

Załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027: Taryfikator nakładania korekt finansowych na koszty zarządzania i animacji



Fundusze Europejskie
dla Śląskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Województwo
Śląskie

WARUNKI NAKŁADANIA KOREKT FINANSOWYCH NA KOSZTY ZARZĄDZANIA I ANIMACJI POPRZECZ OBNIŻENIE KWOTY WYNIKAJĄCEJ Z UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

1. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu IP FE SL-WUP może obniżyć wartość kosztów zarządzania i animacji w przypadkach rażącego naruszenia przez Beneficjenta obowiązków wynikających z umowy. IP FE SL-WUP każdorazowo indywidualnie rozpatruje sytuację naruszenia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zarządzania i animacji oceniając m.in. wagę oraz stopień naruszenia.
2. Stawki (punkty) procentowe przyporządkowane poszczególnym kategoriom są określone w niniejszym załączniku. Pomniejszenia zgodnie ze stawkami procentowymi będą nakładane za okres, w którym stwierdzono występowanie danego naruszenia. Korekta finansowa (we wskazanej wysokości, tj. stawce procentowej) będzie nakładana w odniesieniu do kwoty kosztów zarządzania i animacji, jaka przysługuje Beneficjentowi w danym okresie (obejmującym dany wniosek o płatność) w odniesieniu do rozliczanej kwoty poniesionej na realizację grantów.
3. W przypadku stwierdzenia naruszenia, dla którego w załączniku nie określono stawki procentowej, stosuje się stawkę procentową odpowiadającą najbliższej rodzajowo kategorii naruszenia. W takim przypadku IP FE SL-WUP przedstawia uzasadnienie merytoryczne zastosowania korekty z tytułu naruszenia spoza nw. katalogu.
4. W przypadku stwierdzenia w ramach projektu kilku uchybień, wartość korekt finansowych lub pomniejszeń podlega sumowaniu.
5. O nałożeniu korekty Beneficjent jest informowany w:
 - Informacji pokontrolnej lub Informacji z wizyty monitoringowej lub
 - informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność.
6. Informacja uwzględniająca korektę kosztów zarządzania i animacji powinna zawierać w tym zakresie:
 - a) informację na temat podstaw prawnych i faktycznych dla stwierdzenia uchybień, w tym:
 - wskazanie negatywnego wpływu występowania uchybień na postęp rzeczowy i finansowy realizacji projektu (w tym w szczególności realizację założeń merytorycznych wskazanych we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu) i/lub,
 - negatywne skutki działań/zaniedbań personelu zarządzającego projektem na sytuację grantobiorców i uczestników projektu;
 - b) ocenę, które zadania są kluczowe (ocena dokonywana jest w kontekście całokształtu realizacji danego projektu i jego specyfiki, a uzasadnienie dla przyjęcia danych obszarów za kluczowe zawarte będzie w dokumencie, zawierającym decyzję IP FE SL - WUP odnośnie nałożenia korekty);
 - c) informację o kategorii uchybienia ze wskazaniem stawki procentowej, o którą została pomniejszona wartość kosztów zarządzania i animacji wraz z uzasadnieniem dla obniżenia lub braku obniżenia wartości korekty w kategorii 1;
 - d) informację, o sposobie rozliczenia korekty;
 - e) informację, iż IP FE SL-WUP może odstąpić od pomniejszania kosztów zarządzania i animacji wskutek wcześniejszego poinformowania jej przez Beneficjenta o

Załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027: Taryfikator nakładania korekt finansowych na koszty zarządzania i animacji

sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych / zaleceń z wizyty monitoringowej lub po ustaniu okoliczności stanowiących podstawę do nałożenia korekty.

7. IP FE SL-WUP zobowiązana jest ocenić i potwierdzić, także na wniosek Beneficjenta, ustanie okoliczności stanowiących podstawę do nałożenia korekty. Niemniej nie ma możliwości dokonania ponownej kwalifikacji kosztów zarządzania i animacji rozliczonych uprzednio w kwocie pomniejszonej o wartość nałożonej korekty.

STAWKI PROCENTOWE STOSOWANE PRZY OBNIŻANIU WARTOŚCI KOSZTÓW ZARZĄDZANIA I ANIMACJI W PRZYPADKU RAŻĄCEGO NARUSZENIA PRZEZ BENEFICJENTA POSTANOWIEŃ UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU

Lp.	Rodzaj naruszenia	Korekta kosztów zarządzania i animacji
1.	Naruszenie warunków realizacji umowy o dofinansowanie, założeń wniosku o dofinansowanie (w tym dotyczących zaangażowania w ramach kosztów zarządzania i animacji pracowników biura, nieposiadających kompetencji niezbędnych do prawidłowego wdrażania i zarządzania i animacji) oraz wymogów dokumentacji programowej wskutek zaniedbania i/lub zaniechania w zakresie sposobu zarządzania projektem (inne niż określone w pkt. 2 – 9 niniejszego dokumentu) – zasadność nałożenia korekty oceniana na podstawie analizy całokształtu stanu faktycznego danej sprawy.	10% wartości kosztów zarządzania i animacji z możliwością obniżenia wysokości korekty w zależności od skali naruszeń, nie mniej niż 3%
2.	Organizacja biura projektu niezgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, tj. godziny funkcjonowania i/lub lokalizacja i/lub dostępność personelu i/lub możliwość uzyskania kontaktu telefonicznego lub elektronicznego z personelem są niezgodne z założeniami wniosku i/lub brak dostępności dokumentacji projektowej w biurze projektu.	5% wartości kosztów zarządzania i animacji
3.	Wystąpienie znacznych opóźnień w realizacji założeń merytorycznych projektu względem harmonogramu realizacji projektu (rozpatrywane zawsze gdy opóźnienia są dłuższe niż okres miesiąca) wskutek działań lub zaniechań beneficjenta.	5% wartości kosztów zarządzania i animacji
4.	Wystąpienie wielokrotnych naruszeń w zakresie nieprzestrzegania przez Beneficjenta procedur realizacji projektu grantowego lub umowy o powierzenie grantów (np. w obszarze: wyboru grantobiorców i podpisywania umów o powierzenie grantów, rozliczania obowiązków grantobiorców określonych w umowie o powierzenie grantów, w tym weryfikacji i zatwierdzania sprawozdań/ raportów/ rozliczeń otrzymywanych od grantobiorców, prowadzenia monitoringu i kontroli grantów).	5% wartości kosztów zarządzania i animacji
5.	Nieprzedkładanie wniosków o płatność w terminach wynikających z umowy (opóźnienie w złożeniu danego wniosku przekracza 14 dni)	3% wartości kosztów zarządzania i animacji

Załącznik nr 7 do umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027: Taryfikator nakładania korekt finansowych na koszty zarządzania i animacji

Lp.	Rodzaj naruszenia	Korekta kosztów zarządzania i animacji
	i/lub dokumentów źródłowych/korekt wniosków o płatność i innych wymaganych w terminach wyznaczonych przez instytucję, w tym na etapie kontroli (tj. po bezskutecznym upływie terminów, w ramach weryfikacji danego wniosku o płatność/postępowania kontrolnego – opóźnienie wynosi m.in. 14 dni od pierwotnie wyznaczonego terminu przez IP).	
6.	Przedkładanie wniosku o płatność niskiej jakości (np. niekompletnego, z tymi samymi błędami) – więcej niż 3 korekty w ramach danego wniosku o płatność wskutek działania/zaniechania Beneficjenta (do nałożenia korekt nie przyczyniła się Instytucja) – weryfikowane na etapie kontroli administracyjnej.	3% wartości kosztów zarządzania i animacji
7.	Niezapewnienie właściwej ścieżki audytu w istotnych aspektach w związku z prowadzeniem dokumentacji projektowej.	5% wartości kosztów zarządzania i animacji
8.	Niewprowadzanie danych do systemu teleinformatycznego (całkowity brak danych w 1 lub kilku obszarach) lub wprowadzenie tych danych z istotnymi błędami (uniemożliwiającymi na podstawie danych z systemu weryfikacji poprawności realizacji projektu w danym obszarze) lub ze znacznym opóźnieniem (powyżej 14 dni od upływu terminów według zasad określonych w aktualnych na moment składania wniosku instrukcjach).	3% wartości kosztów zarządzania i animacji
9.	Nieprzesyłanie w terminach umożliwiających przeprowadzenie wizyty monitoringowej (min. 3 dni robocze przed rozpoczęciem danej formy wsparcia) „ <i>Miesięcznych harmonogramów udzielanych w ramach projektu form wsparcia</i> ” – (przekazano mniej niż 70% harmonogramów wymaganych na dzień weryfikacji – jako liczbę harmonogramów przyjmowanych do wyliczenia % przyjmuje się przy wsparciu indywidualnym, że 1 harmonogram to dane wsparcie dla danego UP, przy wsparciu grupowym – 1 harmonogram to zajęcia dla danej grupy z 1 tematu).	5% wartości kosztów zarządzania i animacji