

**Najważniejsze zmiany w Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie procesu kontroli w ramach obowiązków Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym**

- 1) Opracowany został podrozdział określający warunki prowadzenia kontroli krzyżowych w ramach poszczególnych programów operacyjnych, w projektach realizowanych w różnych programach operacyjnych nowej perspektywy finansowej oraz w projektach realizowanych w ramach programów operacyjnych dwóch perspektyw finansowych [rozdz. 6.7].
- 2) Treść *Wytycznych* poprawiono w ten sposób, aby tam gdzie to konieczne, uwzględnione zostały rozwiązania i nazewnictwo przyjęte w programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej.
- 3) Doprecyzowano definicję „nieprawidłowości” oraz opis systemu zgłaszania nieprawidłowości [rozdz. 3 pkt 4, rozdz. 4 pkt 7, rozdz. 5.2 pkt 2 lit g].
- 4) Doprecyzowano warunki prowadzenia kontroli na zakończenie realizacji projektu [rozdz. 6.6].
- 5) Przewidziano możliwość akceptacji mniejszej ilości podmiotów do kontroli systemowej (sytuacje szczególnie uzasadnione) [rozdz. 5.2, pkt 1].
- 6) Doprecyzowano punkt dotyczący wydawania zaleceń pokontrolnych [rozdz. 5.3, pkt 1 i rozdz. 6.5 pkt 1-3].
- 7) Doprecyzowano punkt dotyczący przekazywania informacji pokontrolnej z kontroli systemowej [rozdz. 5.2 pkt 2 lit f, rozdz. 5.2 pkt 4].
- 8) Doprecyzowano opis weryfikacji wniosku o płatność [rozdz. 6 pkt 4, rozdz. 6.1, pkt 1-4].
- 9) Doprecyzowano punkt dotyczący obowiązku opracowywania rocznych planów kontroli IZ poprzez rozszerzenie go o opis możliwości aktualizacji rocznych planów kontroli IZ [rozdz. 7 pkt 2].
- 10) Doprecyzowano termin, w jakim IK NSRO/IK RPO zajmują stanowisko wobec przedkładanych rocznych planów kontroli oraz ich aktualizacji [rozdz. 7 pkt 3].
- 11) Doprecyzowano w tytuł i zawartość załącznika [rozdz. 7 pkt 7, treść załącznika].
- 12) Doprecyzowano definicję kontroli doraźnej projektów [rozdz. 8 pkt 2 lit. b, rozdz. 8 pkt 3].
- 13) W całym dokumencie zmieniono, tam gdzie było to wskazane, słowo „zasady” na słowo „warunki”, gdyż wobec toczącej się dyskusji na temat charakteru prawnego wytycznych, wytyczne nie regulują zasad.
- 14) Doprecyzowano schematy graficzne [rysunek 1 i rysunek 2].