

**Lista najważniejszych zmian wprowadzonych do *Wytycznych w zakresie kontroli realizacji*  
*Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013*  
(z dnia listopada 2011 r.)**

Zaktualizowane Wytyczne uwzględniają zmiany wynikające z:

- rekomendacji Instytucji Audytowej oraz zmian dokumentów programowych, w tym wytycznych horyzontalnych MRR oraz opracowania projektu *Wytycznych w zakresie korygowania wydatków nieprawidłowo poniesionych w ramach PO IiŚ*;
- realizacji postulatów uproszczeń systemowych zgłaszanych przez instytucje PO IiŚ, m.in.:
  - uproszczenia trybu kontroli RPD Pomocy Technicznej w sektorze środowisko,
  - uelastycznienia zasad weryfikacji wniosków o płatność na próbie,
  - uelastycznienia i doprecyzowania zasad sporządzania informacji pokontrolnej etapowej w niektórych przypadkach,
  - uproszczenia i zwiększenia efektywności systemu planowania i sprawozdawania z kontroli procedur zawierania umów.

Dodatkowo, wprowadzono zmiany w zakresie:

- uszczegółowienia zasad kontroli wydatków wynikających ze zwiększenia wartości zamówień podstawowych albo udzielenia zamówień w trybach niekonkurencyjnych;
- uszczegółowienia zapisów wytycznych w zakresie kontroli na zakończenie realizacji projektu i kontroli trwałości po zakończeniu realizacji projektu;
- wprowadzenia opisu realizacji kontroli krzyżowych w PO IiŚ;
- uelastycznienia zasad wprowadzania zmian do sektorowych planów kontroli oraz uproszczenia formatu okresowego sprawozdania z realizacji planu kontroli;
- doprecyzowania obowiązków związanych z wprowadzeniem kontroli do KSI;
- wprowadzenia wzorów list sprawdzających dot.:
  - weryfikacji formalnej, finansowej oraz merytorycznej wniosku beneficjenta o płatność,
  - weryfikacji stosowanego trybu zwiększenia wartości zamówień podstawowych na roboty budowlane,
  - prawidłowości zamówień udzielanych w trybach bez uprzedniej publikacji ogłoszenia o zamówieniu (negocjacje bez ogłoszenia, zamówienie z wolnej ręki).