

ZESTAWIENIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI NIEPODLEGAJĄCYCH RAPORTOWANIU DO KE.

Kwartalne zestawienie nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do Komisji Europejskiej									
1. Program Operacyjny		2. Rok		3. Kwartał					
4. L.p.	5. Rodzaj nieprawidłowości	6. Numer nieprawidłowości	7. Numer projektu	8. Nazwa projektu	9. Całkowita kwota nieprawidłowości (w euro)	10. Kwota nieprawidłowości - budżet Wspólnoty (w euro)	11. Opis nieprawidłowości	12. Uwagi	14. Kurs Przeliczeniowy
							13. Osoba sporządzająca:		
							Imię		
							Nazwisko		
							Telefon		
							E-mail		

Priorytet 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, zawartego w Programie Operacyjnym Rybactwo i Morze

**KARTA ROZPATRYWANIA
I STWIERDZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

Zarząd Województwa/komórka
organizacyjna

.....
.....

Imię i Nazwisko/ Nazwa
Wnioskodawcy/Beneficjenta

.....

Nazwa działania/Tytuł operacji

.....

Znak sprawy

.....
.....
.....

		Wstawić „X” we właściwym kwadracie			
		Weryfikujący		Sprawdzający	
		TAK	NIE	TAK	NIE
1.	Czy w wyniku przeprowadzonego postępowania wyjaśniającego potwierdzono wystąpienie nieprawidłowości?				
2.	Czy nieprawidłowość podlega rejestracji naruszeń, o którym mowa w art. 80 ustawy z dnia 19 grudnia 2014 r. o rybołówstwie morskim (DZ. U. z 2015 r. poz. 222 z późn. zm.)				
3.	Czy nieprawidłowość podlega sankcji wykluczenia (W przypadku gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” należy postępować zgodnie rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie rejestru podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. z 2016 poz. 657 i 1093). Reguła nr 11.				
4.	<p>Opis sprawy:</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p><i>Opis sprawy wypełnia się w każdym przypadku, niezależnie od wyniku postępowania wyjaśniającego (niezależnie od wyników zawartych w pkt 1 Karty). Syntetycznie opisać cały proces. Należy tutaj zawrzeć m.in. opis: sytuacji na podstawie której zaistniało i powzięto informację o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości; przebiegu (w tym opis podjętych działań) i wyniku postępowania wyjaśniającego; na czym polegała nieprawidłowość; rodzaju stwierdzonej nieprawidłowości; skutków stwierdzonej nieprawidłowości.</i></p> <p><i>W opisie zawsze należy podać uzasadnienie podjętej decyzji.</i></p>				
5.	<p>Kwota nieprawidłowości w PLN:, w tym środki krajowe: ; środki unijne).</p> <p>Kwota nieprawidłowości w EUR:, w tym środki krajowe: ; środki unijne).</p> <p>Kwota błędu w PLN:</p>				
Zweryfikował					
Imię i nazwisko osoby weryfikującej					
Data i podpis					
Sprawdził					
Imię i nazwisko osoby sprawdzającej					
Data i podpis					
Zatwierdził					
Imię i nazwisko osoby zatwierdzającej					

Data i podpis	
---------------	--

ZESTAWIENIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI NIEPODLEGAJĄCYCH RAPORTOWANIU DO KE.

Kwartalne zestawienie nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do Komisji Europejskiej									
1. Program Operacyjny		2. Rok			3. Kwartał				
4. L.p.	5. Rodzaj nieprawidłowości	6. Numer nieprawidłowości	7. Numer projektu	8. Nazwa projektu	9. Całkowita kwota nieprawidłowości (w euro)	10. Kwota nieprawidłowości - budżet Wspólnoty (w euro)	11. Opis nieprawidłowości	12. Uwagi	14. Kurs Przeliczeniowy
							13. Osoba sporządzająca:		
							Imię		
							Nazwisko		
							Telefon		
							E-mail		

**INSTRUKCJA SPORZĄDZANIA
KWARTALNEGO ZESTAWIENIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI
NIEPODLEGAJĄCYCH RAPORTOWANIU DO KE.**

1.	PROGRAM OPERACYJNY	3
2.	ROK	3
3.	KWARTAŁ.....	3
4.	LICZBA PORZĄDKOWA.....	3
5.	RODZAJ NIEPRAWIDŁOWOŚCI	3
6.	NUMER NIEPRAWIDŁOWOŚCI	3
7.	NUMER PROJEKTU	4
8.	NAZWA PROJEKTU	4
9.	CALKOWITA KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI [EUR].....	4
10.	KWOTA NIEPRAWIDŁOWOŚCI – BUDŻET WSPÓLNOTY [EUR]	4
11.	OPIS NIEPRAWIDŁOWOŚCI.....	4
12.	UWAGI.....	4
13.	DANE KONTAKTOWE OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ	4
14.	KURS PRZELICZENIOWY	4

Celem dokumentu jest ustalenie zasad sporządzania kwartalnego zestawienia nieprawidłowości niepodlegających raportowaniu do KE określonego w **Procedurze informowania o nieprawidłowościach finansowych w zakresie wydatków z Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego przez instytucje raportujące IRIII**

1. Program Operacyjny

Proszę podać kod Programu Operacyjnego - RYBY

2. Rok

Proszę podać rok, którego dotyczy zestawienie (w formie czterocyfrowej - 2017).

3. Kwartał

Proszę podać kwartał, którego dotyczy zestawienie wg wzoru:

- 1 – pierwszy kwartał
- 2 – drugi kwartał
- 3 – trzeci kwartał
- 4 – czwarty kwartał

4. Liczba porządkowa

Proszę podać liczbę porządkową nieprawidłowości w zestawieniu.

5. Rodzaj nieprawidłowości

Proszę podać rodzaj nieprawidłowości wg poniższej klasyfikacji:

- A - nieprawidłowość odnosi się do kwoty poniżej 10 000 EUR obciążającej budżet Wspólnoty,
- B - nieprawidłowość odnosi się do kwoty 10 000 EUR lub wyższej obciążającej budżet Wspólnoty i polega jedynie na częściowym lub całkowitym zaniechaniu realizacji operacji w ramach współfinansowanego programu operacyjnego, na skutek upadłości beneficjenta.
- C - nieprawidłowość odnosi się do kwoty 10 000 EUR lub wyższej obciążającej budżet Wspólnoty i została zgłoszona Instytucji Zarządzającej lub Certyfikującej przez beneficjenta z własnej woli i przed wykryciem przez właściwe podmioty, przed lub po dokonaniu płatności z wkładu publicznego,
- D - nieprawidłowość odnosi się do kwoty 10 000 EUR lub wyższej obciążającej budżet Wspólnoty ale została wykryta i skorygowana przez Instytucję Zarządzającą lub Instytucję Certyfikującą przed dokonaniem jakiegokolwiek płatności ze środków publicznych na rzecz beneficjenta, przed umieszczeniem przedmiotowych wydatków w przekazanej Komisji deklaracji wydatków,

6. Numer nieprawidłowości

Proszę podać numer nieprawidłowości nadany przez Instytucję Zarządzającą lub instytucję, która przekazała informację o nieprawidłowości.

Numer nieprawidłowości składa się z kodu XXXX/XXXX/XXX/XXXXXX

- kod Programu Operacyjnego -RYBY
- rok w którym zostało dokonane wstępne ustalenie,

- kod instytucji sporządzającej raport zgodnie z Instrukcją sporządzania raportu kwartalnego dotyczącego nieprawidłowości w wykorzystaniu Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego 2014-2020,
- kolejny numer nieprawidłowości,

7. Numer projektu

Proszę podać numer projektu, którego dotyczy nieprawidłowość.

8. Nazwa projektu

Proszę podać nazwę projektu, którego dotyczy nieprawidłowość.

9. Całkowita kwota nieprawidłowości [EUR]

Proszę podać wysokość wspólnotowych i krajowych środków publicznych, które w związku z nieprawidłowością zostały lub mogłyby zostać nieprawidłowo wypłacone Beneficjentowi. Kwoty wydatków w PLN należy przeliczyć na EUR zgodnie z zasadami określonymi w pkt 13.

10. Kwota nieprawidłowości – budżet Wspólnoty [EUR]

Proszę podać wysokość kwoty nieprawidłowości, która dotyczy środków Wspólnoty. Kwoty wydatków w PLN należy przeliczyć na EUR zgodnie z zasadami określonymi w pkt 14. Udział środków Wspólnoty jest wyliczany w oparciu o poziom współfinansowania na poziomie osi priorytetowej określony w tabelach finansowych programu operacyjnego.

11. Opis nieprawidłowości

Proszę krótko opisać nieprawidłowość oraz scharakteryzować działania, które doprowadziły do powstania nieprawidłowości.

12. Uwagi

Ewentualne uwagi dotyczące zgłaszanej nieprawidłowości.

13. Dane kontaktowe osoby sporządzającej

Proszę podać dane kontaktowe osoby sporządzającej zestawienie.

14. Kurs przeliczeniowy

Do przeliczeń wydatków w PLN na EUR należy stosować kurs określony w pkt. 7 dokumentu, czyli miesięczny obrachunkowy kurs Komisji z miesiąca, w którym wydatki zostały zaksięgowane przez instytucję certyfikującą dla danego programu operacyjnego. Kurs publikowany jest pod adresem:

<http://ec.europa.eu/budget/inforeuro/index.cfm?fuseaction=home&Language=en>

Jeżeli wydatki nie zostały zaksięgowane przez instytucję certyfikującą, stosuje się ostatni aktualny obrachunkowy kurs wymiany opublikowany przez Komisję w mediach elektronicznych

INSTRUKCJA ZARZĄDZANIA UŻYTKOWNIKAMI SYSTEMU IMS

Spis treści

Spis treści	2
1. Wykaz skrótów i pojęć ¹	3
2. Wprowadzenie - cel i zakres procedury	5
3. Dostęp do AFIS URT	5
Stosowanie Polityki bezpieczeństwa AFIS	5
Certyfikaty i ważność uprawnień dostępu	6
Wsparcie dla użytkowników systemu IMS	6
4. Sytuacja bieżąca w zakresie wdrożenia systemu IMS	7
5. Zasady komunikacji między MF-R a IRIL	7
6. Zgłaszanie zmian uprawnień użytkowników systemu IMS przez IRIL	8
Terminy wnioskowania o zmianę uprawnień użytkowników	9
7. Obowiązki LO IRIL po wdrożeniu wnioskowanych zmian przez OLAF	9
8. Zgłaszanie zmian struktury raportowania przez IRIL	10
9. Załączniki	11

1. Wykaz skrótów i pojęć¹

ALIB	AFIS Library - platforma AFIS udostępniająca wytyczne, instrukcje, podręczniki przygotowane przez OLAF
Certyfikat	Narzędzie gwarantujące ochronę i poufność danych przesyłanych przez internet, które umożliwia dostęp do strony startowej systemu AFIS na jednostce roboczej uprawnionego użytkownika
ePUAP	Elektroniczna Platforma Usług Administracji Publicznej
Help Desk	OLAF AFIS IT Help Desk - komórka w OLAF odpowiedzialna za obsługę techniczną użytkowników systemu IMS
IPOC	Instytucja Pośrednicząca w Certyfikacji
IR	Instytucja raportująca (każda instytucja w krajowej strukturze raportowania - patrz załącznik nr 2a do RION)
Login	Indywidualna nazwa użytkownika nadawana przez system AFIS, niezbędna do logowania
LO	<i>Liaison Officer</i> - osoba kontaktowa wyznaczona do celów komunikacji w zakresie wdrażania systemu IMS i zarządzania uprawnieniami użytkowników systemu IMS
LO IRII	LO wyznaczony w IRII; w krajowym systemie kaskadowej komunikacji odpowiedzialny za kontakty między IRII a TRTTT
MF-R	LO wyznaczony w MF-R do celów komunikacji z OLAF, właściwy także w zakresie zarządzania krajową strukturą raportowania; pełni ponadto kluczową rolę w krajowym systemie kaskadowej komunikacji (między MF-R a IRII)
LO	Państwa członkowskie Unii Europejskiej
PCz	Czynność dokonania nowego przypisania spraw w bazie systemu IMS do innej instytucji raportującej (przeprowadzana przez administratora systemu)
Relinking	Dokument <i>Realizacja obowiązku informowania KE o nieprawidłowościach stwierdzonych w ramach wykorzystania funduszy UE</i>
RION	
URT	<i>User Registration Tool</i> - aplikacja wspierająca zarządzanie użytkownikami systemu IMS i krajowymi strukturami raportowania

¹ Pozostałe terminy, w tym skróty używane w dokumencie są jednolite z terminologią RION.

2. Wprowadzenie - cel i zakres procedury

Niniejszy dokument prezentuje zasady zarządzania krajową strukturą raportowania oraz uprawnieniami użytkowników systemu IMS w Polsce, w oparciu o wytyczne OLAF oraz w zgodzie z wymogami *Polityki bezpieczeństwa AFIS* i z narzędziami informatycznymi oddanymi do dyspozycji MF-R przez OLAF w celu koordynacji tego procesu.

Procedura jest dokumentem powiązany z dokumentem RION. Z uwagi na wpływ, jaki ma efektywne zarządzanie strukturą raportowania, będącą podstawą wdrożenia systemu IMS na

Niniejsza Procedura obowiązuje od 1 stycznia 2017 roku i zastępuje dotychczasową *Procedurę zarządzania użytkownikami systemu IMS z 2012 roku.*

proces raportowania nieprawidłowości, MF-R opracowała poniższe zasady, których bezpośrednim adresatem są wszystkie IR.

Procedura odpowiada na pojawiające się potrzeby zgłaszane przez zaangażowane IR, w zakresie zarządzania i obsługi procesu nadawania uprawnień dla użytkowników.

3. Dostęp do AFIS

URT

OLAF nadaje użytkownikowi uprawnienia dostępu do systemu AFIS na podstawie wniosku składanego przez upoważnioną osobę kontaktową z PCz, w przypadku Polski na potrzeby niniejszej procedury określaną jako MF-R LO. Do składania wniosków dotyczących uprawnień użytkowników oraz zmian w strukturze raportowania wykorzystuje się aplikację URT. Wniosek ten dotyczyć może dodania, usunięcia lub modyfikacji uprawnień użytkowników lub też zmiany danych IR. Dostęp do URT posiada tylko instytucja poziomu centralnego w danym PCz, w Polsce - MF-R. URT umożliwia nadzorowanie procesu akceptacji wniosków w OLAF. Dzięki tej aplikacji wprowadzanie powyższych wniosków odbywa się w ustandaryzowanej, przejrzystej i automatycznej formie, co zwiększa efektywność procesu zarządczego.

Stosowanie Polityki bezpieczeństwa AFIS

Wszyscy użytkownicy systemu IMS (oraz osoby ich nadzorujące i osoby pełniące funkcję LO) winni zapoznać się z dokumentem *Polityka bezpieczeństwa AFIS* i go stosować. Dokument ten był przedstawiony podczas warsztatów i spotkań dotyczących systemu IMS oraz przekazany w materiałach dystrybuowanych do użytkowników IMS. Dostępny jest również w bazie ALIB na platformie AFIS.

Każdy nowy użytkownik systemu IMS zobowiązany jest do własnoręcznego podpisania „Oświadczenia o przestrzeganiu *Polityki bezpieczeństwa AFIS*” - sporządzonego na wzorze przedstawionym w ZAŁĄCZNIKU C oraz przekazania go do właściwego LO IRII (zidentyfikowanego stosownie do zakresu uprawnień tego użytkownika) na etapie wnioskowania o nadanie uprawnień.

Polityka bezpieczeństwa AFIS oraz wymogi OLAF zobowiązują użytkowników systemu do utrzymania aktywności konta. W przypadku użytkowników, których konta pozostają nieaktywne dłużej, niż 6 miesięcy, MF-R zastrzega możliwość usunięcia ich uprawnień, z uwagi na obowiązek zapewnienia zgodności z *Polityką bezpieczeństwa AFIS*. Konta osób przebywających na dłuższych urloпах lub z innych powodów nieobecnych w pracy przez

dłuższy czas powinny być usuwane (z możliwością przywrócenia uprawnień po powrocie pracownika do obowiązków, z zastrzeżeniem pozostałych zasad udzielania uprawnień).

Certyfikaty i ważność uprawnień dostępu

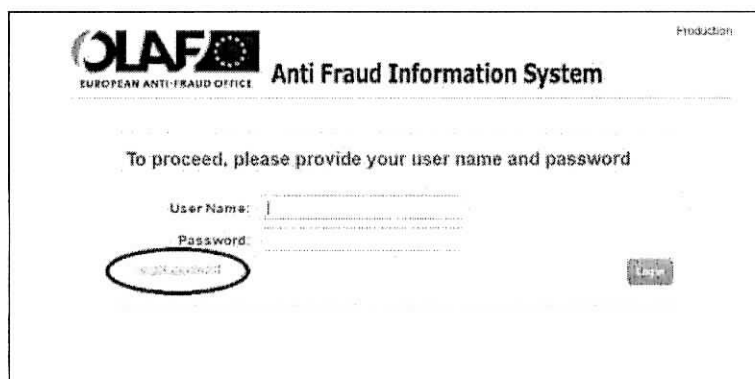
Użytkownik, który ma uprawnienia dostępu do AFIS (login) powinien dodatkowo zainstalować na swoim komputerze specjalny certyfikat, gwarantujący bezpieczne połączenie ze stroną startową systemu AFIS (<https://afis.olaf.europa.eu>). Plik certyfikatu, otrzymany z OLAF za pośrednictwem MF-R LO, jest dostosowany do każdej IR. Certyfikat umożliwia dostęp do systemu pod warunkiem wprowadzenia poprawnego hasła podczas instalacji.

Certyfikaty i hasła podlegają ochronie stosownie do *Polityki bezpieczeństwa AFIS*. Są przekazywane przez MF-R LO jednorazowo na adresy e-mail LO IRII i dalej dystrybuowane z zachowaniem zasady wiedzy koniecznej do upoważnionych użytkowników.

Certyfikaty mają określoną ważność, dlatego też OLAF okresowo przeprowadza ich aktualizację, która jest równocześnie okazją do rutynowych weryfikacji, mających na celu sprawdzenie, czy użytkownicy korzystają ze swoich uprawnień. Nieaktywni użytkownicy (zidentyfikowani na podstawie informacji o datach logowania) mogą być usuwani z systemu.

Dodatkowym zabezpieczeniem kont użytkowników jest określenie daty granicznej ich ważności, którą wskazuje się w URT.

Użytkownik systemu ma obowiązek przestrzegać obowiązku ochrony danych służących do logowania, w tym hasła. Oznacza to w szczególności konieczność nieudostępniania loginu i hasła oraz takie jego przechowywanie, by nie zostało zapomniane. W przypadku podejrzenia naruszenia ochrony hasła, należy powiadomić właściwego LO IRII. W przypadku zapomnienia hasła, istnieje możliwość jego odzyskania poprzez samodzielny reset hasła, dzięki funkcji *forgot password* - na stronie startowej systemu AFIS. Funkcja ta nie jest dostępna dla użytkowników, którzy posiadają kilka loginów i przypisany do nich jeden adres e-mail.



Warunkiem samodzielnego przywrócenia hasła jest poprawne wpisanie właściwego adresu e-mail na kolejnym ekranie (adres e-mail podany we wniosku o utworzenie konta).

Wsparcie dla użytkowników systemu IMS

Wszyscy użytkownicy systemu IMS mają dostęp do platformy ALIB - gdzie umieszczone są niezbędne dokumenty i wytyczne przygotowane przez OLAF dotyczące funkcjonowania systemu AFIS i wszystkich aplikacji na tej platformie, w szczególności z zakresu obsługi procesu informowania KE o nieprawidłowościach za pomocą systemu IMS. Jednocześnie

każdemu użytkownikowi umożliwiono dostęp do środowiska treningowego IMS w swoim profilu, gdzie można przetestować wszelkie funkcjonalności systemu IMS bez konieczności wprowadzania rzeczywistych danych.

Wszelkie problemy natury informatycznej związane z obsługą systemu IMS należy zgłaszać bezpośrednio do pomocy informatycznej OLAF na adres Help Desk: OLAF-AFIS-IT-HELP-DESK@ec.europa.eu.

4. Sytuacja bieżąca w zakresie wdrożenia systemu IMS

- Nowy system IMS5 jest dostosowany do zgłaszania nieprawidłowości w funduszach UE w ramach perspektyw finansowych: 2004-2006, 2007-2013 oraz 2014-2020. W dniu 1 kwietnia 2016 r. nastąpiło pełne wdrożenie wersji 5 systemu IMS. Obecnie wszystkie instytucje na każdym poziomie struktury raportowania, niezależnie od perspektywy finansowej, funduszu czy programu, realizują obowiązek informowania KE o przypadkach nieprawidłowości wyłącznie w wersji elektronicznej.
- W celu umożliwienia wywiązywania się z powyższego obowiązku, wdrożenie IMS5 poprzedzone zostało, w oparciu o bilateralne porozumienia z właściwymi instytucjami, stosownymi działaniami przystosowawczymi, w szczególności modyfikacją struktury raportowania (tj. usunięciem, bądź utworzeniem - tam gdzie to było zasadne - IR oraz zapewnieniem im, zgodnie z właściwością, dostępu do już istniejących w systemie spraw).
- W związku z wdrożeniem IMS5, MF-R i OLAF przeprowadziły szkolenia dla krajowych użytkowników systemu IMS. Zapewniony został system wsparcia (materiały elektroniczne i papierowe - autorstwa OLAF i MF-R, zawierające procedury i wytyczne, możliwość kontaktu z MF-R i OLAF, wsparcie informatyczne Help Desk w celu przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń bezpośrednio od użytkowników).
- W związku z zakończonym etapem weryfikacji krajowej struktury raportowania (patrz załącznik nr 2a do struktury RION) oraz przeniesieniem kont dotychczasowych użytkowników do IMS5, **bieżąca sytuacja w pełni umożliwia realizację obowiązku informowania KE o nieprawidłowościach** i nie wymaga dodatkowych modyfikacji. **W wyjątkowych sytuacjach** (m. in. zmian organizacyjnych, kadrowych, stanowiskowych, czy zakresu obowiązków pracowników w poszczególnych IR) **możliwa jest modyfikacja uprawnień użytkowników** systemu IMS lub modyfikacja struktury raportowania.

5. Zasady komunikacji między MF-R a IRII

Ewentualne wyjaśnienia i dodatkowe kontakty między OLAF a MF-R odbywają się w formie pisemnej, w tym w drodze komunikacji elektronicznej - e-mail lub AFIS Mail (bezpieczna poczta elektroniczna na platformie AFIS). Te same kanały mają zastosowanie do kontaktów MF-R z IRII (w tym między właściwymi LO). W przypadku korespondencji pisemnej do MF-R zaleca się przekazywanie pism i załączników podpisanych kwalifikowanym podpisem elektronicznym za pośrednictwem ePUAP. Załączniki wymagane w formie oryginałów (m.in. podpisane oświadczenia, o których mowa w rozdziale 3) są akceptowane w postaci odwzorowania cyfrowego (skan).

Komunikacja w zakresie zarządzania strukturą raportowania i uprawnieniami użytkowników systemu IMS w Polsce zorganizowana jest kaskadowo. Na potrzeby przesyłania w trybie roboczym informacji między tymi poziomami w strukturze raportowania, wprowadzono funkcję **LO IRII** - osoby kontaktowej wyznaczonej przez IRII.

LO IRII jest upoważniony do:

- Przekazywania informacji, w zgodzie z przyjętym obiegiem komunikacji, do MF-R w imieniu swojej instytucji oraz instytucji podległych w strukturze raportowania (czyli IRII oraz podległych IRIII), dotyczących w szczególności zmian uprawnień użytkowników oraz zmian w instytucjach wchodzących w skład struktury (IRII oraz podległych IRIII);
- Przekazywania informacji, w zgodzie z przyjętym obiegiem komunikacji, otrzymanych od MF-R, do użytkowników systemu IMS oraz innych zaangażowanych osób w swojej IRII oraz podległych IRIII.

Nie zaplanowano w tym zakresie bezpośrednich kontaktów między MF-R a IRIII.

Wyjątkiem od powyższej zasady kaskadowej komunikacji są następujące instytucje (wymienione w załączniku nr 3 do RION):

- Użytkownicy z Departamentu Instytucji Płatniczej oraz Departamentu Kontroli Celnej, Podatkowej i Kontroli Gier Ministerstwa Finansów, pełniący role obserwatorów w ramach instytucji raportującej PL_MF_DO lub odpowiednich IRII, zwracają się bezpośrednio do MF-R LO,
- Użytkownicy z IPOC (urzędów wojewódzkich), pełniący role obserwatorów w ramach RPO 2007-2013, zwracają się do LO IRII wyznaczonego w IC;
- Użytkownicy z Departamentu Finansów oraz Biura Pomocy Technicznej Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, niezależnie od pełnionej roli, zwracają się do LO IRII wyznaczonego w DROW,
- Użytkownicy z PW2 zwracają się do LO IRII w AP2;

w sprawach dotyczących zmian struktury raportowania lub zmian uprawnień użytkowników stosując pozostałe zasady wnioskowania o dokonanie zmian (terminy, tryby), opisane w rozdziale 6 i 8.

ZAŁĄCZNIK A zawiera listę osób kontaktowych w poszczególnych IRII. Wszelkie zmiany dotyczące przypisania osób wyznaczonych do roli LO IRII należy zgłaszać do MF-R niezwłocznie za pismem dyrektora instytucji wiodącej w ramach IRII oraz na adres: IMS@mf.gov.pl.

Należy zwrócić uwagę, iż osoba będąca użytkownikiem systemu IMS w ramach kilku IR, czyli posiadająca kilka loginów, w zależności od struktury krajowej i posiadanych loginów, może podlegać kilku LO IRII. W praktyce może to oznaczać, iż dany użytkownik powinien w poszczególnych sprawach kontaktować się z odpowiednimi LO IRII stosownie do charakteru wniosku i zakresu uprawnień.

6. Zgłaszanie zmian uprawnień użytkowników systemu IMS przez IRII

Wniosek dotyczący uprawnień użytkowników odnosi się do następujących działań:

- dodanie nowego użytkownika,
- zmiana uprawnień użytkownika,
- usunięcie użytkownika.

Należy zauważyć, iż dobór użytkowników posiadających stosowne uprawnienia powinien wiązać się z ich czynnym udziałem w procesie informowania KE o nieprawidłowościach, zaś zmiany w gronie użytkowników systemu powinny być przemyślane i dokonywane jedynie w sytuacjach wyjątkowych.

Wniosek dotyczący uprawnień użytkowników przygotowuje się na podstawie wzoru opracowanego przez MF-R (ZAŁĄCZNIK B). Obejmuje on zbiorczo wszystkie zmiany

dotyczące użytkowników właściwej IRII oraz podległych IRIII i jest sporządzany przez LO IRII odpowiedzialnego za daną IRII. Ponadto, wniosek powinien uwzględniać zatwierdzony przez MF-R limit liczby użytkowników, którym zarządza właściwa IRII.

Do wniosku dotyczącego dodania nowego użytkownika należy dołączyć jego podpisane oświadczenie o przestrzeganiu *Polityki bezpieczeństwa AFIS*. LO IRII jest zobowiązany do przechowywania oraz udostępnienia na wniosek MF-R, papierowych wersji oświadczeń użytkowników systemu IMS z właściwej IRII i podległych IRIII.

Wniosek jest przekazywany do MF-R za pismem dyrektora instytucji wiodącej w ramach IRII oraz na adres: IMS@mf.gov.pl.

MF-R zastrzega sobie prawo do weryfikacji zgłoszeń dotyczących użytkowników pod względem zgodności z dokumentem RION i *Polityką bezpieczeństwa AFIS* oraz z bieżącymi wytycznymi OLAF.

Po weryfikacji przez MF-R LO, wniosek jest przekazywany za pomocą URT do OLAF, gdzie podlega akceptacji. Informacja zwrotna o zatwierdzonych zmianach, na podstawie danych w URT (w tym login dla nowego użytkownika), jest przekazywana przez MF-R LO drogą mailową do właściwego LO IRII, który powinien przekazać ją poszczególnym użytkownikom, z zachowaniem zasad poufności informacji i *Polityki bezpieczeństwa AFIS*.

Dodatkowo, użytkownik otrzymuje potwierdzenie nadania uprawnień do systemu AFIS bezpośrednio z OLAF, na adres e-mail wskazany we wniosku.

Terminy wnioskowania o zmianę uprawnień użytkowników

Zbiорcze wnioski są przyjmowane raz na kwartał, w następujących terminach (dotyczy **daty wpływu** pisma do MF-R):

- 1-15 marca,
- 1-15 czerwca,
- 1-15 września,
- 1-15 grudnia.

Terminy na zgłaszanie wniosków są ustalone tak, by nie kolidowały z okresami raportowania i by proponowane ewentualne modyfikacje realizowały bieżące potrzeby danej instytucji w zakresie zapewnienia grona użytkowników systemu IMS, adekwatnego do aktualnego zakresu obsługi procesu raportowania.

Zmianę nazwiska użytkownika lub kontaktowego adresu e-mail, jak również zmianę dotyczącą nazwy IR, należy zgłaszać bez zbędnej zwłoki poza terminem dotyczącym wnioskowania o zmianę uprawnień użytkowników.

7. Obowiązki LO IRII po wdrożeniu wnioskowanych zmian przez OLAF

LO IRII jest zobowiązany do nadzorowania użytkowników IMS z IRII i podległych IRIII, w tym przechowywania ich danych (oryginały oświadczeń, loginy, certyfikaty oraz hasła niezbędne do instalacji certyfikatów), otrzymanych z MF-R. Powinien również monitorować datę ważności certyfikatów podległych IR, zaś w przypadku zbliżającego się terminu jego wygaśnięcia, niezwłocznie informować MF-R (nie później niż na miesiąc przed tym terminem). Po otrzymaniu takiego zgłoszenia MF-R przekazuje do LO IRII nowy certyfikat (pobrany z URT) celem przekazania do wszystkich użytkowników z właściwej IR.

W sytuacjach wymagających ponownego przekazania tych informacji użytkownicy podlegający danemu LO IRII (czyli reprezentujący daną IRII i wszystkie podległe IRIII)

zwracają się do właściwego LO IRII, a także informują go w pierwszej kolejności w przypadku pojawiających się problemów.

Ponadto, w przypadku usunięcia konta użytkownika, LO IRII jest zobowiązany dopilnować odinstalowania certyfikatów z komputera tego użytkownika (procedura odinstalowania przebiega tak samo, jak przy instalacji certyfikatów).

8. Zgłaszanie zmian struktury raportowania przez IRII

W trakcie wdrażania systemu IMS mogą mieć miejsce następujące sytuacje wymagające zmian struktury raportowania dla danego programu operacyjnego lub funduszu:

- zmiana w instytucjonalnej strukturze wdrażania danego programu operacyjnego lub funduszu (dodanie lub usunięcie instytucji odpowiedzialnej za zgłaszanie nieprawidłowości w systemie IMS, zmiana jej miejsca w hierarchii systemu zarządzania i kontroli),
- konieczność usprawnienia przepływu informacji w ramach krajowej struktury raportowania poprzez przeorganizowanie komunikacji pomiędzy instytucjami podlegającymi (IRIII) danej instytucji II poziomu (IRII).

W powyższych okolicznościach LO IRII, odpowiedzialny za planowaną modyfikację struktury raportowania, przekazuje do MF-R (na adres IMS@mf.gov.pl) pierwszą roboczą informację wraz z opisem zakresu proponowanych zmian. W drodze roboczych uzgodnień ustala się ostateczną wersję modyfikacji.

Ostateczny, oficjalny wniosek o dokonanie stosownych zmian struktury raportowania sporządza się na wzorze przedstawionym w ZAŁĄCZNIKU D i zgłasza do MF-R (w trybie, jak dla wniosków opisanych w rozdziale 6). Po otrzymaniu oficjalnego wniosku odpowiedzialnej IRII, MF-R wysyła propozycję modyfikacji do OLAF celem wstępnego zatwierdzenia, a po otrzymaniu akceptacji modyfikacja wprowadzana jest za pomocą URT.

Wnioski MF-R dotyczące modyfikacji struktury raportowania oczekują na przekazanie do OLAF do czasu zakończenia poszczególnych okresów sprawozdawczych, aby nie zaburzyć procesu raportowania nieprawidłowości. Są składane w URT w następujących miesiącach: marzec, czerwiec, wrzesień, grudzień.

Jeśli w następstwie powyższych modyfikacji struktury raportowania zajdzie konieczność dokonania tzw. relinkingu, właściwa IRII, reprezentowana przez LO IRII, współpracuje ściśle z MF-R w celu sprawnego i szybkiego przeprowadzenia tej procedury przez OLAF (np. przekazuje niezwłocznie wykaz spraw w IMS wymagających przeniesienia do zakresu odpowiedzialności innej IR, sporządzony zgodnie z wymogami administratora).

Do czasu sfinalizowania przez OLAF zmiany struktury raportowania, wnioskowanej przez IRII, całkowita odpowiedzialność za przekazywanie informacji o nieprawidłowościach do KE, zgodnie z przepisami oraz wytycznymi krajowymi i KE, spoczywa nadal na właściwej IRII.

9. Załączniki

ZAŁĄCZNIK A - Lista LO IRII (osoby kontaktowe w IRII)

PL MF DO Z1 - Anna Józwicka	UM Woj. Dolnośląskiego
PL MF DO Z2 - Kamil Kojak	UM Woj. Kujawsko-Pomorskiego
PL MF DO Z3 - Tomasz Guz	UM Woj. Lubelskiego
PL MF DO Z4 - Tomasz Kuźniar	UM Woj. Lubuskiego
PL MF DO Z5 - Artur Staszczyk	UM Woj. Łódzkiego
PL MF DO Z6 - Barbara Sroka	UM Woj. Małopolskiego
PL MF DO Z7 - Magdalena Jaremek	UM Woj. Mazowieckiego
PL MF DO Z8 - Dorota Licznar	UM Woj. Opolskiego
PL MF DO Z9 - Grzegorz Kapusta	UM Woj. Podkarpackiego
PL MF DO Z10 - Elżbieta Best	UM Woj. Podlaskiego
PL MF DO Z11 - Andrzej Wrona	UM Woj. Pomorskiego
PL MF DO Z12 - Justyna Jurczyńska	UM Woj. Śląskiego
PL MF DO Z13 - Ernest Klauziński	UM Woj. Świętokrzyskiego
PL MF DO Z14 - Anna Krzemieniewska-Samsel	UM Woj. Warmińsko-Mazurskiego
PL MF DO Z15 - Teresa Ochodek	UM Woj. Wielkopolskiego
PL MF DO Z16 - Marcin Rom	UM Woj. Zachodniopomorskiego
PL MF DO Z17 - Jacek Rybarczyk	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z18 - Daria Sowa	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z19 - Aneta Żbik	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z20 - Paulina Kamińska	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z21 - Magdalena Lepianka	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z22 - Paweł Nowikowski	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z23 - Agnieszka Karsz	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z24 - Dariusz Staciwa	Ministerstwo Rozwoju
PL MF DO Z25 - Monika Czernielewska	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji
PL MF DO Z26 - Judyta Witkowska	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej
PL MF DO AP1 - Wioleta Czaplińska	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
PL MF DO AP2 - Wojciech Surówka	Agencja Rynku Rolnego
PL MF DO DROW - Magdalena Borkowska	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi
PL MF DO DR - Elżbieta Wiśniewska	Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej
	Ministerstwo Rozwoju
IC - Joanna Kowalczyk (LO IRII dla IC oraz IPOC)	

ZALĄCZNIK B - Wzór wniosku o zmianę uprawnień użytkowników

Proszę wypełnić właściwe pola wniosku (kolor biały), a pozostałe przykłady (kolor czerwony) wyczyścić

WNIOSK O ZMIANĘ UPRAWNIEŃ UŻYTKOWNIKÓW

Lp.	Wnioskowana czynność	wybór z listy				Wnioskowana rola w IMS	wybór z listy									tylko w przypadku modyfikacji lub usunięcia użytkownika	w przypadku modyfikacji proszę wypełnić na czym ona polega
		Imię	Nazwisko	Stanowisko	E-mail		Nazwa instytucji raportującej	Nazwa instytucji	Komórka organizacyjna (np. departament)	Ulica	Nr budynku	Kod pocztowy	Miasto	Numer telefonu	Login		
Np.	<i>dodanie</i>	<i>Anna</i>	<i>Kowalska</i>	<i>inspektor</i>	<i>anna.kowalska@mos.gov.pl</i>	<i>menedżer</i>	<i>PL MF DO_Z20_P19</i>	<i>Ministerstwo Środowiska</i>	<i>Departament POIS</i>	<i>Łódzka</i>	<i>1</i>	<i>00-900</i>	<i>Warszawa</i>	<i>(22) 123-45-67</i>		<i>zastępuje Jana Nowaka</i>	
Np.	<i>usunięcie</i>	<i>Jan</i>	<i>Nowak</i>	<i>specjalista</i>	<i>jan.nowak@mos.aov.ol</i>	<i>kreator</i>	<i>PL MF DO_Z20_P19</i>	<i>Ministerstwo Środowiska</i>	<i>Departament POIS</i>	<i>Łódzka</i>	<i>12/4</i>	<i>00-900</i>	<i>Warszawa</i>	<i>(22) 123-45-68</i>	<i>JNOWAK-PL</i>		
Np.	<i>modyfikacja</i>	<i>Alicja</i>	<i>Rak</i>	<i>naczelnik</i>	<i>a.rak@arimr.aov.B1</i>	<i>menedżer</i>	<i>PL MF DO_AP1</i>	<i>ARIMR</i>	<i>Wydział Kontroli</i>	<i>Zielona</i>	<i>418</i>	<i>00-919</i>	<i>Warszawa</i>	<i>(22) 987-65-43</i>	<i>ARak-PL</i>	<i>do tej pory Kreator</i>	
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	

Oświadczenie o przestrzeganiu <i>Polityki bezpieczeństwa AFIS</i>
--

Ja,,
imię i nazwisko
 użytkownik systemu IMS (*Irregularity Management System*), pracownik.....

.....
nazwa instytucji oraz komórka organizacyjna
 reprezentujący instytucję/e raportującą/e o kodzie: PL_MF_DO_.....

oświadczam, że zapoznałem/am się z *Polityką bezpieczeństwa AFIS*. W związku z powyższym, jako użytkownik końcowy systemu AFIS, któremu został zapewniony dostęp do ww. aplikacji AFIS, mam świadomość odpowiedzialności za następujące kwestie bezpieczeństwa oraz zobowiązuję się (w zakresie wszystkich posiadanych kont użytkownika) do:

- Przestrzegania polityki bezpieczeństwa AFIS oraz wszelkich innych polityk bezpieczeństwa, jak również stosownych procedur i wytycznych w sprawie bezpieczeństwa systemów.
- Przetwarzania danych w systemie jedynie w celach służbowych oraz zgodnie z zakresem moich obowiązków, wynikającym z roli pełnionej w instytucji raportującej w procesie informowania KE o nieprawidłowościach.
- Ochrony lokalnej nazwy użytkownika i hasła, umożliwiających logowanie się do komputera PC/ terminala systemu AFIS.
- Utrzymania aktywności konta poprzez logowanie się do systemu nie rzadziej, niż raz na 6 miesięcy.
- Zgłaszania administratorowi sieci lokalnej przypadków uzasadnionych podejrzeń co do naruszenia ochrony mojego hasła lub konta w systemie AFIS.
- Informowania właściwych osób o słabych punktach stosowanej polityki bezpieczeństwa i planów bezpieczeństwa oraz zgłaszania sugestii związanych z wymogami bezpieczeństwa systemów w środowisku pracy.
- Zgłaszania sugestii w zakresie podnoszenia bezpieczeństwa aplikacji działających na platformie AFIS i planów bezpieczeństwa.

Oświadczam, iż jestem świadomy/a odpowiedzialności dyscyplinarnej wynikającej z *Polityki bezpieczeństwa AFIS*.

.....
Miejscowość, data

.....
Podpis użytkownika

AFIS (*Anti-Fraud Information System*) jest platformą informatyczną Komisji Europejskiej (Europejskiego Urzędu ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych - OLAF), przeznaczoną do wymiany informacji związanych ze zwalczaniem nadużyć finansowych.

IMS (*Irregularity Management System*) jest aplikacją umożliwiającą przygotowanie i przesłanie do OLAF informacji o nieprawidłowościach w realizacji funduszy unijnych.

Na podstawie: *AFIS Security Policy version 2.2 IS-POL-001*

Proszę wypełnić właściwe pola wniosku (kolor biały), a pozostałe pola (kolor czerwony) wyczyścić

WNIOSEK O ZMIANĘ STRUKTURY RAPORTOWANIA			Uwagi	
zgłasza*:		kod instytucji IR II, np. PL_MF_DO_Z8		
X	usunięcie instytucji III poziomu**	<i>kod instytucji, np. PL_MF_DO_Z8_P22</i>	ilość spraw do relinkingu	
X	dodanie instytucji III poziomu	<i>nazwa instytucji, np. WUP Białystok</i>	<i>adres instytucji</i>	Np. rola w systemie wdrażania, np. IP/IZ/IO
X	modyfikacja danych instytucji III poziomu	<i>zmieniona nazwa instytucji</i>	<i>zmieniony adres instytucji</i>	Np. wskazanie jakiego zakresu danych dotyczy modyfikacja

*pole obowiązkowe

**po zatwierdzeniu należy złożyć wniosek o zmianę uprawnień użytkowników

Zestawienie pól podlegających wypełnieniu w systemie IMS

L.P.	Nazwa pola/ zakładki w IMS 5 (en)	Nazwa pola/ zakładki w IMS 5 (pl)	KOMENTARZ MF-R
1	1. IDENTIFICATION	1. DANE ZGŁOSZENIA	
2	Identification	Dane zgłoszenia	
3	1.1. Fund	1.1. Fundusz	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
4	1.2. Year	1.2. Rok	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
5	1.3. Programming period	1.3. Okres programowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
6	1.4. Reference number - national	1.4. Krajowy numer ewidencyjny	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
7	1.5. Initiating authority - complete name	1.5. Instytucja raportująca - pełna nazwa	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
8	1.6. Request language	1.6. Język	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy (język polski)
9	1.7. Currency EUR	1.7. Waluta zgłoszenia	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy (euro)
10	1.8. Exchange rate applied	1.8. Kurs wymiany	Pole informacyjne, nieobowiązkowe - wypełniane wyłącznie w przypadku, jeśli dla całej kwoty nieprawidłowości ma zastosowanie jeden miesięczny obrachunkowy kurs wymiany zgodnie z rozporządzeniami oraz procedurami krajowymi
11	1.9. National currency	1.9. Waluta narodowa	W przypadku wypełnienia pola 1.8 należy wybrać walutę złoty
12	1.10. Drafting date	1.10. Data utworzenia zgłoszenia	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy. Pole wymaga aktualizacji przy każdym kolejnym zgłoszeniu
13	1.11. Quarter	1.11. Kwartał za który przekazywane jest zgłoszenie	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy. Pole wymaga aktualizacji przy każdym kolejnym zgłoszeniu
14	1.12. Special request	Przypadki szczególne	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
15	1.12. New modus operandi	1.12. Nowa nielegalna praktyka	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
16	1.13. Necessity to inform other countries	1.13. Konieczność informowania innych krajów	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
17	1.14. Person found in other case (s)	1.14. Osoba już zgłoszona w innych przypadkach	Pole pozostaje niewypełnione
18	1.15. Status	Status	
19	1.15. Proceedings	1.15. Status administracyjny	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
20	1.16. Financial status	1.16. Status finansowy	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
21	1.17. Case closure date	1.17. Data zamknięcia sprawy	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
22	1.18. Case irrecoverable	1.18. Kwota niemożliwa do odzyskania	Perspektywa 2004-06, poza funduszami rolnymi
23	1.19. Cancellation reasons	Przyczyny anulowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
24	2. PERSONAL DATA	2. DANE PODMIOTU GOSPODARCZEGO	
25	Identification of persons involved	Tożsamość zaangażowanych osób prawnych/ fizycznych	
26	2.1. Legal person/ natural person	2.1. Osoba prawna/ osoba fizyczna	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
27	2.1.1. Legal status	2.1.1. Status	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
28	2.1.2. National ID number	2.1.2. PESEL/ NIP	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
29	2.1.3. Beneficiary ID number	2.1.3. Numer identyfikacyjny beneficjenta	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
30	2.1.4. Company name/Family name	2.1.4. Nazwa podmiotu/ Nazwisko	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
31	2.1.5. Trade name/ First name	2.1.5. Nazwa handlowa/ Imię	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
32	2.1.6. Parent name/Independent prefix	2.1.6. Spółka nadrzędna/ Częśćka nazwiskowa	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
33	2.1.7. Street	2.1.7. Ulica	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
34	2.1.8. Postcode	2.1.8. Kod pocztowy	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
35	2.1.9. City	2.1.9. Miejscowość	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
36	Territorial unit where the person is registered	Jednostki terytorialne właściwe dla miejsca rejestracji	
37	2.1.10. Country	2.1.10. Państwo	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
38	2.1.11. NUTS level 1	2.1.11. NUTS poziom 1	
39	2.1.12. NUTS level 2	2.1.12. NUTS poziom 2	Pola pozostają niewypełnione
40	2.1.13. NUTS level 3	2.1.13. NUTS poziom 3	
41	Flagged	Zgłoszenie do KE na podstawie odrębnych aktów prawnych	
42	2.1.14. On basis of Reg.1469/1995	2.1.14. Na podstawie Rozp. 1469/1995	Pola pozostają niewypełnione
43	2.1.15. On basis of Reg. 2015/1929	2.1.15. Na podstawie Rozp. 2015/1929	
44	2.2. Justification for non disclosure	2.2. Przyczyna nieujawnienia danych	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach

45	3. OPERATION - GENERAL	3. OPERACJA - OGÓLNE	
46	Description of operation	Opis operacji	
47	3.1 Objective	3.1 Cel	Pola pozostają niewypełnione
48	3.2 ARINCO number	3.2 Numer ARINCO	
49	3.3 EFRD/ESF/EAGGF/FIFG number	3.3 Numer EFRD/ESF/EAGGF/FIFG	
50	3.4 CCI number	3.4 Numer CCI	Wszystkie fundusze poza EFRG
51	3.5 Objective - CCI	3.5 Cel	IMS wpisuje automatycznie na podstawie wyboru w polu 3.4
52	3.6 Interregional	3.6 Program międzyregionalny/transgraniczny	
53	3.7 Programme	3.7 Program	
54	3.8 Programme closure date	3.8 Data zamknięcia programu	
55	3.9 EC decision - number	3.9 Decyzja Komisji - numer	
56	3.10 EC decision - date	3.10 Decyzja Komisji - data	
57	3.11 Priority	3.11 Kwestia priorytetowa	
58	3.12 Theme	3.12 Priorytetowy obszar tematyczny	Tylko EFSI, począwszy od perspektywy 2007-13 (poza EFRROW)
59	Territorial unit where the operation takes place	Jednostki terytorialne właściwe dla miejsca realizacji operacji	
60	3.13 Country	3.13 Państwo	Wszystkie fundusze poza rolnymi, począwszy od perspektywy 200713 oraz fundusze rolne, począwszy od perspektywy 2014-20
61	3.14 NUTS level 1	3.14 NUTS poziom 1	
62	3.15 NUTS level 2	3.15 NUTS poziom 2	
63	3.16 NUTS level 3	3.16 NUTS poziom 3	
64	3.17 Competent authority	3.17 Instytucja prowadząca sprawę	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
65	4. OPERATION - SPECIFIC - PROJECT	4. OPERACJA - INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE - PROJEKT	
66	Project	Projekt	
67	4.1.1 Project-name	4.1.1 Tytuł projektu	Wszystkie fundusze poza rolnymi
68	4.1.2 project-number	4.1.2 Numer projektu	Wszystkie fundusze poza rolnymi
69	4.1.3 Co-financing rate	4.1.3 Poziom współfinansowania	Wszystkie fundusze poza rolnymi
70	Financial impact	Wymiar finansowy	
71	4.1.4 Amount of expenditure	4.1.4 Kwota wydatków	Wszystkie fundusze poza rolnymi
72	4.1.5 Amount of irregularity	4.1.5 Kwota nieprawidłowości	Wszystkie fundusze poza rolnymi
73	4.2 Total amount of expenditure	4.2 Wartość ogółem	IMS podlicza automatycznie na podstawie informacji z pól 4.1.4 i 4.1.5
74	4.3 Total amount of irregularity	4.3 Wymiar finansowy nieprawidłowości	
75	4.4 Control carried out before or after payment	4.4 Kontrola przed/ po płatności	Pole pozostaje niewypełnione
76	5. OPERATION - SPECIFIC - AGRICULTURE	5. OPERACJA - INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE - ROLNICTWO	
77	5.1.1 Budget year	5.1.1 Rok finansowy	Tylko fundusze rolne
78	5.1.2 Budget line	5.1.2 Linia budżetowa	IMS wpisuje automatycznie na podstawie wyboru w polach 5.1.1 i 5.1.2
79	5.1.3 Budget post	5.1.3 Dział	
80	5.1.4 Budget article	5.1.4 Pozycja	
81	5.1.5 Budget measure	5.1.5 Działanie	
82	5.1.6 Product	5.1.6 Produkt	Tylko fundusze rolne
83	Financial impact	Wymiar finansowy	
84	5.1.7 Amount of expenditure	5.1.7 Kwota wydatków	Tylko fundusze rolne
85	5.1.8 Amount of irregularity	5.1.8 Kwota nieprawidłowości	Tylko fundusze rolne
86	5.2 Total amount of expenditure	5.2 Wartość ogółem	IMS podlicza automatycznie na podstawie informacji z pól 5.1.7 i 5.1.8
87	5.3 Total amount of irregularity	5.3 Wymiar finansowy nieprawidłowości	
88	5.4 Control carried out before or after payment	5.4 Kontrola przed/ po płatności	Tylko fundusze rolne
89	6. IRREGULARITY	6. NIEPRAWIDŁOWOŚĆ	
90	Information leading to a suspicion of an irregularity	Informacje prowadzące do podejrzenia wystąpienia nieprawidłowości	
91	6.1 Date	6.1 Data	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
92	6.2 Source	6.2 Źródło	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
93	Provisions infringed	Naruszone przepisy	
94	6.3 Provisions - EU	6.3 Przepisy - UE	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
95	6.3.1 Type	6.3.1 Rodzaj	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
96	6.3.2 Number	6.3.2 Numer	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
97	6.3.3 Year	6.3.3 Rok	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
98	6.3.4 Article and paragraph	6.3.4 Artykuł/ paragraf i ustęp	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
99	6.4 Provisions - national	6.4 Przepisy krajowe	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy

100	Other states involved	Inne zainteresowane państwa	
101	6.5 Member States	6.5 Państwa członkowskie	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
102	6.6 Non-Member States	6.6 Kraje trzecie	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
103	Specific information on the irregularity	Informacje szczegółowe o nieprawidłowości	
104	6.7 Irregularity committed on/between	6.7 Okres wystąpienia nieprawidłowości	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
106	6.8.1 Category	6.8.1 Kategoria	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
107	6.8.2 Type	6.8.2 Typ	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
108	6.8.3 Type of irregularity	6.8.3 Typ nieprawidłowości	IMS wpisuje automatycznie na podstawie wyboru w polach 6.8.1 i 6.8.2
109	6.9 Modus operandi	6.9 Opis nieprawidłowości (modus operandi)	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
110	6.10 Statement of persons involved	6.10 Oświadczenie beneficjenta	Pola pozostają niewypełnione
111	6.11 Findings of the administration	6.11 Stanowisko właściwej instytucji	
112	6.12 Classification of the irregularity	6.12 Kwalifikacja nieprawidłowości	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
113	7. DETECTION	7. WYKRYCIE	
114	Control	Kontrola	
115	7.1 Date of discovery (PACA)	7.1 Data pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego (PACA)	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
116	7.2 Reason for performing a control (why)	7.2 Powód kontroli	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
117	7.3 Type and/or method of control (how)	7.3 Rodzaj i/lub metoda kontroli	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
118	7.4 Control carried out before or after payment	7.4 Kontrola przed/ po płatności (por. 4.4 i 5.4)	Pole połączone z polem 4.4 i 5.4. Informacje wpisane w polach 4.4 i 5.4 przenoszą się automatycznie do pola 7.4
119	7.5 Competent authority	7.5 Instytucja odpowiedzialna za stwierdzenie nieprawidłowości	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
120	OLAF investigation	Dochodzenie OLAF	
121	7.6 OLAF investigation	7.6 Dochodzenie OLAF	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
122	7.7 OLAF number	7.7 Numer sprawy OLAF	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
123	Case dismissed by OLAF	Sprawa zamknięta przez OLAF - bez ustaleń	Pole nieedytowalne
124	8. AMOUNTS	8. KWOTY	
125	Financial impact	Wymiar finansowy	
126	8.1 Amount of expenditure	8.1 Kwota wydatków	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
127	8.2 Amount of irregularity	8.2 Kwota nieprawidłowości	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy
128	8.2.1 whereof not paid	8.2.1 Kwota niewypłacona/niezadeklarowana	Nie dotyczy perspektywy 2007-13
129	8.2.2 whereof paid	8.2.2 Kwota wypłacona/zadeklarowana	
130	8.3 Amount to recover	8.3 Kwota do odzyskania	Tylko perspektywa 2007-13, poza funduszami rolnymi
131	8.4 Decertified	8.4 Kwota rozliczona z KE	
132	8.5 Comments	8.5 Komentarze do pola 8.4	
133	9. RECOVERY	9. ODZYSKIWANIE	
134	9.1 Start date of procedure	9.1 Data wszczęcia postępowania	Nie dotyczy perspektywy 2007-13
135	9.2 Expected end date of procedure	9.2 Przewidywany termin zakończenia postępowania	Pole pozostaje niewypełnione
136	9.3 Amount to recover	9.3 Kwota do odzyskania	Nie dotyczy perspektywy 2007-13
137	9.4 Amount deducted during Interim or final payment	9.4 Kwota odliczona w trakcie płatności okresowej lub końcowej	
138	9.5 Amount recovered	9.5 Kwota odzyskana	
139	9.6 Balance to recover	9.6 Pozostało do odzyskania	
140	9.7 Amount repaid to the EU budget	9.7 Całkowita kwota zwrócona do budżetu UE	Pola pozostają niewypełnione
141	9.8 Amount retained by the country	9.8 Kwota zatrzymana przez państwo członkowskie	
142	9.9 Amount of interest charged	9.9 Kwota naliczonych odsetek	
143	9.10 recovery procedures already launched	9.10 Działania podjęte w celu odzyskania kwot	Nie dotyczy perspektywy 2007-13
144	9.11 recovery measures already taken	9.11 Podjęte środki zabezpieczające	
145	9.12 End date of procedure	9.12 Data zakończenia postępowania	

146	10. SANCTIONS	10. SANKCJE	
147	Procedures	Postępowania	
148	10.1 Procedures initiated to impose penalties	10.1 Postępowania wszczęte w celu nałożenia sankcji	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
149	10.2 Type of procedure	10.2 Rodzaj postępowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
150	10.3 Start date of procedure	10.3 Data wszczęcia postępowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
151	10.4 Expected end date of procedure	10.4 Przewidywany termin zakończenia postępowania	Pole pozostaje niewypełnione
152	10.5 Status of procedure	10.5 Status postępowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
153	Sanctions	Sankcje	
154	10.6.1 Category	10.6.1 Kategoria	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
155	10.6.2 Type	10.6.2 Rodzaj	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
156	10.6.3 Sanctions applied	10.6.3 Nałożone sankcje	IMS wpisuje automatycznie na podstawie wyboru w polach 10.6.1 i 10.6.2
157	10.6.4 Fines applied	10.6.4 Wymiar nałożonej kary finansowej	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
158	10.7 End date of procedure	10.7 Data zakończenia postępowania	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
159	11. COMMENTS	11. KOMENTARZE	
160	11.1 Comments - Initiating authority	11.1 Komentarze instytucji raportującej	Wymaga uzupełnienia dla wszystkich funduszy w stosownych przypadkach
161	11.2 Comments - OLAF	11.2 Komentarze OLAF	Pole nieedytowalne
162	11.3 Attachments	11.3 Załączniki	Pola pozostają niewypełnione, do zgłoszeń nie należy załączać plików (za wyjątkiem sytuacji opisanych w pkt. 6.9 RION)
163	11.4 Attachments description	11.4 Opis załączników	