

2020-01-10

Weryfikacja administracyjna wydatków w projektach EWT

Weryfikacja administracyjna wydatków zadeklarowanych w ramach projektów współfinansowanych ze środków Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A 2014-2020 Południowy Bałtyk

Przeciwdziałanie oszustwom finansowym oraz korupcji - zgłaszanie sygnałów ostrzegawczych

A. Miejsce załatwienia sprawy

- Wnioski o płatność wraz z załącznikami należy przekazywać za pośrednictwem centralnego systemu teleinformatycznego SL2014. Pozostałą dokumentację wymaganą przez Krajowego Kontrolera w wersji papierowej należy składać w Kancelarii Ogólnej lub w sekretariacie Wydziału Kontroli Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego przy ul. Okopowej 21/27, pokój 385 /III piętro/
- Komórka organizacyjna: samodzielne wieloosobowe stanowisko pracy do spraw kontroli krajowej

B. Wymagane dokumenty

Krajowy Kontroler przeprowadza weryfikację administracyjną na podstawie informacji zawartych, w szczególności, w:

- umowie o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami i wszystkimi aneksami lub zmianami,
- umowie partnerskiej zawartej pomiędzy Beneficjentem Wiodącym a beneficjentem wraz ze wszystkimi załącznikami i wszystkimi aneksami lub zmianami,
- wniosku o płatność wraz ze wszystkimi załącznikami,
- w przypadku wydatków rozliczanych na podstawie kosztów rzeczywistych – dokumentach potwierdzających prawidłowość i kwalifikowalność wydatków ujętych we wniosku o płatność, w tym:
 - dowodach księgowych dotyczących poniesionych wydatków (fakturach, rachunkach itp.) oraz dokumentach potwierdzających zapłatę (np.: wyciągach bankowych),
 - umowach z wykonawcami dostaw lub usług,
 - protokołach odbioru lub przyjęcia dostarczonych towarów lub usług oraz innych dokumentach potwierdzających odbiór lub wykonanie prac,
 - innych dokumentach koniecznych do potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności wydatków,
- w przypadku wydatków rozliczanych za pomocą uproszczonych metod rozliczania wydatków – dokumentach składających się na ścieżkę audytu, określonej w art. 25 ust. 1 lit. c-e rozporządzenia delegowanego,
- oświadczeniu beneficjenta o kwalifikowalności VAT;

C. Podstawy prawne

- Porozumienie w sprawie powierzenia Wojewodzie Pomorskiemu zadań kontrolnych w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej z dnia 21 października 2015 r.
- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006,
- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu "Europejska współpraca terytorialna",
- Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego,
- Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 481/2014 z 4 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 w odniesieniu do przepisów szczególnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej,
- Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020,
- Dokumenty zatwierdzone przez Wspólny Sekretariat, Instytucję Zarządzającą lub Komitet Monitorujący, mające zastosowanie do wdrażania danego programu,
- Wytyczne ministra ds. rozwoju regionalnego wydane na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 11 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020, które mają zastosowanie do Programów Interreg VA 2014-2020.

D. Termin załatwienia sprawy

- Wnioski o płatność należy przekazywać w ciągu 15 dni kalendarzowych od zakończenia okresu objętego wnioskiem o płatność. Krajowy Kontroler przeprowadza weryfikację administracyjną, w terminie 60 dni kalendarzowych od dnia dostarczenia pierwszej wersji wniosku o płatność przez beneficjenta.

E. Sposób/forma załatwienia sprawy

Po zakończeniu weryfikacji administracyjnej Krajowy Kontroler sporządza, podpisuje i przekazuje beneficjentowi *Informację o wyniku weryfikacji administracyjnej* oraz zatwierdza wniosek o płatność w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014.

F. Tryb odwoławczy

Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania *Informacji o wyniku weryfikacji administracyjnej*, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez Krajowego Kontrolera na czas oznaczony, na wniosek beneficjenta, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

Zastrzeżenia rozpatruje Krajowy Kontroler w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, dodatkowych czynności lub działań, każdorazowo przerywa bieg terminu. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń Krajowy Kontroler ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne lub żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie.

Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Krajowy Kontroler, po rozpatrzeniu zastrzeżeń beneficjenta, sporządza i przekazuje beneficjentowi pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń albo uzasadnienie odmowy skorygowania ustaleń. Zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, od przedstawionego stanowiska nie przysługuje możliwość złożenia dalszych zastrzeżeń.

Wydatki uznane za kwalifikowalne w wyniku rozstrzygnięcia zastrzeżeń zostaną zatwierdzone przez Krajowego Kontrolera w kolejnym wniosku o płatność, w którym zostaną one przedstawione przez beneficjenta (nie dotyczy końcowego wniosku o płatność).

F. Kontakt

Sekretariat Wydziału Kontroli

tel. 58 30 77 368