**Załącznik 18.1.1 – 2**

**Wzór listy sprawdzającej do nieprawidłowości**

Oś priorytetowa:

Działanie/Poddziałanie:

Pełna nazwa beneficjenta:

Projekt (numer umowy i nazwa projektu):

Kwota nieprawidłowości:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **LISTA SPRAWDZAJĄCA DO NIEPRAWIDŁOWOŚCI** | | | | | | |
| **PYTANIA** | | SPRAWDZENIA | | | | |
| **Lp.** |  | **Tak** | **Nie** | | **Nie dotyczy** | **Uwagi** |
| **1** | Czy nieprawidłowość[[1]](#footnote-1) może mieć następstwa w innym państwie członkowskim, bez względu na kwotę takiej nieprawidłowości i bez względu na to czy dokonano ustalenia administracyjnego lub sądowego? |  |  | |  | Jeśli „TAK” wskazać państwo członkowskie. |
| **W przypadku, jeżeli w pkt 1 zaznaczono „TAK” należy zgłosić nieprawidłowość do KE w formie zgłoszenia szczególnego (ostrzegającego KE i zainteresowane państwo członkowskie o określonych zagrożeniach).** | | | | | | |
| 2. | Czy nieprawidłowość była przedmiotem pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego i dotyczy wkładu z funduszy UE w kwocie przekraczającej 10 000 EUR i jednocześnie nie zachodzą okoliczności wskazane w pkt 6-8 niniejszej listy? |  |  | |  |  |
| 3. | Czy nieprawidłowość była przedmiotem pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego i dotyczy wkładu z funduszy UE w kwocie przekraczającej 10 000 EUR i nie poprzedziła ją upadłość beneficjenta? |  |  | |  |  |
| 4. | Czy nieprawidłowość była przedmiotem pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego, dotyczy wkładu z funduszy UE w kwocie przekraczającej 10 000 EUR i jest nadużyciem finansowym (dotyczy także przypadków podejrzenia nadużycia finansowego)? |  |  | |  |  |
| **W przypadku, jeżeli w jednym z pkt. 2-4 zaznaczono „TAK” należy zgłosić nieprawidłowość do KE w formie zgłoszenia inicjującego. Nieprawidłowości stwierdzone w danym kwartale, pomiędzy którymi występuje współzależność (np. dotyczące tego samego podmiotu gospodarczego lub tego samego projektu), należy przekazywać do KE w jednym zgłoszeniu, jeżeli taki (łączny) przypadek podlega zgłoszeniu do KE, czyli jeżeli wkład UE obliczony dla łącznej kwoty nieprawidłowości przekracza próg 10 000 EUR. W przypadku, gdy każda z ww. nieprawidłowości oddzielnie kwalifikuje się do zgłoszenia są one zgłaszane oddzielnie.** | | | | | | |
| 5. | Czy nieprawidłowość była przedmiotem pierwszego ustalenia administracyjnego lub sądowego i dotyczy wkładu z funduszy UE w kwocie poniżej 10 000 EUR? |  |  |  | |  |
| 6. | Czy nieprawidłowość polega jedynie na niewykonaniu w całości lub w części projektu objętego dofinansowaniem z powodu upadłości beneficjenta? |  |  |  | |  |
| 7. | Czy nieprawidłowość została dobrowolnie zgłoszona przez beneficjenta IP, IZ lub IC zanim którakolwiek z tych instytucji wykryła nieprawidłowość i jednocześnie w pkt 3 i 4 wskazano „NIE”? |  |  |  | |  |
| 8. | Czy nieprawidłowość została wykryta i skorygowana przez IP, IZ lub IC zanim włączono stosowane wydatki do zestawienia wydatków przedkładanego Komisji i jednocześnie w pkt 3 i 4 wskazano „NIE”? |  |  |  | |  |
| **W przypadku, jeżeli w jednym z pkt. 5 – 8 zaznaczono „TAK” nieprawidłowość nie podlega zgłoszeniu do KE, ale podlega zgłoszeniu w formie zestawienia kwartalnego.** | | | | | | |
| 9. | Czy nieprawidłowość została wykryta w trakcie realizacji projektu? |  |  |  | |  |
| 10. | Czy nieprawidłowość została wykryta po zakończeniu realizacji projektu? |  |  |  | |  |
| 11. | Czy została pomniejszona wysokość zatwierdzonych wydatków we wniosku o płatność? |  |  |  | |  |
| 12. | Czy beneficjent został zobowiązany do zwrotu środków?[[2]](#footnote-2) |  |  |  | |  |
| 13. | Czy została wszczęta procedura windykacyjna ? (w przypadku gdy beneficjent nie zwrócił środków w określonym terminie) |  |  |  | |  |
| 14. | Czy stwierdzono błędy wynikające z regulacji systemowych lub proceduralnych? |  |  |  | |  |
| 15. | Czy jeżeli w poz. 14 zaznaczono „TAK” określono szczegółowo miejsce w procedurach, które spowodowały zaistniałą sytuację? (Wskazać w uwagach tytuł, wersję, rozdział, stronę dokumentu) |  |  |  | |  |
| 16. | Czy wykryty błąd systemowy lub proceduralny mógł przyczynić się do nienależnej wypłaty środków w większej ilości projektów? |  |  |  | |  |
| 17. | Czy jeżeli w poz. 14 zaznaczono „TAK” konieczne jest badanie dokumentów (wskazać  w uwagach czy wszystkich wniosków o płatność lub wniosków o dofinansowanie)? |  |  |  | |  |

Sporządził:

###### Zatwierdził:

1. Przez nieprawidłowość należy rozumieć każde naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem. [↑](#footnote-ref-1)
2. Wypełnić w zależności od momentu wykrycia nieprawidłowości. [↑](#footnote-ref-2)