**Załącznik nr 9 Taryfikator korekt kosztów pośrednich za naruszenia postanowień Umowy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj naruszenia** | **Korekta kosztów pośrednich:** |
| 1. | Beneficjent, bez racjonalnego uzasadnienia, nie przedstawia w terminie wyznaczonym przez Instytucję Pośredniczącą, jednak nie krótszym niż 5 dni roboczych, informacji i wyjaśnień, dokumentów związanych z realizacją projektu. | 0,2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu.  Korekty nie stosuje się, gdy Instytucja Pośrednicząca w związku z naruszeniem za niekwalifikowalną uzna część wydatków bezpośrednich. |
| 2. | Beneficjent nie realizuje postanowień Umowy i nie przekazuje do Instytucji Pośredniczącej we właściwym terminie szczegółowego harmonogramu udzielanego wsparcia i jego aktualizacji. | 2.000,00 PLN kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu.  Korekta naliczana dla każdego przypadku oddzielnie.  Korekty nie stosuje się, gdy Instytucja Pośrednicząca w związku z naruszeniem za niekwalifikowalną uzna część wydatków bezpośrednich. |
| 3. | Beneficjent nie realizuje postanowień Umowy i nie przekazuje do Instytucji Pośredniczącej we właściwym terminie listy obecności (wskazującej datę zajęć, numer projektu i tytuł szkolenia) podpisanej przez uczestników szkolenia. | 1.000,00 PLN kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu. Korekta naliczana po stwierdzeniu trzech pierwszych przypadków nie przesłania w wymaganym czasie listy obecności zawierającej wymagane dane identyfikujące projekt i szkolenie.  1.500,00 PLN kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu. Korekta naliczana dla kolejnych przypadków nie przesłania w wymaganym czasie listy obecności zawierającej wymagane dane identyfikujące projekt i szkolenie.  Korekty nie stosuje się, gdy Instytucja Pośrednicząca w związku z naruszeniem za niekwalifikowalną uzna część wydatków bezpośrednich. |
| 4. | Beneficjent:   * przedkłada wielokrotnie wniosek o płatność lub dokumenty źródłowe niskiej jakości (np. niekompletne, z tymi samymi błędami) lub * nie wprowadza danych do systemu teleinformatycznego CST2021 lub wprowadza dane niekompletne lub * wprowadza dane do CST2021 z błędami. | |  | | --- | | W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy: |   - 0,2 % wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu.  W przypadku ponownego wystąpienia naruszenia dla wniosku o płatność za kolejny okres rozliczeniowy:  - 0,3% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu.  Korekta stosowana jest wyłącznie w przypadku braku możliwości zaakceptowania przez Instytucję Pośredniczącą trzeciej wersji wniosku o płatność. Korekty nie stosuje się, gdy brak możliwości akceptacji wniosku o płatność wynika ze zgłaszania nowych uwag przez Instytucję Pośredniczącą, niezgłaszanych na wcześniejszym etapie weryfikacji wniosku o płatność. |
| 5. | Beneficjent zaangażował do projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami Umowy. | 5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w złożonych dotychczas wnioskach o płatność.  W przypadku nieusunięcia nieprawidłowości – 5% kosztów pośrednich wykazanych w każdym kolejnym wniosku o płatność. |
| 6. | Beneficjent nie wdrożył w wyznaczonym terminie zaleceń z kontroli o kluczowym i istotnym znaczeniu, które nie dotyczą zwrotu wydatków niekwalifikowalnych. | 0,3% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu. |
| 7. | W wyniku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązku dotyczącego szczegółowego harmonogramu udzielania wsparcia (zamieszczania na stronie internetowej projektu lub na stronie beneficjenta, przekazywania do Instytucji Pośredniczącej lub aktualizacji) wizyta monitoringowa nie doszła do skutku lub nie została przeprowadzona w zakresie zgodnym z harmonogramem. | W przypadku wystąpienia naruszenia po raz pierwszy:  - 3% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu, jednak nie więcej niż 5.000,00 PLN za niezrealizowaną wizytę monitoringową.  W przypadku wystąpienia naruszenia po raz kolejny:  - 5% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu, jednak nie więcej niż 10.000,00 PLN za każdą kolejną niezrealizowaną wizytę monitoringową. |
| 8. | Beneficjent nie realizuje postanowień Umowy i nie przekazuje do Instytucji Pośredniczącej we właściwym terminie danych koordynatora Projektu, zmienionych danych koordynatora. | 0,2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu. |
| 9. | Beneficjent nie prowadzi biura projektu zgodnie z warunkami Umowy, w szczególności biuro nie jest czynne w stale określonych godzinach, zadeklarowanych przez Beneficjenta. | W przypadku wystąpienia naruszenia potwierdzonego w trakcie kontroli lub wizyty monitoringowej.  po raz pierwszy:  - 1% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu, jednak nie więcej niż 2.000,00 PLN za niezrealizowaną wizytę monitoringową z powodu zamknięcia biura projektu.  W przypadku wystąpienia naruszenia po raz kolejny:  - 2% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie Projektu, jednak nie więcej niż 4.000,00 PLN za każdą kolejną niezrealizowaną wizytę monitoringową z powodu zamknięcia biura projektu. |
| 10. | Beneficjent nie dochował obowiązków w zakresie Standardu dostępności dla polityki spójności (Standard szkoleniowy)[[1]](#footnote-1), tj.:   * formularze wykorzystywane w procesie rekrutacji nie zawierają, minimum jednego pytania o specjalne potrzeby uczestnika projektu; * informacja o projekcie jest umieszczona na stronie www niespełniającej wymagań standardu cyfrowego; * komunikacja na linii beneficjent-uczestnik/czka projektu nie jest zapewniona, przez co najmniej dwa sposoby/kanały komunikacji; * brak jest informacji o dostępności miejsca realizacji projektu na jego stronie internetowej; * do budynku, w którym odbywa się szkolenie prowadzą schody, a nie zastosowano windy, podjazdu czy innego usprawnienia, które umożliwi osobom z niepełnosprawnością dostęp do budynku; * na kondygnacjach dostępnych dla osób z niepełnosprawnością nie ma przystosowanych toalet; * na korytarzach znajdują się wystające gabloty, reklamy, elementy dekoracji czy inne obiekty, które mogłyby być przeszkodą dla osób z niepełnosprawnościami; * materiały informacyjne w projekcie lub dokumenty dla uczestników projektu nie spełniają zasad dostępności wg standardu informacyjno-promocyjnego; * materiały szkoleniowe nie są przygotowane, co najmniej w wersji elektronicznej zgodnie ze standardem cyfrowym; * w przypadku szkoleń zamkniętych, nie zostało zapewnione tłumaczenie szkolenia na Polski Język Migowy mimo, że chociaż jeden z uczestników zgłosił taką potrzebę; * osoby ze szczególnymi potrzebami nie otrzymały informacji na temat postępowania w sytuacji awaryjnej w formie dla nich dostępnej. | Za każde naruszenie 1% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie. Naruszenia sumują się, jednak nie więcej niż do 3% wartości kosztów pośrednich wykazanych w aktualnym wniosku o dofinansowanie. Warunkiem nałożenia korekty jest wezwanie Beneficjenta do podjęcia działań naprawczych w terminie i na warunkach określonych w wezwaniu. W przypadku braku wykonania przez Beneficjenta działań naprawczych, o których mowa w wezwaniu, Instytucja Pośrednicząca jest uprawniona do nałożenia korekty. |

1. Załącznik nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027. [↑](#footnote-ref-1)