” - dostosować w tym zakresie zapisy procedur do KP-611-194-ARiMR/6.1/r. Ujednolicono tytuły poszczególnych części Instrukcji zgodnie z kartą	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			weryfikacji wniosku o płatność, częścią D, poprzez dodanie ... Kontrola zadania w trakcie realizacji. Doprecyzowano również zapisy w treści instrukcji w odniesieniu do przeprowadzania kontroli zadania w trakcie realizacji.	
20.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Część D P-8/195, P-9/195 K-1/195 KP-611-195-ARiMR	W dokumentach w przypadku operacji nieinwestycyjnych zapis: „kontrola zadania w trakcie realizacji” zmieniono na: „kontrola zadania o charakterze niematerialnym”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
21.	Dep.Kontroli na Miejscu uwaga wynikająca z uwag do IK-611-194-ARiMR	IK-1/195 Część D K-1/195	Z części D1 punkt 3 usunięto tiret 3. <i>Operacja została wytypowana do przeprowadzenia kontroli na miejscu</i> , w pytaniu <i>TAK / NIE należy zaznaczyć jeżeli:</i> Uzasadnienie: W punkcie 3 części D1 zaznacza się, czy występują podstawy do przeprowadzenia wizytacji w miejscu – sam fakt, iż operacja została wytypowana do przeprowadzenia kontroli na miejscu nie jest podstawą do zlecenia przeprowadzenia wizytacji w miejscu	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
22.	Autopoprawka wynikająca z uwagi Dep.Kontroli na Miejscu do IK-611-194-ARiMR	IK-1/195 Część część D1	Do zapisu: Następnie należy sporządzić pismo P-8/195 do Biura Kontroli informujące o zakończeniu weryfikacji wniosku i możliwości przeprowadzenia kontroli na miejscu lub wizytacji w miejscu, dodano zdanie: „ <u>W przypadku, gdy wniosek został wytypowany do kontroli na miejscu i nie ma wskazań do przeprowadzenia wizytacji w miejscu wówczas w piśmie P-8/195 należy usunąć ostatni akapit oraz Załącznik do pisma.</u> ” Uzasadnienie: pismo dotyczy możliwości realizacji kontroli na miejscu dla spraw wytypowanych lub zlecenia wizytacji w miejscu.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
23.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Część D1	Dodano zapis w zakresie wskazania sposobu postępowania, w sytuacji gdy w ramach konkretnego etapu operacji została przeprowadzona kontrola na miejscu, której wyniki mogą mieć wpływ na wynik poprzedniego etapu operacji Mogą również wystąpić przypadki, kiedy w ramach kontroli na miejscu przeprowadzonej dla danego etapu zespół kontrolujący stwierdzi uchybienia odnoszące się do poprzedniego (zrealizowanego) etapu operacji. W takiej sytuacji należy przyjąć sporządzoną przez zespół kontrolujący notatkę służbową, zawierającą informacje o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości wraz z dokumentacją potwierdzającą zaistnienie okoliczności opisanych w notatce i załączyć je do teczki aktowej sprawy. Następnie należy dokonać analizy, czy stwierdzone uchybienia mogą mieć wpływ na osiągnięcie celu operacji. Należy przeprowadzić	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			czynności wyjaśniające, analizując dostępne dane czy dany przypadek, wobec którego podjęto czynności jest nieprawidłowością. Czynności te powinny odbywać się w trybie i na zasadach postępowania określonych w Księżce Procedur KP-611-252-ARiMR Procedury <i>rozpatrywania i stwierdzania nieprawidłowości dla podmiotów, którym delegowano zadania w ramach działań PROW 2007-2013</i>	
24.	Dep. Prawny	IK-1/195 Część E4	Dostosowano odnośniki paragrafów do umów przyznania pomocy	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
25.	Dep. Administracyjno-Gospodarczy	KP-611-195-ARiMR/6.1/r Czynności wykonywane na poszczególnych stanowiskach pracy	Uwaga nieuwzględniona. Archiwizacja w Samorządach Województw nie jest prowadzona zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną, Rzeczowym Wykazem Akt oraz Instrukcją w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych i składnic akt w ARiMR. SW prowadzą dokumentację zgodnie z właściwą dla każdego SW instrukcją kancelaryjną	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
26.	Autopoprawka DDD	P-3/195	Przeniesiono zapisy dotyczące wydłużenia rozpatrywania wniosku o płatność w sytuacji wynikającej z § 11 ust. 7 pkt 2 rozporządzenia, do pisma P-3a/195 oraz dostosowano odwołania do aktualnej treści pisma.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
27.	Dep. Prawny	P-3a/195 IK-1/195 Zalecenia ogólne Punkt 13 KP-611-195-ARiMR P-5/195	Wprowadzenie do procedury pisma P-3a/195 kierowanego do beneficjenta w związku z wydłużeniem terminu rozpatrywania wniosku wynikającym z prośby Beneficjenta o dokonanie jednej zmiany w zakresie planu finansowego operacji, zestawienia rzeczowo-finansowego operacji lub szczegółowego opisu zadań. W Instrukcji do karty weryfikacji wniosku o płatność dodano stosowny punkt opisujący sposób postępowania w tym przypadku: „ <i>Jeżeli Beneficjent wystąpił z prośbą o dokonanie jednej zmiany w zakresie planu finansowego operacji, zestawienia rzeczowo-finansowego operacji lub szczegółowego opisu zadań, wynikającej z § 11 ust. 7 pkt 2 rozporządzenia, termin rozpatrzenia wniosku o płatność wydłuża się o 1 miesiąc. W takim przypadku pracownik UM powiadamia Beneficjenta o tym fakcie pismem P-3a/195. W sytuacji, gdy bieg terminu rozpatrywania wniosku zostanie wznowiony, należy skierować do Beneficjenta pismo P-5/195.</i> ”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
28.	Dep. Zarządzania Należnościami	P-6/195	Nie uwzględniono propozycji polegającej na dodaniu do pisma informacji, że naliczanie odsetek następuje od dnia doręczenia Beneficjentowi niniejszego pisma. Pismo P-6/195 jest wysyłane w celu poinformowania Beneficjenta o tym, że po weryfikacji wniosku o płatność, kwota wyprzedzającego finansowania / zaliczki została wypłacona w nadmiernej wysokości a Beneficjent zobowiązany jest zapisami umowy przyznania pomocy do jej niezwłocznego zwrotu.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			Po wysłaniu tego pisma, jeżeli Beneficjent nie skorzystał z przysługującego mu odwołania, do ARiMR przekazywane jest zlecenie płatności.	
29.	Dep. Prawny	P-6/195	- W drugim i trzecim akapicie po wyrazach <i>wyprzedzającego finansowania / zaliczki</i> Dodano odnośnik do przypisu 1 - Zdanie: „... wysokości, tj. o zł” doprecyzowano: „... wysokości, tj. o <u>kwotę</u> zł” - Wyrazy: „Agencji Płatniczej” zastąpiono wyrazami: „Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
30.	Dep. Prawny	P-7/195	W pouczeniu skorygowano odesłanie do paragrafów umów przyznania pomocy	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
31.	Autopoprawka DDD wynikająca z uwagi Dep.Kontroli na miejscu do IK- 611-194-ARiMR	Załącznik P-8/195 Stopka, str. 2,3 z 3	<i>Parafa osoby obecnej przy wizytacji</i> <i>Parafy osób obecnych przy wizytacji</i> zmieniono na: <i>Podpis osoby obecnej przy wizytacji</i> <i>Podpisy osób przeprowadzających wizytację</i>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
32.	Dep. Prawny	P-10/195	Wyraz „ <u>ustanawiające</u> ” zastąpiono wyrazem „ustanawiającego”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
33.	Dep. Prawny	P-11/195	- Dodano publikator do rozporządzenia Komisji (UE) nr 65/11 - Zapis „informuję, że wniosek o płatność został / nie został ¹ wycofany w całości / w części / innej deklaracji” doprecyzowano: „informuję, że wniosek o płatność/inna deklaracja (załącznik) został(a) / nie został(a) ¹ wycofany w całości / w części”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
34.	Dep. Prawny	P-17/195	Skorygowano odesłania do paragrafów umów przyznania pomocy	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
35.	Dep. Programowania i Sprawozdawczość i	Uwaga techniczna	w stopkach załączników należy zmienić zapis wersja zatwierdzona na wersja robocza. (pisma)	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
wersja KP-611-195-ARiMR/6.3/r				
36.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Zalecenia ogólne Punkt 20	W związku z przeniesieniem informacji dot. stałej weryfikacji wysokości przyjętych przez UM zabezpieczeń z zapisami księgowymi (...) do KP-611-188-ARiMR, dodane zostało następujące zdanie: <i>Z uwagi na konieczność stałej weryfikacji wysokości przyjętych przez UM zabezpieczeń z zapisami księgowymi - UM jest zobowiązany do</i>	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

			<i>przekazywania do Departamentu Księgowości ARiMR tabeli T-1/195 dwa razy w roku - zgodnie z zasadami opisanymi w KP-611-188-ARiMR.</i>	
37.	Autopoprawka DDD	IK-1/195 Część C1.I	Doprecyzowano, że kopię stron wniosku z zaznaczonymi błędami/brakami dołącza się do pisma P-2/195 jeżeli charakter zmian tego wymaga.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
38.	Autopoprawka DDD	IK, Część C2, Weryfikacja krzyżowa	W części dotyczącej kontroli krzyżowej doprecyzowano zapis na następujący: <i>Kontrola krzyżowa w ramach działań objętych PROW 2007-2013, 431 i 421</i> odbywa się automatycznie (poprzez zaznaczenie pól dotyczących kontroli w aplikacji OFSA-PROW-DD).	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
39.	Departament Zarządzania Należnościami	P-6/195	Do pisma P-6/195 została dodana informacja, iż w przypadku stwierdzenia, że kwota zaliczki/wyprzedzającego finansowania została wypłacona w nadmiernej wysokości, Beneficjent powinien zwrócić wypłaconą w nadmiernej wysokości kwotę zaliczki/wyprzedzającego finansowania w terminie 14 dni od dnia doręczenia pisma. Dodatkowo została dodana informacja: <i>W przypadku braku zwrotu środków zostanie wszczęte postępowanie dochodzenia należności wraz z należnymi odsetkami.</i>	Zmiana ma wpływ na KP-611-ARiMR-188
40.	Departament Kontroli na Miejscu	KP-611-195-ARiMR	W krokach proceduralnych zmieniono treść z „konieczność przeprowadzenia kontroli na miejscu” na wskazujące na „możliwość przeprowadzenia kontroli na miejscu”	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
41.	Departament Programowania i Sprawozdawczości	KP-611-195-ARiMR Uwaga techniczna	Wstawiono pustą stronę po stronie tytułowej KP i stronach tytułowych rozdziałów.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP
42.	Autopoprawka DDD	KW część D	Doprecyzowano zapis wskazując jednoznacznie, iż w przypadku operacji inwestycyjnych przeprowadzanie wizytacji w miejscu jest regułą, a odstępianie od niej powinno stanowić wyjątek oraz być należycie uzasadnione i udokumentowane.	Zmiana nie ma wpływu na inne KP

Sporządził: 09.04.2013 r., Katarzyna Schwartz

Sprawdził: 09.04.2013 r. Marzena Cieślak

Zatwierdził: 09.04.2013 r. Krzysztof Kołodziejek