



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Spotkanie informacyjne w ramach Priorytetu VII Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy

Październik 2012

***Spotkanie informacyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej
w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego***



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Plan prezentacji

- Podstawowe dokumenty obowiązujące w ramach PO KL (programowe, wytyczne, poradniki, podręczniki, instrukcje)
- Zmiany we wniosku o dofinansowanie projektu
- Rozliczanie projektu - wniosek o płatność
 - Terminy składania WNP (okresy rozliczeniowe)
 - Harmonogram płatności (płynność finansowa projektu)
 - Terminy i warunki przekazywania środków dotacji
 - Końcowe rozliczenie projektu (zwrot niewykorzystanych środków)
 - Szczegółowe omówienie wniosku o płatność
 - Załączniki do wniosku:
 - Wyciągi bankowe / zbiorcze zestawienie bankowe stanowiące historię rachunku
 - Zał. 1 – *Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem*
 - Zał. 2 – *Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia*
 - Formularz PEFS 2007
 - Wskaźniki



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Plan prezentacji

- Kwalifikowalność wydatków
 - Zatrudnianie personelu
 - Koszty pośrednie
 - Zasada konkurencyjności
 - Efektywne zarządzanie finansami
 - Partnerstwo w projekcie
 - Reguła proporcjonalności



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Podstawowe dokumenty (programowe) obowiązujące w ramach PO KL

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki zatwierdzony decyzją Komisji Europejskiej K (2007) 4547 z dnia 28 września 2007 r., zmienioną decyzją z dnia 21.08.2009 r. K (2009) 6607
- Szczegółowy Opis Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki
- Plan Działania na rok 2012 dla Priorytetu VII, przyjęty do realizacji przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego uchwałą nr 1725/IV/12 z dnia 17 stycznia 2012 roku, w ramach komponentu regionalnego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki dla województwa dolnośląskiego
- Umowa o dofinansowanie projektu (nie jest dokumentem programowym, ale określa zasady realizacji projektu)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Podstawowe dokumenty (system realizacji PO KL) obowiązujące w ramach PO KL

- Zasady finansowania Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Zasady dokonywania wyboru projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Zasady systemu sprawozdawczości Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 - 2013
- Zasady kontroli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 - 2013
- Zasady raportowania o nieprawidłowościach finansowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 - 2013
- Zakres realizacji projektów partnerskich określony przez Instytucję Zarządzającą Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Zasady udzielania pomocy publicznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Podstawowe dokumenty (poradniki i podręczniki) obowiązujące w ramach PO KL

- Podręcznik przygotowania wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Wniosek o dofinansowanie projektu Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Instrukcja
- Generator Wniosków Płatniczych dla PO KL
- Instrukcja wypełniania wniosku Beneficjenta o płatność w ramach PO KL
- Podręcznik wskaźników Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007 - 2013
- Podręcznik Użytkownika Podsystemu Monitorowania EFS dla PO KL. Instrukcja wypełniania formularza PEFS 2007 dla PO KL
- Zasada równości szans kobiet i mężczyzn w projektach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Poradnik



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Podstawowe dokumenty (wytyczne) obowiązujące w ramach PO KL

- Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL
- Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie wdrażania projektów innowacyjnych i współpracy ponadnarodowej w ramach PO KL
- Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie wymogów, jakie powinny uwzględniać procedury odwoławcze ustalone dla programów operacyjnych dla konkursów ogłaszanych od dnia 20 grudnia 2008 r.
- Wytyczne dotyczące oznaczania projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Szczegółowe zasady realizacji wybranych form wsparcia w ramach Poddziałania 7.2.1 oraz Działania 7.4
- Ogólne zasady udzielania wsparcia na zakładanie i przystępowanie do spółdzielni socjalnych w ramach Poddziałania 7.2.2 PO KL *Wsparcie ekonomii społecznej*



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Podstawowe akty prawne

- Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712, z późn. zm.)
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)
- Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.)
- Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. Nr 223, poz. 1786).
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz. U. Nr 220, poz. 1726)
- Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie udzielania pomocy publicznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Dz. U. Nr 239, poz. 1598)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zmiany we wniosku o dofinansowanie

- Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu wszelkie zmiany w projekcie muszą być zgłoszone nie później niż na 1 miesiąc przed planowanym zakończeniem realizacji Projektu. Niemniej jednak w szczególnie uzasadnionych przypadkach, mając na uwadze dobro realizacji projektu, IW (IP 2) może wyrazić zgodę na wprowadzenie zmian do projektu w terminie późniejszym.
- Zmiany wymagają zgłoszenia w formie pisemnej wraz z ich wyszczególnieniem zmian i każdorazowym uzasadnieniem, a także złożenia aktualnego wniosku o dofinansowanie oraz wymagają pisemnej akceptacji instytucji wdrażającej (Instytucji Pośredniczącej II stopnia).
- **Do czasu zatwierdzenia zmian przez IW (IP 2) Beneficjent ponosi wydatki na własne ryzyko!**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zmiany we wniosku o dofinansowanie

- Dopuszczalne jest dokonywanie przez beneficjenta przesunięć w budżecie projektu określonym w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu (którego suma kontrolna została zapisana w umowie o dofinansowanie) do 10% wartości środków w odniesieniu do zadania, z którego przesuwane są środki oraz na zadanie/zadania, na które przesuwane są środki.
- Dokonywanie takich przesunięć nie wymaga informowania IP lub IW (IP2), pod warunkiem, że:
 - nie zwiększają łącznej wysokości wydatków dotyczących cross-financingu w ramach projektu
 - nie zwiększają łącznej wartości zadania Zarządzanie projektem
 - nie wpływają na wysokość i przeznaczenie pomocy publicznej przyznanej beneficjentowi w ramach projektu
 - nie dotyczą zadań lub części zadań rozliczanych ryczałtowo



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zmiany we wniosku o dofinansowanie

W sytuacji wystąpienia oszczędności w projekcie wynikających z przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub zasady konkurencyjności przekraczających 10% środków alokowanych na dane zadanie, uwolnione środki mogą być wykorzystane **za zgodą podmiotu będącego stroną umowy wyłącznie pod warunkiem:**

- zwiększenia wartości rezultatów i produktów / wskaźników odnoszących się do celów projektu
- wykazania, że istnieje konieczność pokrycia wydatków poniesionych w wysokości większej niż zaplanowana w wyniku znaczącego wzrostu cen

W przypadku **braku zgody** podmiotu będącego stroną umowy o dofinansowanie projektu, **oszczędności pomniejszają wartość projektu** (możliwość aneksowania umowy w przypadkach uzasadnionych dla uwolnienia kwoty oszczędności).



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wniosek Beneficjenta o płatność

- WNP dotyczy postępu finansowego i rzeczowego realizacji projektu
- składany jest w terminach określonych w umowie o dofinansowanie projektu, nie rzadziej niż raz na trzy miesiące, zgodnie z harmonogramem płatności:
 - **nie później niż 10 dni roboczych** od zakończenia okresu rozliczeniowego
 - **nie później niż 30 dni** od zakończenia okresu realizacji projektu w przypadku końcowego wniosku o płatność
- składany jest w wersji papierowej i elektronicznej - sporządzony przy użyciu aktualnej wersji aplikacji Generatora Wniosków Płatniczych udostępnionej Beneficjentowi przez Instytucję Wdrażającą (Instytucję Pośredniczącą II stopnia)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wniosek Beneficjenta o płatność

- Za termin wpływu wniosku do IW (IP 2) uznaje się termin nadania dokumentu w placówce operatora publicznego.
- Zaleca się, aby beneficjenci wysyłali wnioski o płatność do IW (IP 2) w sposób umożliwiający potwierdzenie daty nadania w celu uniknięcia wątpliwości dotyczących nieterminowego nadania przedmiotowego dokumentu i w konsekwencji naliczania odsetek bankowych z art. 189 UFP,
- Jednostki sektora finansów publicznych, zgodnie z art. 190 UFP, powinny ująć każdy wydatek w terminie 3 m-cy od dnia jego poniesienia, wydatek rozliczony zgodnie z w/w przepisami, to wydatek ujęty we wniosku o płatność za okres, w którym został poniesiony.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Harmonogram płatności

- Beneficjent **we wniosku o płatność** ma prawo do zmiany harmonogramu płatności w stosunku do harmonogramu załączonego do Umowy o dofinansowanie przed przekazaniem kolejnej transzy, jednak w takiej sytuacji informacja o akceptacji nowego harmonogramu winna znaleźć się w Informacji o wynikach weryfikacji wniosków o płatność.
- Brak akceptacji harmonogramu płatności nie oznacza obowiązku ponownego złożenia wniosku o płatność.
- W szczególnie uzasadnionych przypadkach można aktualizować harmonogram **poza wnioskiem o płatność**.
- Jeśli w trakcie realizacji projektu Beneficjent chce zmienić harmonogram np. zmiana dotyczy okresu, w którym ma wnioskować o środki, musi zgłosić ten fakt do IW (IP 2) w odpowiednim terminie, czyli **przed upływem okresu rozliczeniowego (w którym Beneficjent miał wnioskować o środki)**.
W przeciwnym razie zostaną naliczone **odsetki**.
- Zmiana harmonogramu nie wymaga aneksu do umowy o dofinansowanie projektu



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



UWAGA - Odsetki

W przypadku **niezłożenia wniosku o płatność na kwotę lub w terminie** określonym przez Beneficjenta w zaakceptowanym harmonogramie płatności **od środków pozostałych do rozliczenia** naliczane będą odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone **od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność** rozliczającego dany wydatek.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Kiedy przekazywane są transze?

- Wypłata **pierwszej transzy dofinansowania dokonywana jest na podstawie** umowy i załączonego do niej harmonogramu płatności, pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy (jeśli dotyczy).

W związku z powyższym Beneficjent **nie składa wniosku o płatność celem otrzymania pierwszej płatności.**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Kiedy przekazywane są transze?

- Warunkiem przekazania drugiej transzy (n+1) jest :
 - złożenie wniosku o płatność rozliczającego pierwszą transzę (n)
 - jego zweryfikowanie przez IW (IP2)
 - wykazanie w tym wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych rozliczających co najmniej 70% łącznej kwoty transz dofinansowania
- **UWAGA**

Przekazanie kolejnej transzy środków na dofinansowanie projektu może nastąpić albo **po zatwierdzeniu wniosku o płatność** (jeżeli wniosek o płatność jest prawidłowy) albo **po odesłaniu beneficjentowi wniosku do poprawy** (jeżeli wniosek o płatność wymaga dalszych korekt).



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Kiedy przekazywane są transze?

W przypadku odesłania wniosku do poprawy, **środki przekazywane są po spełnieniu następujących warunków:**

- wykazanie w tym wniosku wydatków kwalifikowalnych rozliczających co najmniej 70% łącznej kwoty otrzymanych na dzień odsyłania do poprawy wniosku transz dofinansowania **i wydatki w tej kwocie nie wymagają składania przez beneficjenta dalszych wyjaśnień**
- zatwierdzenie wniosku o płatność rozliczającego przedostatnią transzą
- nie stwierdzono przesłanek do rozwiązania umowy z danym beneficjentem w trybie natychmiastowym.

Kolejne transze dofinansowania są przekazywane z odpowiednim uwzględnieniem poniższego schematu.



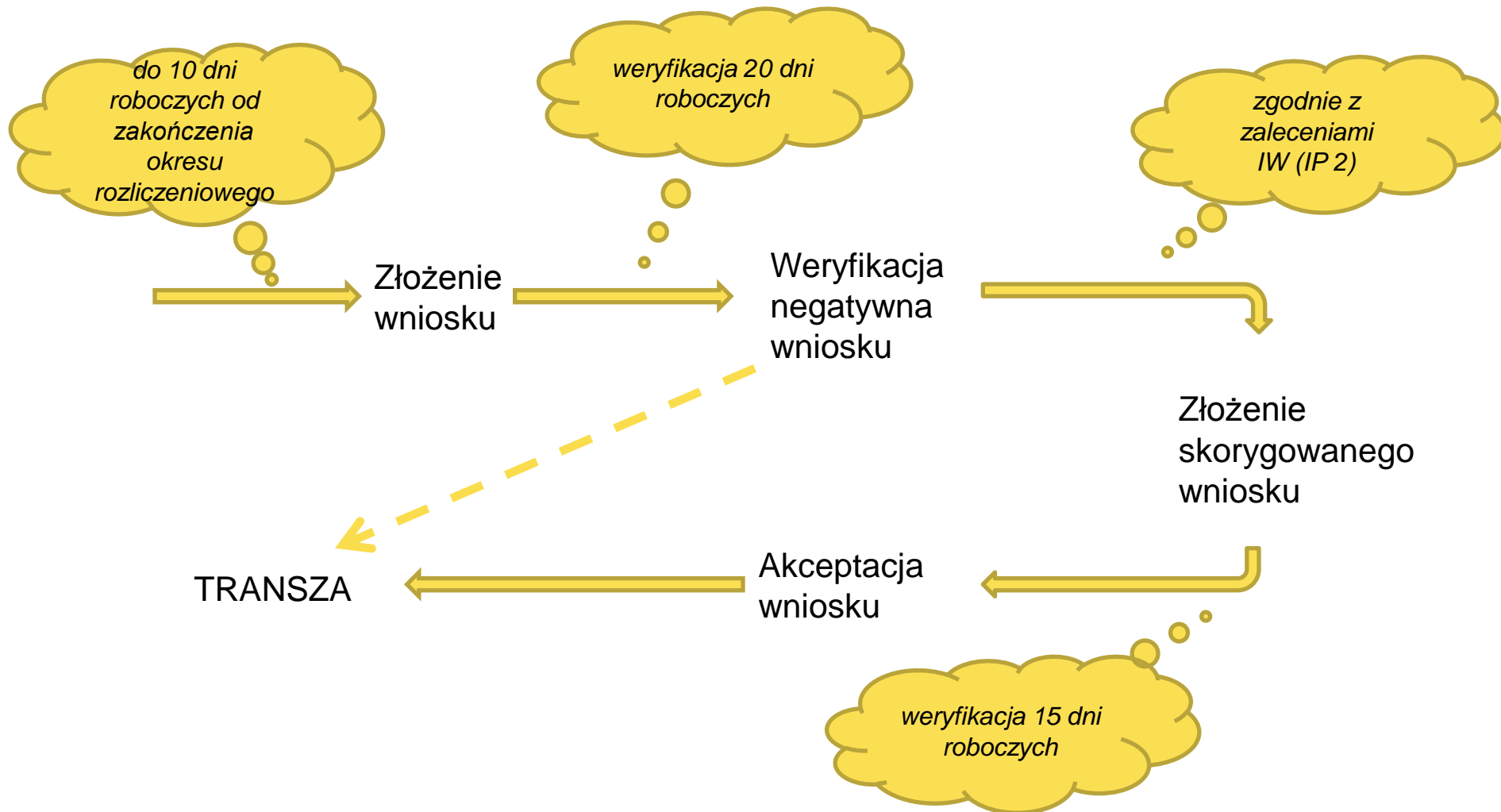
KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



TERMINY





KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Końcowe rozliczenie projektu

- Beneficjent zobowiązany jest po zakończeniu realizacji projektu do **złożenia końcowego wniosku i dokonania zwrotu niewykorzystanych środków.**
- **Końcowy wniosek o płatność** składany jest w terminie 30 dni kalendarzowych od zakończenia realizacji projektu.
- **Zwrotu niewykorzystanych środków dotacji** należy dokonać w ciągu 30 dni kalendarzowych od dnia zakończenia realizacji projektu. W przypadku braku zwrotu środków, od nierozliczonej kwoty naliczane są Beneficjentowi **odsetki** zgodnie z umową o dofinansowanie projektu.
- Do końcowego wniosku należy załączyć informacje o odsetkach zgromadzonych na koncie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Końcowe rozliczenie projektu

- Możliwe jest kwalifikowanie wydatków poniesionych po dniu wskazanym jako dzień zakończenia realizacji projektu, o ile wydatki te odnoszą się do zadań realizowanych w okresie wdrażania projektu oraz zostały poniesione przed złożeniem końcowego wniosku o płatność.
- **Wydatki ponoszone w ostatniej fazie realizacji projektu oprócz zgodności z wnioskiem o dofinansowanie muszą spełniać definicję kwalifikowalności tj. być niezbędne dla realizacji projektu i związane z celami projektu, muszą spełniać wymogi efektywnego zarządzania finansami (relacja nakład/rezultat).**
- Konieczność zawarcia umowy o przeniesienie praw autorskich do utworów powstałych w projekcie - zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Końcowe rozliczenie projektu

- IW (IP 2) zobowiązana jest do weryfikacji według stanu na zakończenie realizacji projektu spełnienia **reguły proporcjonalności i w związku z tym stwierdzenia, czy w projekcie** zrealizowano wszystkie założenia merytoryczne zapisane we wniosku o dofinansowanie.

Po ewentualnym zastosowaniu reguły proporcjonalności IW (IP 2) zobowiązana jest zweryfikować, czy nie zostały przekroczone limity wydatków w ramach kosztów zarządzania wskazane w *Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL*.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Generator Wniosków Płatniczych (GWP)

Generator Wniosków Płatniczych dla PO KL (5.3.2)

Nowy Otwórz-Import Sprawdź Podgląd Drukuj Eksport do PDF Zapisz Pomoc Wyjście Wersja dla niedowidzących

UNIA EUROPEJSKA EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY

Współfinansowane przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego

- Projekt
- Beneficjent
- Finanse
- Harmonogram
- Informacje
- Załączniki
- Postęp rzeczowy
- Suma kontrolna
- Instytucje Pośredniczące



WNIOSEK BENEFICJENTA O PŁATNOŚĆ

Okres za jaki składany jest wniosek o płatność powinien być zgodny z harmonogramem płatności

1_ WNIOSEK ZA OKRES: od..... do.....

2_ PROJEKT

(1) Program Operacyjny Kapitał Ludzki

(2) Priorytet: *Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie*

(3) Działanie: *Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie*

(4) Poddziałanie:

(5) Nazwa projektu:

(6) Nr umowy/decyzji:

(7) Okres realizacji projektu od do

(8) Płatność:

(9) Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem (PLN):

(10) Wnioskowana kwota (PLN):

Zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie oraz umową o dofinansowanie projektu/ aneksem

Rodzaj płatności „zaliczkowa”

Kwota zgodna z harmonogramem płatności

Kwota zgodna z wartością wskazaną w tabeli 4 wniosku w kolumnie 3 w wierszu ”wydatki ogółem”



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



3_NAZWA BENEFICJENTA:

Adres siedziby:

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Osoba przygotowująca wniosek beneficjenta o płatność:

A) w części dot. postępu finansowego

Imię i nazwisko:

telefon:..... faks:..... e-mail:

A) w części dot. postępu rzeczowego

Imię i nazwisko:

telefon:..... faks:..... e-mail:

*Dane osoby, która
sporządzała postępowanie finansowe*

*Dane osoby, która
sporządzała postępowanie rzeczowe*



4_POSTĘP FINANSOWY REALIZACJI PROJEKTU

Zadania realizowane w ramach projektu, zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie

Wydatki zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie

Kwoty wydatków zgodnie z załącznikiem nr 1 + koszty pośrednie

Wydatki kumulatywne w podziale na kategorie określone w kolumnie 1, uznane za kwalifikowalne zgodnie z dotychczas otrzymanymi Informacjami o wynikach weryfikacji wniosku o płatność bez wydatków rozliczanych danym wnioskiem

Lp.	Zadania/cele założone we wniosku o dofinansowanie	Wydatki określone we wniosku o dofinansowanie projektu (PLN)	Wydatki poniesione w okresie rozliczeniowym (PLN)	Wydatki kwalifikowalne od początku realizacji projektu (bez wydatków w obecnym okresie rozliczeniowym) (PLN)	% realizacji
	1	2	3	4	5=(3+4)/2
1.1.	Zadanie 1 (nazwa)				
1.1.1	... w tym wydatki personelu				
1.2	Zadanie 2 (nazwa)				
1.2.1	... w tym wydatki personelu				
2	wydatki pośrednie				
3.	wydatki ogółem:				
3.1.	w tym VAT				
3.2.	w tym cross-financing				
3.3.	w tym wkład niepieniężny				
3.4	w tym objęte pomocą publiczną				
3.5.	w tym stawki jednostkowe				
3.6.	w tym kwoty ryczałtowe				



5_POSTĘP RZECZOWY REALIZACJI PROJEKTU

**Zadania
zdefiniowane
we wniosku
o dofinansowanie**

Zadania założone we wniosku o dofinansowanie	Stan realizacji
1	2
zadanie 1 (nazwa) ...	
zadanie 2 (nazwa)...	
...	

Stan realizacji poszczególnych zadań powinien :

- być zgodny z harmonogramem realizacji projektu
- być zgodny z postępem finansowym
- uwzględniać informacje na temat działań podjętych w okresie rozliczeniowym **na rzecz równości płci**. Opis ten nie musi dotyczyć każdego z realizowanych w projekcie zadań, a jedynie tych w ramach których działania na rzecz równości płci zostały podjęte i zrealizowane w danym okresie rozliczeniowym
- zawierać informacje np. na temat ilości uczestników biorących udział w danym zadaniu, tematyki prowadzonych zajęć i metod ich prowadzenia, uszczegółowienie wydatków wykazanych w Załączniku Nr 1 (co zakupiono i w jakim celu) itp.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



6_UZYSKANY PRZYCHÓD w okresie objętym wnioskiem

Lp.	Rodzaj przychodu	Kwota (PLN)
	1	2
	suma:	

Przychodem nie są odsetki bankowe !



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



7_KOREKTY FINANSOWE

Lp.	nr wniosku o płatność, w ramach którego wydatek został rozliczony	nr dokumentu, którego dotyczy korekta	rodzaj wydatku niekwalifikowalnego	data wykrycia korekty	wyjaśnienie korekty	wysokość korekty (PLN)	źródło finansowania
1.							
2.							
suma:							

- W/w tabela wypełniana jest w przypadku wykrycia wydatków niekwalifikowalnych w poprzednich, zatwierdzonych wnioskach o płatność
- Musi być wypełniona w sposób pozwalający na identyfikację wydatku, którego korekta dotyczy
- Nie należy umieszczać korekt wykazywanych przez komórkę kontrolną po zakończeniu czynności kontrolnych
- Korekty wykazywane we wniosku o płatność nie pomniejszają kwot we wniosku w którym są rozliczane. Beneficjent otrzymuje pismo o weryfikacji w którym IW podaje sposób rozliczenia korekty i pomniejszenia dokonuje się w kolejnym wniosku o płatność



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



8_ŹRÓDŁA FINANSOWANIA WYDATKÓW

Lp.	Źródło	w okresie rozliczeniowym (PLN)	od początku realizacji (bez wydatków w obecnym okresie rozliczeniowym) (PLN)
1.	Krajowe środki publiczne	0,00	0,00
1.1.	- budżet państwa	0,00	0,00
1.2.	- budżet jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
1.3.	- inne krajowe środki publiczne	0,00	0,00
1.3.1	- Fundusz pracy	0,00	0,00
1.3.2	- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00
2.	Pozostałe źródła	0,00	0,00
2.1.	- prywatne	0,00	0,00
	Suma	0,00	0,00

*W okresie, którego
dotyczy wnioski o płatność*

*Kumulatywnie
od początku projektu*

*Dotacja
otrzymywana w 100%*



9_ROZLICZENIE KWOTY DOFINANSOWANIA I WKŁADU WŁASNEGO**

Lp.		Kwota dofinansowania (PLN)	Wkład własny (PLN)				Ogółem (PLN)
			budżet państwa	budżet jednostki samorządu terytorialnego	inne krajowe środki publiczne	wkład prywatny	
1.	Całkowita wartość projektu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki przekazane dotychczas beneficjentowi w formie zaliczki*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kwota dotychczas rozliczonych środków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kwota rozliczana niniejszym wnioskiem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Procent rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota pozostająca do rozliczenia w kolejnym wniosku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* w tym wysokość ostatniej transzy

** tabela wypełniana w przypadku projektów, w których dofinansowanie przekazywane jest w formie zaliczki

Zgodnie z § 2 umowy o dofinansowanie projektu

Łączna kwota otrzymanych transz dotacji na ostatni dzień okresu rozliczeniowego

Kwota rozliczonych środków - narastająco zgodnie z Informacjami o wynikach weryfikacji wniosku Beneficjenta o płatność bez uwzględniania kwoty rozliczanej danym wnioskiem



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



10_HARMONOGRAM PŁATNOŚCI NA KOLEJNE OKRESY ROZLICZENIOWE

Okres rozliczeniowy	Planowane wydatki (PLN)	Planowana kwota wnioskowana (PLN)
od ... do ...		
od ... do ...		
od ... do ...		
od ... do ...		

*Okresy rozliczeniowe
wskazane w harmonogramie
płatności - załącznik do umowy*

*Informacja o całkowitych
planowanych wydatkach
kwalifikowalnych, w kolejnych
okresach rozliczeniowych i latach
– do końca zakończenia projektu*

*Zgodnie z harmonogramem
płatności – załącznik do
umowy*

*Dopuszczalna aktualizacja harmonogramu
Warunek – akceptacja we wniosku o płatność.
Nie wymaga aneksu.*

Harmonogram we wniosku o płatność

Okres rozliczeniowy	Planowane wydatki (PLN)	Planowana kwota wnioskowana (PLN)
01.04.2009 - 30.06.2009	40 000	45 000
01.07.2009 - 30.09.2009	45 000	48 000
01.10.2009 - 31.12.2009	47 000	50 000
01.01.2010 - 31.03.2010	49 000	30 000

Harmonogram we wniosku o płatność dla pierwszego wniosku o płatność złożonego za okres do 31.03.2009:

Warunek przekazania kolejnej transzy :

- rozliczenie minimum 70% łącznej kwoty dotychczas otrzymanych transz środków w ramach dotacji rozwojowej

Harmonogram wg umowy

Nr transzy	Kwota transzy dofinansowania	Okres za jaki składany będzie wniosek o płatność (od...do...)	Kwota planowanych całkowitych wydatków do rozliczenia
Transza 1	30 000		
Transza 2	45 000	01.01.2009 - 31.03.2009	22 000
Transza 3	48 000	01.04.2009 - 30.06.2009	40 000
Transza 4	50 000	01.07.2009 - 30.09.2009	45 000
Transza 5	30 000	01.10.2009 - 31.12.2009	47 000
Transza 6	0	01.01.2010 - 31.03.2010	49 000

Planując wydatki należy wziąć pod uwagę środki dotychczas rozliczone, kwota wnioskowana musi być zgodna z harmonogramem płatności zatwierdzonym przez DWUP.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



11_ PLANOWANY PRZEBIEG REALIZACJI PROJEKTU DO CZASU ZŁOŻENIA KOLEJNEGO WNIOSKU

Należy zwięźle opisać planowany przebieg realizacji projektu do czasu złożenia kolejnego wniosku o płatność, w szczególności uwzględnić informacje o planowanym terminie rozliczania kosztów związanych z realizacją zadań rozliczanych etapami oraz zadań których realizacja się opóźnia.

12_ INFORMACJA NA TEMAT PROBLEMÓW / TRUDNOŚCI ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ PROJEKTU

Należy opisać istotę problemów i podjęte środki naprawcze oraz wyjaśnić przyczyny odstępstw od harmonogramu realizacji projektu.

Najczęściej pojawiającym się błędem w/w punktach wniosku o płatność, to brak ich uzupełnienia.

Projektodawca jest zobowiązany wpisać informację zarówno na temat planowanego przebiegu realizacji projektu jak i problemów występujących w projekcie, jeżeli nie występują problemy, to również należy o tym poinformować.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



13_INFORMACJA O ZGODNOŚCI REALIZACJI PROJEKTU Z ZASADAMI POLITYK WSPÓLNOTOWYCH

Czy projekt realizowany jest zgodnie z zasadami polityk wspólnoty

TAK NIE

Należy zaznaczyć X Tak lub Nie

W przypadku nieprzestrzegania polityk wspólnoty należy opisać, na czym polegały nieprawidłowości oraz wskazać podjęte działania naprawcze.

14_OŚWIADCZENIE BENEFICJENTA

Ja, niżej podpisany, niniejszym oświadczam, że informacje zawarte we wniosku są zgodne z prawdą, a wydatki wykazane we wniosku są zgodne z zatwierdzonym budżetem projektu, zostały zapłacone oraz nie są współfinansowane z innych wspólnotowych instrumentów finansowych. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy co do okoliczności mającej znaczenie prawne.

15_ZAŁĄCZNIKI

- tabela 'Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem'
- Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia - wypełnia beneficjent realizujący wsparcie na rzecz osób lub instytucji
- Wyciągi bankowe potwierdzające wydatki objęte wnioskiem
- Raporty kasowe (bez załączników)/ podpisane przez beneficjenta zestawienia płatności gotówkowych potwierdzające wydatki objęte wnioskiem.

Miejscowość:

Data:

Podpis (imię i nazwisko):

2012-10-04

.....



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Najczęściej popełniane błędy we wnioskach o płatność

- W pkt. 2_Projekt (10) należy wpisać kwotę wnioskowaną zgodną z pkt. 10_Harmonogram płatności na kolejne okresy (wiersz 1) w kolumnie 3 Planowana kwota wnioskowana.
- Postęp finansowy wykazany w pkt. 4 wniosku o płatność nie koresponduje z postępowaniem rzeczowym wykazanym w pkt. 5. Beneficjent zobowiązany jest do pełnego opisu postępu rzeczowego w odniesieniu do zadań, których wydatki przedstawił w części dotyczącej postępu finansowego.
- Niespójne nazewnictwo zadań we wniosku o dofinansowanie oraz we wniosku o płatność. Beneficjent rozliczając wniosek o płatność powinien posługiwać się nazwami zadań, które zostały przedstawione w zaakceptowanej wersji wniosku o dofinansowanie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Najczęściej popełniane błędy we wnioskach o płatność

- Błędne wypełnianie pkt. 10 wniosku – Harmonogramu płatności na kolejne okresy rozliczeniowe.
 - Należy wykazać kolejne okresy rozliczeniowe bez bieżącego rozliczanego danym wnioskiem o płatność.
 - Planowane do poniesienia wydatki w kolejnych okresach rozliczeniowych powinny równać się sumie planowanych kwot wnioskowanych przez Beneficjenta.
- Błędne wypełnianie załącznika 1 do wniosku o płatność tj. Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem.
- W kolumnie 4 Data zapłaty należy wpisywać datę uregulowania płatności. Błędem jest wpisywanie przez Beneficjentów daty refundacji wydatku z konta projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Najczęściej popełniane błędy we wnioskach o płatność

- Wydatki poniesione i wykazywane we wniosku o płatność muszą dotyczyć okresu za jaki rozliczany jest wniosek. Nie można rozliczać wydatków, które dotyczą poprzednich zatwierdzonych okresów rozliczeniowych.
- W przypadku dokonywania zbiorczych refundacji z konta projektu konieczne jest wskazanie jakich wydatków dotyczy.
- W przypadku kolejnych uzupełnień i korekt błędów Beneficjent powinien uzupełnić lub skorygować wniosek we wszystkich zakresach wymienionych w piśmie o weryfikacji wniosku. Pomijanie uwag i wskazanych błędów niepotrzebnie wydłuża czas weryfikacji o kolejne uzupełnienia.
- Brak spójności pomiędzy załącznikiem 2 do WNP, a nakładką PEFS.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załączniki do wniosku o płatność (wraz z Załącznikiem nr 1 i 2)

- Oświadczenie beneficjenta o wartości planowanych wydatków (w przypadku projektów, gdzie występuje wkład własny)
- Oświadczenie beneficjenta o źródłach sfinansowania wydatków (w przypadku beneficjenta będącego JST)
- W przypadku wykazania korekt finansowych w pkt. (7) wniosku pismo o sposobie rozliczenia korekt finansowych / wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnej płatności (o ile w danym wniosku o płatność beneficjent wnioskuje o kolejną transzę dofinansowania)
- Aplikacja PEFS
- Wyciągi bankowe / raporty kasowe (zgodnie z umową o dofinansowanie)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wyciągi bankowe / zbiorcze zestawienia wydane przez bank stanowiące historię rachunku bankowego

- W przypadku wydruku elektronicznego wymagany jest podpis osoby upoważnionej / głównego księgowego.
- **Beneficjent zobowiązany jest złożyć wyciągi bankowe w zależności od zapisu w Umowie o dofinansowanie projektu tj. § 9 ust. 4 pkt. 2**
(wg wzoru umowy 2012 r.)
- Beneficjenci realizujący projekty przyjęte do realizacji na podstawie Planów działań na rok 2009, 2010 i 2011, zgodnie z pismem Ministerstwa Rozwoju Regionalnego z dnia 22 marca 2010 r., zostali zwolnieni z obowiązku przekazywania dokumentacji finansowej potwierdzającej poniesione wydatki.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zwolnienie Beneficjenta z dołączania wyciągów bankowych lub innych równoważnych dokumentów jest możliwe pod następującymi warunkami:

- a) dołączanie do każdego wniosku o płatność oświadczenia, że z rachunku bankowego przeznaczonego na obsługę projektu nie dokonano wypłat niezwiązanych z realizowanym projektem
- b) przekazywanie wraz z końcowym wnioskiem o płatność kserokopii wyciągów bankowych przedstawiających saldo na dzień dokonania zwrotu oszczędności w projekcie lub – w przypadku braku konieczności zwrotu środków – dzień sporządzenia wniosku
- c) brak stwierdzonych przez IW (IP2) lub inną właściwą instytucję kontrolną w stosunku do beneficjenta istotnych nieprawidłowości w wydatkowaniu środków otrzymanych na realizację projektów w ramach Działań/Poddziałań PO KL wdrażanych przez IW (IP2)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wyciągi bankowe / zbiorcze zestawienia wydane przez bank stanowiące historię rachunku bankowego powinny być :

- poświadczone za zgodność z oryginałem
- opisane tj. przy każdym wydatku należy wskazać, której pozycji w Załączniku nr 1 on dotyczy

W przypadku zbiorczych płatności obejmujących więcej niż jedną pozycję w Załączniku nr 1 (np. pochodne od wynagrodzeń) należy wskazać jakie konkretnie wydatki dotyczą poszczególnych pozycji w załączniku nr 1 np. zaliczka na podatek dochodowy - kwota 5 000,00 PLN (poz. 1- zł, poz. 2- zł, poz. 3 - zł).



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



W przypadku:

- **poniesienia wydatku z innych rachunków bankowych niż wyodrębnione dla potrzeb projektu** - należy również przedstawić wyciąg bankowy bądź potwierdzenie tej transakcji
- **płatności gotówkowych** - należy przedstawić raporty kasowe (kserokopie poświadczone za zgodność z oryginałem, bez załączników) bądź podpisane przez Beneficjenta zestawienie płatności gotówkowych objętym wnioskiem o płatność (kserokopia za zgodność z oryginałem)



INFORMACJA FINANSOWA dotycząca wniosku

ZESTAWIENIE DOKUMENTÓW potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem

Lp.	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Cross-financing (T/N)	Zadania zlecone (T/N)	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	W tym VAT	Źródła finansowania
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Zadanie 1 ()												
1			2012-10-22			N	N	0,00	0,00	0,00	0,00	
2			2012-10-22			N	T	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:										0,00	0,00	
Zadanie 2 ()												
3			2012-10-22			N	N	0,00	0,00	0,00	0,00	
4			2012-10-22			N	N	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:										0,00	0,00	
Koszty bezpośrednie razem:										0,00	0,00	
Zadania zlecone:										0,00	0,00	
Koszty pośrednie												
5			2012-10-22			N	N	0,00	0,00	0,00	0,00	
6			2012-10-22			N	N	0,00	0,00	0,00	0,00	
Koszty pośrednie razem:										0,00	0,00	
Koszty razem:										0,00	0,00	

*Załącznik nr 1
do wniosku o płatność*

**Koszty pośrednie
wyszczególnione
w przypadku rozliczania ich
na podstawie rzeczywiście
poniesionych wydatków**

**Załącznik nr 1 powinien być
podpisany przez osobę go
sporządzającą i zatwierdzającą**

Opracował:

Zatwierdził:



Przykład 1:

W projekcie zatrudniono do zadania „Zarządzanie projektem” na umowę o pracę pana Jana Kowalskiego – koordynatora projektu.

Na liście płac nie uwzględniono składek ZUS pracodawcy.

Lp.	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Cross-financing (T/N)	Zadania zlecone (T/N)	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	W tym VAT	Źródła finansowania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Zadanie 1 (Zarządzanie projektem)												
1	1/2012	585/2012	2012-10-19	2012-10-19; 2012-10-22	Wynagrodzenie brutto p. J. Kowalskiego koordynatora projektu za m-c 09/2012 (lista płac)	N	N	10 000,00	10 000,00	2 200,00	0,00	BP
2	01.09.2012	2125	2012-10-19	2012-10-22	Składki ZUS pracodawcy J. Kowalskiego koordynatora projektu za m-c 09/2012 (ZUS DRA)	N	N	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00	BP



Przykład 2:

W projekcie zatrudniono do zadania „Zarządzanie projektem” na umowę o pracę pana Jana Kowalskiego – koordynatora projektu.
Na liście płac uwzględniono składki ZUS pracodawcy.

Lp.	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Cross-financing (T/N)	Zadania zlecone (T/N)	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	W tym VAT	Źródła finansowania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Zadanie 1 (Zarządzanie projektem)												
1	09/2012	2156	2012-10-19	2012-10-22; 2012-10-04	Wynagrodzenie (brutto + ZUS pracodawcy) p. J. Kowalskiego koordynatora projektu za m-c 09/2012 (lista płac)	N	N	50 000,00	50 000,00	2 300,00	0,00	BP



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Przykład 3:

W projekcie zakupiono w ramach zadania *Szkolenia* materiały szkoleniowe w ilości 20 szt.

Lp.	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Cross-financing (T/N)	Zadania zlecone (T/N)	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	W tym VAT	Źródła finansowania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Zadanie 1 (Szkolenia)												
1	50/09/2012	2156	2012-10-22	2012-10-22	Materiały szkoleniowe - 20 szt. (faktura VAT)	N	N	100,00	100,00	100,00	18,70	BP



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 do wniosku o płatność – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

- Załącznik nr 2 od 01.02.2011 r. jest integralną częścią wniosku wypełnianego w Generatorze Wniosków Płatniczych (GWP) i ma na celu:
 - monitorowanie przepływu uczestników projektu
 - monitorowanie stopnia realizacji wskaźników rzeczowych założonych we wniosku o dofinansowanie, na realizację których projektodawca otrzymał dofinansowanie w ramach PO KL.
- **Pomiar wskaźników jest dokonywany z chwilą rozpoczęcia udziału w projekcie jego uczestników**, tj. z chwilą podpisania przez każdego z nich deklaracji uczestnictwa (wraz ze zgodą na przetwarzanie danych osobowych).
- Podpisanie deklaracji uczestnictwa jest warunkiem uznania kwalifikowalności wydatków poniesionych w związku z udziałem danej osoby w projekcie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

- Zalecane jest, aby podpisanie deklaracji miało miejsce w dniu **rozpoczęcia udziału w pierwszej formie wsparcia**.
- Jeżeli uczestnik podpisze deklarację, ale nie dojdzie do rozpoczęcia udziału w pierwszej formie wsparcia i nie zostaną poniesione wydatki w związku z jego uczestnictwem w projekcie, **dane na temat takiego uczestnika nie będą wykazywane**.
- Osoba może rozpocząć udział w projekcie **tylko raz** w trakcie całego okresu jego realizacji.
- **Mr** – wartość wskaźnika osiągnięta w danym okresie rozliczeniowym (wg stanu na koniec tego okresu)
- **Mp** – wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji projektu
- W przypadku projektów o charakterze **badawczym oraz informacyjno – promocyjnym** wypełnić należy tylko **tabelę 7**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

- Zgodnie z zapisami *Podręcznika Wskaźników Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013* Beneficjent **ma obowiązek monitorowania wskaźników, które określił we wniosku aplikacyjnym**, w ramach części sprawozdawczej wniosku o płatność (załącznik nr 2 do wniosku).
- **Jednocześnie należy podkreślić, że w ramach załącznika nr 2 należy monitorować wszystkie wskaźniki, których dotyczy projekt, nawet jeśli nie określono ich we wniosku o dofinansowanie.** W przypadku wskaźników, które nie zostały wskazane we wniosku aplikacyjnym, w kolumnie wartość docelowa wskaźnika (w części sprawozdawczej wniosku o płatność - tabela 7. *Osiągnięte wartości wskaźników*) należy wpisać „nie określono” oraz podać wartości wskaźnika, jakie zostały osiągnięte w danym okresie sprawozdawczym (kolumna Mr) oraz narastająco (kolumna Mp), zaś w kolumnie stopień realizacji wskaźnika należy wpisać „nie dotyczy”.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.2

Wskaźnik

- 1. Liczba osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które zakończyły udział w projekcie (ogółem/ kobiet /mężczyzn)**

Dotyczy wszystkich typów operacji zgodnie z Szczegółowym Opisem Priorytetów PO KL w ramach Poddziałania 7.2.1 i 7.2.2.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Wskaźnik odnosi się do projektów wdrażanych w **Poddziałaniu 7.2.1 i 7.2.2**, które realizują wsparcie na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.
- Zgodnie z zapisami SzOP w **Poddziałaniu 7.2.1** grupę docelową stanowią osoby niezatrudnione w wieku aktywności zawodowej zagrożone wykluczeniem społecznym z co najmniej jednego powodu wskazanego w art. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej - **wskaźnik będzie odnosił się tylko do tej grupy.**
- **Poddziałanie 7.2.2** dotyczy sektora ekonomii społecznej i w ramach projektów w nim realizowanych możliwe jest udzielenie wsparcia szkoleniowego, doradztwa oraz środków finansowych m.in. osobom zagrożonym wykluczeniem.
W tym przypadku definicja wykluczenia społecznego wskazana w słowniczku SzOP (*tj. brak lub ograniczenie możliwości uczestnictwa, wpływania i korzystania z podstawowych instytucji publicznych i rynków, które powinny być dostępne dla wszystkich, a w szczególności dla osób ubogich*) ma bezpośrednie zastosowanie przy pomiarze ww. wskaźnika, przy jednoczesnym pozostawieniu beneficjentowi decyzji odnośnie kwalifikowalności danej osoby do omawianej kategorii.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Wskaźnik mierzy liczbę osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które zakończyły udział w projekcie zgodnie ze ścieżką uczestnictwa zaplanowaną w projekcie. Za zakończenie udziału w projekcie zgodnie z zaplanowaną ścieżką uczestnictwa należy również uznać przypadek:
 - ✓ podjęcia zatrudnienia przez uczestnika przed zakończeniem udziału w projekcie
 - ✓ śmierci uczestnika projektu przed zakończeniem udziału w projekcie
- W ramach ww. wskaźnika nie należy uwzględniać osób, które przerwały udział w projekcie z własnej winy.
- Przerwanie udziału w projekcie ze względu na podjęcie nauki nie traktuje się jako ukończenie ścieżki uczestnictwa.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.2

Wskaźnik

- Liczba podmiotów ekonomii społecznej, które otrzymały wsparcie z EFS za pośrednictwem instytucji wspierających ekonomię społeczną**

Mierzy liczbę podmiotów ekonomii społecznej wspartych w projektach realizowanych w ramach Poddziałania 7.2.2



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- **Wskaźnik nie dotyczy spółdzielni socjalnych utworzonych dzięki wsparciu z EFS w ramach typu operacji nr 2 w ramach Poddziałania 7.2.2.**
- Wskaźnik **dotyczy następujących typów realizowanych operacji** (projektów) w ramach Poddziałania 7.2.2:
 - ✓ wszystkie typy operacji zgodnie z SzOP (obowiązującym do końca 2011 r.)
 - ✓ wsparcie dla utworzenia i/lub funkcjonowania (w tym wzmocnienia potencjału) instytucji wspierających ekonomię społeczną, zapewniających w ramach projektu w sposób komplementarny i łączny wskazane formy wsparcia (**typ operacji nr 1** zgodnie z SzOP)
 - ✓ działania prowadzące do poszukiwania i testowania długookresowych źródeł finansowania instytucji wspierających ekonomię społeczną oraz spółdzielni socjalnych (**typ operacji nr 3** zgodnie z SzOP).
- Należy pamiętać, iż dany podmiot może być wykazany **tylko jeden raz** w ramach wskaźnika na poziomie projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Definicja podmiotów ekonomii społecznej zawarta jest w SzOP tj.:

„W ramach PO KL do tej kategorii zaliczone zostały: spółdzielnie pracy, spółdzielnie inwalidów i niewidomych, organizacje pozarządowe oraz podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o pożytku publicznym i wolontariacie (Dz. U. z dnia 29 maja 2003 r. z późn. zm.), Centra Integracji Społecznej, Kluby Integracji Społecznej, Zakłady Aktywności Zawodowej, Warsztaty Terapii Zajęciowej.”

Podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 ww. ustawy to:

- osoby prawne i jednostki organizacyjne działające na podstawie przepisów o stosunku Państwa do Kościoła Katolickiego w Rzeczypospolitej Polskiej, o stosunku Państwa do innych kościołów i związków wyznaniowych oraz o gwarancjach wolności sumienia i wyznania, jeżeli ich cele statutowe obejmują prowadzenie działalności pożytku publicznego
- stowarzyszenia jednostek samorządu terytorialnego
- spółdzielnie socjalne
- spółki akcyjne i spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz kluby sportowe będące spółkami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie (Dz. U. Nr 127, poz. 857, z późn. zm.2), które nie działają w celu osiągnięcia zysku oraz przeznaczają całość dochodu na realizację celów statutowych oraz nie przeznaczają zysku do podziału między swoich udziałowców, akcjonariuszy i pracowników



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.2

Wskaźnik

3. Liczba podmiotów ekonomii społecznej utworzonych dzięki wsparciu z EFS

*Mierzy liczbę spółdzielni socjalnych utworzonych w ramach projektu realizowanego w **Poddziałaniu 7.2.2.***



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- **Wskaźnik dotyczy tylko i wyłącznie typu operacji nr 2 zgodnie z SzOP tj. wsparcie na założenie spółdzielni socjalnej, przystąpienie do lub zatrudnienie w spółdzielni socjalnej poprzez zastosowanie w ramach projektu co najmniej dwóch ze wskazanych instrumentów.**
- Za moment utworzenia spółdzielni socjalnej uznaje się wpisanie podmiotu do Krajowego Rejestru Sądowego.
- Spółdzielnia socjalna może być wykazana tylko raz - bez względu na liczbę osób, którym przyznano środki finansowe na założenie spółdzielni socjalnej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.2

Wskaźnik

4. Liczba osób, które otrzymały wsparcie w ramach instytucji ekonomii społecznej (ogółem/ kobiet/ mężczyzn)

Dotyczy wszystkich typów operacji zgodnie z SzOP w ramach Poddziałania 7.2.1 i 7.2.2.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



- Wskaźnik mierzy liczbę osób, które otrzymały wsparcie w wyniku udziału w projekcie realizowanym **przez lub na rzecz podmiotów ekonomii społecznej** w ramach Działania 7.2.
- **Na przykład: wskaźnik ten należy również monitorować w przypadku projektu, który jest realizowany przez organizację pozarządową, która zgodnie z definicją z SzOP jest podmiotem ekonomii społecznej pomimo tego, że projekt nie jest skierowany do podmiotów ekonomii społecznej a do uczestników projektu będących osobami wykluczonymi społecznie.**
- Definicja podmiotów ekonomii społecznej jest zawarta w SzOP
- Za osoby, które otrzymały wsparcie uznaje się wszystkie osoby, które rozpoczęły udział w projekcie. Osoba może być wykazana **tylko raz** w ramach projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.2

- Szczegółowe wskaźniki określone we wniosku aplikacyjnym należy wykazać w w/w tabeli, w wierszu „**Inne wskaźniki określone we wniosku o dofinansowanie**”



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 7. Osiągnięte wartości wskaźników - Działanie 7.4

Wskaźnik

- 1. Liczba osób niepełnosprawnych, które zakończyły udział w projekcie (ogółem/ kobiet/ mężczyzn)**

Dotyczy wszystkich typów operacji zgodnie ze Szczegółowym Opisem Priorytetów PO KL



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wskaźnik mierzy liczbę osób niepełnosprawnych, które zakończyły udział w projekcie (zgodnie ze ścieżką uczestnictwa w projekcie) realizowanym **w ramach Działania 7.4.**

Osoby niepełnosprawne to osoby z orzeczeniem o stopniu niepełnosprawności.

W przypadku projektów, których nadrzędnym celem jest podjęcie zatrudnienia, zakończenie udziału w projekcie z powodu podjęcia zatrudnienia wcześniej, niż uprzednio było to planowane, należy uznać za zakończenie udziału w projekcie zgodnie z zaplanowaną ścieżką.

W ramach ww. wskaźnika nie należy uwzględniać osób, które przerwały udział w projekcie z własnej winy.

Osoba może być wykazana tylko raz w ramach projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Załącznik nr 2 – Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia

Tabela 8. Informacja o wykonaniu wskaźnika efektywności zatrudnieniowej

Dotyczy projektów złożonych w odpowiedzi na konkurs:

- ✓ *I/7.2.1/A/11 (dla typów operacji 3-8, 11)*
- ✓ *II/7.2.1/C/11 (dla typów operacji 3-8, 11)*
- ✓ *III/7.2.1/E/11 (dla wszystkich typów operacji)*
- ✓ *I/7.2.1/A/12 (dla typów operacji 3-7, 11)*
- ✓ *II/7.2.1/B/12 (dla wszystkich typów operacji)*



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej

*Beneficjenci realizujący projekty
przyjęte do realizacji na podstawie
Planów działań na rok 2011*

- **Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej dla jego uczestników mierzony na zakończenie projektu wynosi co najmniej 20 %.**

Zgodnie z dokumentacją konkursową:

- Określony powyżej odsetek uczestników projektu podejmie zatrudnienie na okres **co najmniej 6 miesięcy na podstawie umowy o pracę**, która przewiduje wymiar czasu pracy w wysokości **co najmniej 1/2 etatu**.
- Przerwanie udziału w projekcie z powodu podjęcia zatrudnienia oznacza zakończenie udziału zgodnie z zaplanowaną ścieżką wsparcia (dla Priorytetu VII). Wliczenie w/w osoby do wskaźnika efektywności zatrudnieniowej uzależnione jest od w/w warunków tj. umowa o pracę na okres 6 miesięcy na co najmniej 1/2 etatu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej

*Beneficjenci realizujący projekty
przyjęte do realizacji na podstawie
Planów działań na rok 2012*

- **Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej dla jego uczestników mierzony na zakończenie projektu wynosi co najmniej 20 %**
- *Zgodnie z Podręcznikiem Wskaźników Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013:*
 - **Przez zatrudnienie należy rozumieć podjęcie pracy w oparciu o:**
 - stosunek pracy
 - stosunek cywilno-prawny
 - samozatrudnienie



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej

*Beneficjenci realizujący projekty
przyjęte do realizacji na podstawie
Planów działań na rok 2012*

Podjęcie zatrudnienia przez uczestnika projektu na podstawie umowy cywilno-prawnej należy uwzględnić pod warunkiem spełnienia łącznie dwóch przesłanek:

- umowa zawarta na okres minimum trzech miesięcy
- wartość umowy zlecenia/umowy o dzieło nie może być niższa niż 3-krotność minimalnego wynagrodzenia

Minimalne wynagrodzenie to najniższa miesięczna płaca brutto dla pracownika zatrudnionego na podstawie umowy o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy (tzw. pełen etat). Wysokość minimalnego wynagrodzenia określana jest corocznie na podstawie Ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę. Przez wartość umowy należy rozumieć wartość całej umowy cywilno-prawnej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wskaźnik efektywności zatrudnieniowej

Potwierdzenie zatrudnienia następuje na podstawie dostarczonych przez uczestników projektu dokumentów potwierdzających podjęcie zatrudnienia lub samozatrudnienia (np. kopia umowy o pracę lub umowy cywilno-prawnej, zaświadczenie z zakładu pracy o zatrudnieniu, zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, zaświadczenie PUP o wyrejestrowaniu z ewidencji osób bezrobotnych z powodu podjęcia pracy).

W związku z powyższym Beneficjent powinien zobowiązać uczestników projektów (na etapie podpisywania deklaracji uczestnictwa w projekcie) do dostarczenia dokumentów potwierdzających zatrudnienie po zakończeniu udziału w projekcie, o ile uczestnik podejmie zatrudnienie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Formularz PEFS

Zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu Beneficjent ma m.in. obowiązek „przekazania w formie elektronicznej, wraz z wnioskiem o płatność, informacji o wszystkich uczestnikach Projektu (...)”.

Formularz PEFS 2007 powinien zostać dostarczony na płycie CD lub innym nośniku danych do właściwej instytucji, do której składany jest wniosek beneficjenta o płatność, **osobiście lub pocztą tradycyjną za potwierdzeniem odbioru.**

Przekazywane dane powinny zostać uprzednio skompresowane do jednego z formatów: ZIP, TAR, GZ lub RAR oraz zabezpieczone hasłem z wykorzystaniem np. programu 7-Zip lub Win RAR. Użycie innego programu kompresującego jest dopuszczalne pod warunkiem, że instytucja, do której składany jest wniosek o płatność wraz z Formularzem PEFS 2007, dysponuje adekwatnym narzędziem dekompresującym.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Formularz PEFS

Hasło, przy użyciu którego zostaną zabezpieczone dane, powinno zostać przekazane do instytucji, do której dane będą kierowane w **odrębnej niż zabezpieczony Formularz przesyłce**.

Niedopuszczalne jest przesyłanie Formularza PEFS 2007 z danymi pocztą elektroniczną.

Ogólne hasło logowania do Formularza PEFS 2007 (wersja 2.0) jest następujące:

- **identyfikator: admin**
- **hasło: Pef\$IP_2**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Formularz PEFS

Prosimy o oznakowanie koperty, w której przesyłają
Państwo hasło w następujący sposób:

Adres nadawcy

Dolnośląski Wojewódzki
Urząd Pracy w Wałbrzychu
Filia we Wrocławiu
ul. Armii Krajowej 54
50-541 Wrocław

Nr projektu:

Działanie nr...

Poddziałanie nr...



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Formularz PEFS

Ponadto przypominamy, iż Instytucja Zarządzająca PO KL udostępniła **wersję 3.0 Formularza PEFS 2007 wraz ze zaktualizowaną Instrukcją jego wypełniania. Nowy Formularz powinien być stosowany przez Beneficjentów, którzy podpisali umowę o dofinansowanie projektu w roku 2012 i rozpoczęli realizację projektu po dacie udostępnienia nowej wersji narzędzia (tj. lipiec 2012 r.). Beneficjenci, którzy rozpoczęli realizację projektu przed datą udostępnienia Formularza w wersji 3.0, mogą w dalszym ciągu korzystać z narzędzia w wersji 2.0.**

W Formularzu PEFS 2007 w wersji 3.0 wprowadzono zmiany słowników w zakresie działań, poddziałań oraz rodzajów wsparcia (w związku ze zmianami w PO KL po przeglądzie śródkresowym) oraz dodano nowe pola dotyczące m.in. informacji o niepełnosprawności, przynależności do mniejszości narodowej lub etnicznej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wypełniając aplikację PEFS należy zwrócić uwagę na

- W przypadku uczestników, którzy kontynuują udział w projekcie **w polu „Zakończenie udziału osoby we wsparciu zgodnie z zaplanowaną dla niej ścieżką uczestnictwa” należy zaznaczyć – TAK.** Opcja ta zaznaczona jest domyślnie. Weryfikacja tego pola będzie się odbywać kolumnie zakończenia udziału w projekcie.
- Uczestnicy, którzy rozpoczęli lub kontynuują udział w projekcie w danym okresie rozliczeniowym, za który składany jest wniosek o płatność, mają tylko datę rozpoczęcia udziału w projekcie. Data zakończenia udziału w projekcie w takich przypadkach pozostaje pusta! **Nie należy wprowadzać planowanej daty zakończenia udziału we wsparciu.**
- **W polu „Numer projektu”** należy wprowadzić numer projektu zaczynający się od symbolu identyfikującego Program Operacyjny Kapitał Ludzki np. **POKL.07.02.01-02-...../09,**
POKL.07.03.00-02-...../10.
- **W polu „Dane instytucji”** – w ramach tej zakładki zbierane są dane dotyczące instytucji, na rzecz której udzielone zostało wsparcie, wraz ze szczegółowymi informacjami dotyczącymi udzielonego im wsparcia. **W przypadku, gdy wsparcie nie jest udzielane na rzecz instytucji, nie należy wypełniać w/w pola.**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Wypełniając aplikację PEFS należy zwrócić uwagę na

W zakładce „*Dane uczestników indywidualnych*” należy również zbierać dane **członków organizacji i wolontariuszy**, którzy nie są pracownikami danej organizacji (tzn. nie świadczą pracy na podstawie umowy o pracę lub umowy cywilno-prawnej)

Dodatkowo należy wypełnić zakładkę „*Dane instytucji*”, dotyczące organizacji, dla której wolontariusz lub członek organizacji świadczy pracę.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Niekompletny zakres danych w Formularzu PEFS

Dostarczenie przez Beneficjenta Formularza PEFS z niekompletnymi danymi będzie skutkowało brakiem jego akceptacji.

W przypadku, gdy dane kontaktowe nie są możliwe do pozyskania przez projektodawcę (np. uczestnik projektu nie posiada żadnego numeru telefonu komórkowego lub adresu e-mail) sytuacja taka powinna być każdorazowo szczegółowo wyjaśniona w piśmie przewodnim przekazywanym wraz z wnioskiem o płatność.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Aktualizowanie danych w Formularzu PEFS

- Określenie statusu uczestnika projektu **nie podlega zmianie** (wiek, status na rynku pracy itp.)
- Dane, które **podlegają aktualizacji** obejmują następujące dane kontaktowe:
 - ✓ nazwisko (np. zmiana stanu cywilnego)
 - ✓ ulica, numer domu, numer lokalu, miejscowość, kod pocztowy, województwo, powiat, telefon stacjonarny, telefon komórkowy, adres poczty elektronicznej
 - ✓ W sytuacji zmiany adresu zamieszkania, gdy zmienia się obszar zamieszkania z wiejskiego na miejski lub odwrotnie **nie dokonujemy aktualizacji**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Procedura nadawania sztucznych numerów NIP i REGON (Zał. Nr 3 Instrukcji wypełniania Formularza PEFS 2007)

Ma zastosowanie do podmiotów otrzymujących wsparcie w ramach PO KL, nie posiadających numeru NIP lub REGON np. punkt przedszkolny, szkoła w zespole szkół, nowopowstały podmiot gospodarczy.

Beneficjent przekazuje do IZ PO KL zgłoszenie konieczności nadania sztucznego numeru NIP lub REGON, na elektronicznym formularzu (plik XLS) do pobrania ze strony:

http://www.efs.gov.pl/Dokumenty/Strony/Interpretacje_IZ_POKL.aspx



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Kwalifikowalność wydatków w projekcie

Obowiązek zgodności wydatków z cenami rynkowymi dotyczy etapu wyboru projektów, przyjmowania ich do realizacji oraz rozliczania projektów. IW posiada nowe uprawnienia w tym zakresie. Wykazanie danego wydatku w budżecie nie zwalnia beneficjenta z konieczności ponoszenia wydatków zgodnie z zasadą należytego zarządzania finansami.

Oszczędności w projekcie - w szczególności wynikające z zastosowania PZP lub zasady konkurencyjności - mogą być wykorzystane tylko i wyłącznie za zgodą IW, o ile zwiększają rezultaty projektu.

Rekomendacje z audytu KE - kontrola kosztów pośrednich ujmowanych w kosztach bezpośrednich. Koszty należące do katalogu kosztów pośrednich nie mogą być ujęte w kosztach bezpośrednich. Koszt taki jest niekwalifikowalny i powinien być odzyskany zgodnie z procedurą.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu - zasady ogólne

- Wydatki związane z wynagrodzeniem personelu są ponoszone zgodnie z przepisami krajowymi, w szczególności zgodnie z Kodeksem pracy oraz z Kodeksem cywilnym.
- W ramach wynagrodzenia personelu, zasadniczo są kwalifikowalne wszystkie składniki wynagrodzenia, w szczególności wynagrodzenie brutto, składki pracodawcy na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
- W ramach wynagrodzenia personelu, wpłaty dokonywane przez pracodawców zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zwany dalej „PFRON”, nie są wydatkiem kwalifikowalnym.
- W ramach projektu nie są kwalifikowalne nagrody jubileuszowe dla personelu projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu

Jeśli pracownik jest zatrudniony **u beneficjenta na podstawie umowy o pracę poza projektem**, to zawarcie z takim pracownikiem przez tego beneficjenta **umowy cywilnoprawnej w ramach projektu jest dopuszczalne wyłącznie w uzasadnionych przypadkach, w szczególności gdy charakter zadań wyklucza możliwość ich realizacji w ramach stosunku pracy** (np. szkolenia / wykłady realizowane w weekendy) oraz pod warunkiem spełnienia przesłanek określonych w podrozdz. 4.5.2 pkt 2 nowych *Wytycznych*, tj.:

- jest to zgodne z przepisami krajowymi, tj. praca wykonywana w ramach umowy cywilnoprawnej jest rodzajowo różna od pracy wykonywanej na podstawie stosunku pracy, chyba że przepisy pragmatyk służbowych stanowią odrębnie
- zakres zadań w ramach umowy cywilnoprawnej jest precyzyjnie określony
- zaangażowanie w ramach stosunku pracy pozwala na efektywne wykonywanie zadań w ramach umowy cywilnoprawnej
- osoba ta prowadzi ewidencję godzin pracy zaangażowanych w realizację zadań w ramach umowy cywilnoprawnej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu

Natomiast jeśli pracownik jest zatrudniony **u beneficjenta na podstawie umowy o pracę w ramach projektu**, to zawarcie **umowy cywilnoprawnej w ramach tego samego projektu jest niedopuszczalne**. Zgodnie z zapisami nowych Wytycznych (*Podrozdz. 4.5 Sekcja 1 pkt 2*) wszystkie obowiązki i zadania realizowane przez pracownika beneficjenta w ramach jednego lub więcej projektów powinny być ujęte w jednej umowie o pracę.

Jeżeli beneficjent chce zaangażować dotychczasowego pracownika będącego personelem projektu do realizacji innych zadań w ramach projektu, należy zmienić mu zakres obowiązków w ramach stosunku pracy.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu

Zgodnie z art. 22 § 1 Kodeksu pracy - przez nawiązanie stosunku pracy pracownik zobowiązuje się do wykonywania pracy **określonego rodzaju na rzecz pracodawcy i pod jego kierownictwem oraz w miejscu i czasie wyznaczonym przez pracodawcę, a pracodawca - do zatrudniania pracownika za wynagrodzeniem.**

Zatrudnienie w warunkach określonych wyżej jest zatrudnieniem na podstawie stosunku pracy, bez względu na nazwę zawartej przez strony umowy (art. 22 § 11). Nie jest dopuszczalne zastąpienie umowy o pracę umową cywilnoprawną przy zachowaniu ww. warunków wykonywania pracy (art. 22 § 12).



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu

Praca w rozumieniu *Kodeksu pracy* charakteryzuje się następującymi cechami:

- jest wykonywana za wynagrodzeniem,
- jest wykonywana osobiście przez pracownika,
- jest powtarzalna, czyli nie jest czynnością jednorazową,
- jest wykonywana w miejscu i czasie wskazanym przez pracodawcę, który dostarcza narzędzia, materiały i inne środki niezbędne do wykonywania obowiązków i zadań,
- jest świadczona na rzecz i pod kierownictwem pracodawcy.

Łączne spełnienie powyższych cech jest decydujące do zakwalifikowania czynności świadczenia pracy, jako **pracy na podstawie stosunku pracy** regulowanego przepisami Kodeksu pracy. Podkreślić w związku z tym należy, że **nazwa umowy** (np. umowa zlecenia) **nie ma decydującego znaczenia dla oceny, czy jest to umowa cywilnoprawna, czy też umowa o pracę. Zawsze należy uznać, że kreuje ona stosunek pracy, jeśli praca jest wykonywana w warunkach określonych powyżej.**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zatrudnianie personelu

Angażując nowy personel do projektu od 1 stycznia 2011 r. należy pamiętać o obowiązku zweryfikowania, czy osoba ta jest **zaangażowana w realizację zadań w więcej niż jednym projekcie.**

Należy pamiętać, że wydatki związane z zatrudnieniem takiej osoby są kwalifikowalne tylko i wyłącznie w sytuacji, gdy obciążenie wynikające z pracy w kilku projektach nie wyklucza możliwości prawidłowej i efektywnej realizacji wszystkich zadań powierzonych tej osobie; dotyczy to zarówno zaangażowania danej osoby w realizację projektów finansowanych w ramach PO KL jak również w ramach innych programów NSRO.

Ponadto osoba ta musi:

- prowadzić ewidencję godzin i zadań realizowanych w ramach wszystkich projektów, w które jest zaangażowana;
- udostępnić beneficjentowi ww. ewidencję godzin w okresie realizacji zadań w ramach danego projektu beneficjenta.

Angażując nowy personel do projektu od 1 stycznia 2012 r. należy także pamiętać o obowiązku zweryfikowania, **czy zaangażowanie osoby realizującej zadania w więcej niż jednym projekcie NSRO nie przekracza 240 godzin miesięcznie.**



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Koszty pośrednie

- Katalog kosztów pośrednich jest zamknięty.
- Żadna z tej kategorii wydatków nie może zostać wykazana w ramach kosztów bezpośrednich, w szczególności w zadaniu „zarządzanie projektem”.

Katalog kosztów pośrednich wskazuje w kilku przypadkach wyraźne odniesienie do kosztów związanych z obsługą administracyjną projektu (np. koszty materiałów biurowych i artykułów piśmienniczych związanych z obsługą administracyjną projektu), których nie można przypisać do konkretnego zadania merytorycznego.

Oznacza to, że w przypadku, gdy analogiczne koszty związane byłyby z realizacją zadań merytorycznych (np. koszty materiałów biurowych lub artykułów piśmienniczych niezbędnych do realizacji zadania merytorycznego), to nie są one uwzględnione w katalogu kosztów pośrednich i tym samym nie są ograniczone limitem kosztów pośrednich w przypadku ich rozliczania ryczałtem.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Koszty pośrednie

W każdym przypadku, gdy koszty administracyjne odnoszą się do zarządzania projektem, w szczególności dotyczą:

- kosztów rozmów telefonicznych personelu zarządzającego, kosztów dostępu do Internetu na potrzeby personelu zarządzającego
- kosztów materiałów biurowych i powielania dokumentów na potrzeby personelu zarządzającego

będą rozliczane w ramach **kosztów pośrednich** i z tego powodu **nie mogą zostać wykazane w kosztach** bezpośrednich w zadaniu Zarządzanie projektem.

Osoby wykonujące czynności w ramach kosztów pośrednich nie stanowią personelu projektu i nie mają do nich zastosowania zapisy podrozdziału 2.1.1.3 *Koszty związane z angażowaniem personelu.*



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Przejrzystość i konkurencyjność wydatków

- Beneficjenci, którzy nie są zobowiązani do stosowania ustawy PZP są zobligowani do stosowania Zasady konkurencyjności.
- Beneficjent przygotowuje i przeprowadza postępowanie o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców.
- W przypadku naruszenia przez Beneficjenta zasad dotyczących przejrzystości i konkurencyjności wydatków, podmiot będący stroną umowy lub inny uprawniony organ kontrolny ma prawo zastosować taryfikator korekt określony w umowie o dofinansowanie projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zasada konkurencyjności

Zasada konkurencyjności nie dotyczy:

- zamówień dotyczących zadań wykonywanych przez personel zarządzający projektu ujętego w zadaniu Zarządzanie projektem
- zamówień dotyczących zadań wykonywanych przez personel projektu, z którym Beneficjent w okresie co najmniej jednego roku przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu współpracował w sposób ciągły lub powtarzalny – zawarta umowa o współpracy, współpraca w ciągu 12 miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie
- Zapytanie ofertowe do co najmniej trzech wykonawców



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zasada efektywnego zarządzania finansami

- Beneficjent dokonuje wszystkich wydatków w ramach projektu zgodnie z zasadą efektywnego zarządzania finansami, tj. w sposób racjonalny i efektywny
- Zakup usługi lub towaru o wartości powyżej 20 tys. zł netto jest poprzedzony udokumentowanym rozeznaniem rynku w celu potwierdzenia jego ceny rynkowej. UWAGA! Zasadę stosuje się do wszystkich typów kupowanych usług także tych wyłączonych z Zasady konkurencyjności !!! (Koszty zarządzania)
- Kwota 20 tys. zł dotyczy pojedynczego zakupu w ramach projektu.
- Rozeznanie rynku nie dotyczy zakupu towaru lub usługi dokonanego zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych lub Zasadą konkurencyjności zawartą w niniejszych Wytycznych



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Zasada efektywnego zarządzania finansami

- Rozeznanie rynku oznacza **porównanie cen** danego towaru / usługi u co najmniej trzech potencjalnych dostawców towarów lub usługodawców, o ile na rynku istnieje trzech potencjalnych dostawców/usługodawców dla danego towaru / usługi
- W przypadku towarów lub usług, dla których porównanie cen nie jest możliwe, Beneficjent dokonuje wyboru wykonawcy zgodnie z procedurą obowiązującą dla zasady konkurencyjności
- Beneficjent dokonuje opisu towaru lub usługi z najwyższą starannością uwzględniając wszystkie kryteria mogące mieć wpływ na cenę



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Partnerstwo w projekcie

- Idea partnerstwa nie dopuszcza możliwości zlecenia świadczenia usług czy zakupu towarów pomiędzy beneficjentem (liderem) a partnerami, w tym także angażowania pracowników/współpracowników partnerów przez beneficjenta (lidera).
- Rolą każdego z partnerów jest wspólna realizacja projektu uwzględniająca pełen potencjał organizacyjny, techniczny, kadrowy i finansowy.
- Zmiana partnera w projekcie.
W przypadku rezygnacji dotychczasowego partnera z udziału w projekcie – Beneficjent jest zobowiązany zapewnić udział nowego partnera (jeśli kwestia partnerstwa decydowała o dofinansowaniu)



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Reguła proporcjonalności

Na etapie końcowego rozliczenia projektu, tj. przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność, weryfikowane jest spełnienie:

- kryteriów dostępu warunkujące otrzymanie dofinansowania,
- kryteriów strategicznych określonych dla projektu,
- celu, wyrażonego wskaźnikami pomiaru celu głównego i celów szczegółowych wskazanych we wniosku o dofinansowanie projektu

Dotyczy rozliczenia projektu pod względem finansowym w zależności od stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Reguła proporcjonalności

W przypadku niespełnienia kryteriów dostępu –

wszystkie wydatki dotychczas rozliczone w ramach projektu mogą zostać uznane za niekwalifikowalne, co wynika z faktu, że gdyby Beneficjent nie założył, że spełni to kryterium, projekt nie otrzymałby dofinansowania

W przypadku niespełnienia kryterium strategicznego lub nieosiągnięcia celu projektu –

wysokość wydatków w dotychczas zatwierdzonych wnioskach o płatność może zostać proporcjonalnie zmniejszona, co jednocześnie oznacza odpowiednie obniżenie kwoty dofinansowania określonej w umowie o dofinansowanie projektu



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Reguła proporcjonalności

Wysokość zmniejszenia dofinansowania:

- uzależniona jest od stopnia niezrealizowania kryterium lub celu,
- dotyczy wydatków związanych z tym zadaniem merytorycznym (zadaniami merytorycznymi), którego założenia nie zostały osiągnięte lub kosztów zarządzania projektem i kosztów pośrednich.

W sytuacji, gdy nieosiągnięta założeń danego zadania na zaplanowanym poziomie, ale jednocześnie poziom wydatków poniesionych na to zadanie jest adekwatny do faktycznie osiągniętych założeń, regułą proporcjonalności są objęte wyłącznie koszty zarządzania projektem i koszty pośrednie.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Reguła proporcjonalności

Zastosowanie reguły proporcjonalności ma miejsce pod warunkiem, że nieosiągnięcie założeń merytorycznych projektu **wynika z przyczyn leżących po stronie Beneficjenta.**

Podczas ustalania stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych projektu określa się stopień winy lub niedochowania należytej staranności przez Beneficjenta skutkujące nieosiągnięciem w/w założeń.

Reguła proporcjonalności **nie ma zastosowania w przypadku wystąpienia siły wyższej.**

IW (IP 2) może odstąpić od rozliczenia projektu zgodnie z w/w zasadą lub obniżyć wysokość środków tej regule podlegających, jeżeli Beneficjent o to wnioskuje i należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Dziękuję za uwagę

***Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy
filia we Wrocławiu
Wydział Integracji Społecznej***

***ul. Armii Krajowej 54, 50-541 Wrocław
tel. 71 39 74 131***

***Spotkanie informacyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej
w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego***