### *Zał. N1- Wzór UPWN - Uzasadnione podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości*



**UZASADNIONE PODEJRZENIE WYSTĄPIENIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

**W RAMACH RPO 2014-2020**

**NR………/…..** (nadaje pracownik na stanowisku ds. nieprawidłowości)

Część A. (wypełnia kierownik zespołu kontrolującego / opiekun projektu)

|  |  |
| --- | --- |
| Nr projektu: |  |
| Nazwa Beneficjenta: |  |
| Data wstępnego ustalenia administracyjnego[[1]](#footnote-1): |  |
| Kwota wydatku niekwalifikowalnego[[2]](#footnote-2): |  |
| Łączna kwota nieprawidłowości [zł], podlegająca zwrotowi: |  |
| kwota należności głównej podlegającej zwrotowi (koszty bezpośrednie) w podziale na wnioski o płatność (osobno należy uwzględnić wkład własny - jeśli dotyczy): |  |
| kwota kosztów pośrednich […..]% : |  |
| Opis nieprawidłowości wraz ze wskazaniem wysokości kwoty: | 1. opis (kwota)  2. opis (kwota) (…) |
| Naruszony przepis prawa / naruszony zapis wytycznych / naruszone postanowienie umowy o dofinansowanie: | 1.  2. (…) |

Część B. (wypełnia kierownik zespołu kontrolującego / opiekun projektu)[[3]](#footnote-3)

|  |  |
| --- | --- |
| Czy ww. naruszenie przepisów prawa / zapisów wytycznych / postanowień umowy o dofinansowanie może zostać zakwalifikowane jako naruszenie dyscypliny finansów publicznych ? | **□ TAK – uzasadnić wskazując okres popełnienia naruszenia oraz wysokość środków finansowych będących przedmiotem naruszenia dyscypliny finansów publicznych[[4]](#footnote-4) i w miarę możliwości osobę odpowiedzialną  za popełnienie naruszenia dyscypliny finansów publicznych**  **□ NIE – uzasadnić wskazując okres popełnienia naruszenia oraz wysokość środków finansowych będących przedmiotem naruszenia dyscypliny finansów publicznych[[5]](#footnote-5)** |

Część C. (wypełnia pracownik na stanowisku ds. postępowań administracyjnych i nieprawidłowości Referatu ZN)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nieprawidłowość objęta postępowaniem administracyjnym | TAK/NIE | Kwota:  Decyzja Nr…….. z dn. |
| Nieprawidłowość objęta postępowaniem odwoławczym | TAK/NIE | Kwota:  Decyzja Nr…….. z dn. |
| Nieprawidłowość objęta postępowaniem sądowym (WSA) | TAK/NIE | Wyrok z dn.  Sygn. akt |
| Kwota nieprawidłowości objęta postępowaniem sądowym (NSA) | TAK/NIE | Wyrok z dn.  Sygn. akt |
| Kwota uznana za niemożliwą do odzyskania | TAK/NIE | Kwota: |

1. Zgodnie z art. 1a *Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1681/1994 z dnia 11 lipca 1994r. dotyczącego nieprawidłowości oraz odzyskiwania kwot wypłaconych nieprawidłowo w związku z finansowaniem polityki strukturalnej i organizacją systemu informacji w tej dziedzinie* wstępne ustalenie administracyjne lub sądowe oznacza *„wstępną ocenę pisemną wykonaną przez właściwy organ administracyjny lub sądowy, stwierdzającą na podstawie konkretnych faktów wystąpienie nieprawidłowości, bez uszczerbku dla możliwości późniejszego skorygowania lub wycofania wniosku dotyczącego wystąpienia nieprawidłowości   
   w następstwie ustaleń dokonanych w trakcie postępowania administracyjnego lub sądowego*”. [↑](#footnote-ref-1)
2. Całkowita wartość wydatków zakwestionowanych w związku ze stwierdzonym naruszeniem przepisów prawa / zapisów wytycznych / postanowień umowy o dofinansowanie np. całkowita wartość umowy o świadczenie usługi, zawarta z wykonawcą, wybranym z naruszeniem przepisów *ustawy Prawo zamówień publicznych* / zasady konkurencyjności. [↑](#footnote-ref-2)
3. Część B wypełnia się w momencie zatwierdzania ostatecznej Informacji pokontrolnej wraz z zaleceniami pokontrolnymi / rekomendacjami / sporządzania wezwania Beneficjenta o zwrot w części odpowiadającej kwocie dofinansowania. [↑](#footnote-ref-3)
4. Zgodnie z art. 26 *ustawy z dnia 17 grudnia 2004r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych   
   (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 168)* zgłoszeniu podlegają naruszenia opiewające na kwotę co najmniej kwoty minimalnej łącznie   
   w danym roku budżetowym. Wartością naruszenia dyscypliny finansów publicznych jest całkowita wartość wydatków zakwestionowanych w związku ze stwierdzonym naruszeniem przepisów prawa / zapisów wytycznych / postanowień umowy   
   o dofinansowanie, a nie jedynie kwota wydatków niekwalifikowalnych, podlegających zwrotowi po nałożeniu stosownej korekty finansowej (np. całkowita wartość umowy o świadczenie usługi, zawarta z wykonawcą, wybranym z naruszeniem przepisów *ustawy Prawo zamówień publicznych* / zasady konkurencyjności). [↑](#footnote-ref-4)
5. Jw. [↑](#footnote-ref-5)