

INSTRUKCJA WYPEŁNIANIA WNIOSKU O PŁATNOŚĆ
dla projektu dofinansowanego ze środków Regionalnego Programu
Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
(nie dotyczy działań wdrażanych przez Śląskie Centrum Przedsiębiorczości)

Spis treści:

I.	UWAGI OGÓLNE	2
1.	Harmonogram składania wniosków o płatność	2
2.	Sposób złożenia wniosków o płatność	2
3.	Rodzaje wniosków o płatność.	3
4.	Termin dostarczenia wniosku do IZ RPO WSL	4
5.	Podpisy na wniosku o płatność	5
6.	Dokumenty dołączane do wniosku o płatność	5
7.	Problemy techniczne LSI 2014.....	11
8.	Załączniki do instrukcji wypełniania wniosku o płatność	12
9.	Uruchomienie trybu roboczego w ramach wniosku o płatność	13
II.	INSTRUKCJA WYPEŁNIANIA POSZCZEGÓLNYCH PÓL WNIOSKU	15
A.	Identyfikacja wniosku o płatność	17
B.	Informacja finansowa	20
C.	Kwoty rozliczane bieżącym wnioskiem	32
D.	Zakres rzeczowo – finansowy projektu	33
E.	Źródła finansowania wydatków dla projektu	35
F.	Mierzalne wskaźniki projektu	35
H.	Numer kont bankowych beneficjenta	37
I.	Oświadczenia.....	37
J.	Załączniki do wniosku z części B	38
K.	Zamówienia	39
L.	Podsumowanie wniosku	39

I. UWAGI OGÓLNE

- W celu zapewnienia sprawnego obiegu dokumentów, we wszelkiej korespondencji dotyczącej projektu **należy posługiwać się numerem projektu** nadanym przy podpisaniu umowy o dofinansowanie np. RPSL.01.01.01-10-**0111/15**-001-01, gdzie pogrubiona część numeru to numer (ID) projektu.
- W przypadku jakiegokolwiek zmiany na poszczególnych kartach (tj. A, B.1, B.2, B.4 C, D, D.5, E, F, F.3, H, I, J,) należy zweryfikować zapisy niniejszego wniosku, sprawdzając ich poprawność oraz naciskając w każdej części klawisz „Przejdź dalej”

1. Harmonogram składania wniosków o płatność

- 1) Harmonogram składania wniosków o płatność jest ważnym dokumentem planistycznym i stanowi podstawę zabezpieczenia środków na cały okres realizacji projektu. Złożenie wniosku o płatność następuje w okresie zgodnym z harmonogramem składania wniosków o płatność.
- 2) Harmonogram na cały okres realizacji projektu Beneficjent sporządza sam według wzoru opracowanego przez IZ RPO WSL w formie elektronicznej.
- 3) Beneficjent składa wniosek o płatność do instytucji udzielającej wsparcia nie rzadziej niż raz na trzy miesiące i nie częściej, niż raz w miesiącu.
- 4) Przedstawione w harmonogramie informacje oraz kwoty powinny odzwierciedlać stan faktyczny w realizacji projektu (np. wnioskowaną we wniosku o płatność kwotę zaliczki). Należy uwzględnić w nim podział planowanych środków z wyodrębnieniem wydatków majątkowych (inwestycyjnych) i wydatków bieżących (nie inwestycyjnych) – także w przypadku wnioskowania o zaliczkę.

2. Sposób złożenia wniosków o płatność

Wniosek o płatność sporządzany jest na odpowiednim formularzu, określonym przez IZ RPO WSL przez Beneficjenta z wykorzystaniem Lokalnego Systemu Informatycznego RPO WSL 2014-2020. Wnioski o płatność, wypełnione w LSI 2014, przyjmowane są wyłącznie w formie elektronicznej za pośrednictwem platformy SEKAP (System Elektronicznej Komunikacji Administracji Publicznej, <https://www.sekap.pl/> lub skrzynki podawczej ePUAP (Elektroniczna Platforma Usług Administracji Publicznej, www.epuap.gov.pl).

Za moment złożenia wniosku uznaje się datę widniejącą na Urzędowym Poświadczeniu Odbioru pod warunkiem pozytywnej weryfikacji autentyczności wniosku o płatność.

Weryfikacja autentyczności wniosku, zgodnie z *Instrukcją użytkownika Lokalnego Systemu Informatycznego 2014 dla Wnioskodawców/beneficjentów RPO WSL 2014-2020*, oznacza, iż wniosek musi zostać przesłany jako oryginalny plik pobrany z systemu LSI 2014. Nie należy zapisywać wniosku za pośrednictwem programów do odczytu plików PDF. Zapisanie pliku w programie do odczytu plików PDF może spowodować modyfikację sumy kontrolnej pliku, co powoduje **negatywną weryfikację autentyczności wniosku**.

Należy pamiętać, iż zgodnie z Instrukcją składania wniosków, korespondencji i protestów w ramach naborów dotyczących projektów finansowanych ze środków

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020, wprowadzanie jakichkolwiek zmian po podpisaniu dokumentu, powoduje utracenie danych, dotyczących podpisu elektronicznego, a w związku z tym dokument **nie jest podpisany**.

3. Rodzaje wniosków o płatność.

W zależności od tego, czy beneficjent wnioskuje o zaliczkę czy refundację (rozliczenie wydatków), należy złożyć jeden z następujących rodzajów wniosków:

a) **Wniosek o płatność zaliczkową** - służy wnioskowaniu o przyznanie płatności zaliczkowej.

Wnioski o płatność zaliczkową należy złożyć niezależnie od pozostałych wniosków (tj. wniosku o płatność pośrednią), w razie potrzeby, zgodnie z zasadami wnioskowania o zaliczkę.

Złożenie wniosku o płatność zaliczkową nie zwalnia z obowiązku składania wniosków o płatność pośrednią i informacji o problemach w realizacji projektu we właściwych terminach.

b) **Wniosek o płatność pośrednią** - służy:

- wnioskowaniu o refundację wydatków sfinansowanych ze środków beneficjenta;
- rozliczeniu środków przekazanych beneficjentowi w ramach wcześniejszych transz zaliczkowych;
- wnioskowaniu o transzę zaliczki.

Wnioski o płatność pośrednią, zawierające rozliczenie zaliczki, składane są zgodnie z opisanymi poniżej zasadami udzielania wsparcia w formie zaliczki.

c) **Wniosek o płatność końcową** - służy rozliczeniu końcowemu projektu.

Płatność końcowa w wysokości co najmniej 5% łącznej kwoty przyznanego dofinansowania, może zostać przekazana beneficjentowi na jego rachunek bankowy po:

- a) zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową oraz poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków;
- b) akceptacji części sprawozdawczej z realizacji projektu zawartej we wniosku o płatność końcową;
- c) potwierdzeniu przez IZ RPO WSL w dokumencie/dokumentach z przeprowadzonej kontroli prawidłowej realizacji projektu, stwierdzenia zrealizowania projektu zgodnie z umową, wnioskiem o dofinansowanie, przepisami prawa wspólnotowego i polskiego, zasadami programu oraz stwierdzenia osiągnięcia zakładanych wskaźników produktów i celów realizacji projektu;

4. Termin dostarczenia wniosku do IZ RPO WSL

Beneficjent składa IZ RPO WSL wniosek o płatność nie rzadziej niż raz na trzy miesiące i nie częściej niż raz w miesiącu licząc od dnia zawarcia umowy.

Beneficjent składa IZ RPO WSL pierwszy wniosek o płatność nie później niż do trzech miesięcy od dnia zawarcia umowy.

Dla projektów, których data rozpoczęcia realizacji projektu jest późniejsza niż data podpisania umowy/porozumienia/decyzji do dofinansowanie, bądź nie zostały poniesione żadne wydatki kwalifikowalne, beneficjent ma obowiązek złożyć informację w formie pisemnej (za pośrednictwem SEKAP/ePuAP) lub/oraz za pomocą systemu informatycznego LSI 2014 (moduł harmonogramy składania wniosków o płatność – w wyznaczonych okresach, raz na kwartał) o problemach w realizacji projektu. W ramach składanych wniosków o płatność beneficjent ujmuje przekazane dotychczas informacje ujęte w pismach/systemie informatycznym LSI 2014.

Na dostarczenie wypełnionego wniosku o płatność do IZ RPO WSL beneficjent ma 10 dni kalendarzowych od daty wpisanej w polu „wniosek za okres do” (nie dotyczy wniosków o płatność rozliczających zaliczkę).

Wnioski o płatność zaliczkową składa się niezależnie od pozostałych, w razie potrzeby, zgodnie z zasadami wnioskowania o zaliczkę. Złożenie wniosku o płatność zaliczkową nie zwalnia ze składania wniosków o płatność pośrednią we właściwych terminach.

Wnioski o płatność zawierające rozliczenie zaliczki składane są zgodnie z zasadami rozliczania zaliczek.

Zasady wnioskowania i rozliczania zaliczek zawarte są w *Przewodniku dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020*.

Beneficjent jest zobowiązany do rozliczenia zaliczki w terminie do 3 miesięcy od dnia wypłacenia środków.

Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu przez beneficjenta we wnioskach o płatność wydatków kwalifikowalnych, poniesionych przez niego po dacie przekazania środków z zaliczki w terminie do 3 miesięcy od daty przekazania zaliczki, złożonych nie później niż 14 dni od upływu tego terminu. Wydatki podlegają zatwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WSL.

UWAGA!

Za datę złożenia wniosku, zawierającego rozliczenie zaliczki, uznaje się datę, widniejącą na Urzędowym Poświadczeniu Odbioru **pod warunkiem pozytywnej weryfikacji autentyczności wniosku o płatność (wyjaśnienie patrz pkt 2 Sposób złożenia wniosków o płatność)**.

Wniosek o płatność końcową należy złożyć w ciągu 25 dni kalendarzowych od dnia zakończenia realizacji projektu. Nie dotyczy projektów, w których umowa o dofinansowanie została podpisana po zakończeniu realizacji projektu z uwzględnieniem zmian skutkujących podpisaniem aneksu do umowy o dofinansowanie. W tym przypadku Beneficjent składa wniosek nie później niż do trzech miesięcy od dnia zawarcia umowy.

5. Podpisy na wniosku o płatność

Wniosek o płatność winien być opatrzony bezpiecznym podpisem elektronicznym albo podpisem potwierdzonym profilem zaufanym.

Wniosek o płatność musi być podpisany przez osobę upoważnioną do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu, zgodnie z kartą wzorów podpisów lub zgodnie z listą osób upoważnionych (Załącznik nr 6).

6. Dokumenty dołączane do wniosku o płatność

Wnioski o płatność pośrednią/końcową (dot. refundacji, rozliczenia wydatków) należy złożyć wraz z załącznikami. Załączniki dołączane do wniosków o płatność mają mieć, co do zasady, postać elektroniczną, tzn. beneficjent przedstawia odwzorowanie cyfrowe oryginałów następujących dokumentów:

- a) faktur (w tym faktury korygujące) lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej w tym przejściowe świadectwa płatności;
Na oryginale każdej faktury lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej należy umieścić opis zgodnie z wzorem będącym załącznikiem do Instrukcji wypełniania wniosku o płatność.
- b) dokumentów potwierdzających odbiór dostaw/usług budowlanych lub wykonanie prac;
Dokumenty, potwierdzające wykonanie usługi/dostawę towaru/wykonanie robót, muszą pozwolić na identyfikację wykonanych prac/dostaw/usług według rodzaju, ilości i wartości, w odniesieniu do zadań/kategorii wydatków kwalifikowalnych zaplanowanych w projekcie.
Należy pamiętać, że dokumenty zawierające ww. dane pozwalają na zweryfikowanie wykonania przedmiotu umowy i jednocześnie ustalenia wynagrodzenia dla wykonawcy.
Na ich podstawie sprawdzane jest również czy projekt realizowany jest zgodnie z jego założeniami oraz wnioskiem o dofinansowanie, w którym beneficjent wskazuje ilość wraz z podaniem jednostek miar realizowanych prac.
Dokument potwierdzający wykonanie robót budowlano-montażowych powinien wskazywać jakie elementy rozliczeniowe zostały wykonane. Protokół częściowego odbioru robót powinien zawierać informacje w zakresie wartości oraz ilości wykonania danego elementu rozliczeniowego w stosunku do przedmiotu zamówienia.
W przypadku sytuacji, w której dokument potwierdzający wykonanie robót został wystawiony w sposób nie pozwalający na identyfikację z założeniami, wynikającymi z wniosku o dofinansowanie /przedmiotu umowy z wykonawcą, należy przesłać dodatkowy dokument, podpisany co najmniej przez wykonawcę lub / i inną osobę upoważnioną z ramienia wykonawcy (np. kierownik projektu, inspektor nadzoru z ramienia wykonawcy), uszczegóławiający rodzaje prac wykonanych z podaniem wartości oraz ilości;
- c) protokołów odbioru urządzeń/sprzętu/dostaw lub przyjęcia materiałów, z podaniem miejsca ich składowania, w przypadku zakupu urządzeń/sprzętu/dostaw, które nie zostały zamontowane;

- d) wyciągów bankowych z rachunku bankowego beneficjenta lub przelewów bankowych lub innych dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków.
Są to księgowe dowody zapłaty np. potwierdzenia przelewów, wyciągi bankowe, dowody KP, KW, raporty kasowe, które poświadczają zapłatę za otrzymane produkty czy usługi.
- e) innych dokumentów potwierdzających i uzasadniających prawidłową realizację projektu, są to między innymi:
- umowy z wykonawcami robót budowlanych, dostaw (np.: środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych itp.) lub usług, (należy złożyć również w przypadku płatności zaliczkowej)
 - w przypadku wynagrodzeń pracowników:
umowy o pracę, zakresy czynności pracownika zatrudnionego przy realizacji projektu, protokoły sporządzane przez zaangażowaną osobę, wykonującą zadania w projekcie (wskazujące prawidłowe wykonanie zadań, liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu kalendarzowym poświęconych na wykonanie zadań w projekcie, z wyłączeniem przypadku, gdy osoba ta wykonuje zadania na podstawie stosunku pracy, a dokumenty związane z jej zaangażowaniem wyraźnie wskazują na jej godziny pracy oraz z wyłączeniem przypadku, gdy osoba ta wykonuje zadania na podstawie umowy o dzieło), dokumenty potwierdzające wykonanie czynności, listy obecności, listy płac oraz oświadczenia potwierdzające kwotę naliczonych składek do ZUS czy podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego, potwierdzenie wysokości stawki wynagrodzenia stosowanej na danym stanowisku pracy, a także potwierdzenia przelewów obowiązkowych składek do ZUS-u czy Urzędu Skarbowego,
 - w przypadku nabycia nieruchomości: operat szacunkowy określający wartość rynkową nieruchomości,
 - oświadczenia beneficjenta,
 - poświadczające wniesienie wkładu rzeczowego,
 - pełną historię przepływów pieniężnych (od momentu otrzymania środków z zaliczki do momentu ich całkowitego wydatkowania, włącznie z ewentualnym zwrotem niewykorzystanej zaliczki). Dotyczy sytuacji gdy rozliczenie zaliczki dotyczy beneficjenta, który nie jest jednostką samorządu terytorialnego. Powyższe dotyczy również projektów gdzie, beneficjentem jest jednostka samorządu terytorialnego, a projekt realizowany jest przez inny podmiot,
 - politykę rachunkowości ¹ wraz z oświadczeniem Beneficjenta o sposobie wyodrębnienia kosztów w ramach projektu (np. numer kodu księgowego, numery kont analitycznych, słowny opis wyodrębnienia, itp.),
 - w sytuacji kwalifikowania w projekcie podatku VAT w ustalonej proporcji, Beneficjent jest zobowiązany do składania do IZ RPO WSL każdego roku, w którym realizowany jest projekt, oświadczenia określającego wysokość podatku

¹ W przypadku gdy Beneficjent nie jest zobowiązany przepisami prawa do opracowania polityki rachunkowości, należy przedłożyć inny dokument opisujący zasady finansowe, według których prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa projektu. W projekcie, w którym występuje podmiot realizujący projekt i jednocześnie wydatki rozliczane są (księgowane) przez ten podmiot, należy przedłożyć politykę rachunkowości podmiotu, u którego wyodrębniono ewidencję księgową w ramach projektu.

- VAT możliwego do odzyskania (będąc świadomym odpowiedzialności karnej za podanie w oświadczeniu nieprawdy).
- f) indywidualnej interpretacji przepisów prawa podatkowego (w przypadku, gdy zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym), gdyż wydatki poniesione na podatek od towarów i usług mogą zostać uznane za kwalifikowalne, jeśli nie istnieją żadne przesłanki umożliwiające jego zwrot lub odliczenie po stronie Beneficjenta. Udowodnienie faktu, iż VAT może być uznany za wydatek kwalifikowalny, leży po stronie Beneficjenta.
 - g) **w przypadku projektów grantowych**, Beneficjent zobowiązany jest do złożenia zestawienia przygotowanego w oparciu o wzór będący załącznikiem do wytycznych do realizacji projektów grantowych. Zestawienie stanowi odpowiednik dokumentu księgowego. Szczegółowe zasady rozliczania projektów grantowych określone zostały w dokumencie „Zasady w zakresie kwalifikowania wydatków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – formuła grantowa”.
 - h) oryginałów innych żądanych przez IZ RPO WSL dokumentów lub wszelkich informacji i wyjaśnień związanych z realizacją projektu, w związku z weryfikacją wniosku o płatność, w terminie przez nią wskazanym (m.in. dowodów OT dokumentujących przyjęcie do używania nabytych lub wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych, dokumentów lub oświadczeń wskazujących, że zakupiony sprzęt/wyposażenie jest użytkowane przez beneficjenta powyżej roku). Brak zastosowania się do żądania IZ RPO WSL powoduje negatywną ocenę wydatku.
 - i) pozwolenie na budowę lub zgłoszenie robót budowlanych lub inny dokument wymagany regulaminem konkursu.

Beneficjent zobowiązany jest do przetwarzania danych osobowych przekazywanych IZ RPO WSL zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego o ochronie danych osobowych, w szczególności z przepisami RODO.

Beneficjent ma obowiązek usunąć lub zanonimizować z przekazywanych dokumentów te dane osobowe, które nie są wymagane przez IZ RPO WSL.

W celu sprawniejszej identyfikacji dokumentów należy każdy dokument jednorodny pod względem treści (np. faktura, protokół odbioru, umowa z wykonawcą, potwierdzenie przelewu, itp.) skanować jako odrębne pliki. Każdy plik powinien zawierać w nazwie co najmniej nazwę i nr dokumentu, którego dotyczy.

Dla każdego wydatku wykazanego w Tabeli B.1 należy załączyć cyfrowe odzwierciedlenie dokumentów umożliwiających jego weryfikację m.in faktura/rachunek (itp.), wyciąg bankowy, protokół odbioru, umowa z wykonawcą.

Dokumenty powinny być powiązane w systemie LSI 2014 z danym wnioskiem o płatność. Dopuszcza się możliwość powiązania z kolejnym

wnioskiem o płatność w odniesieniu do dokumentów dotyczących całego projektu.

Nie należy usuwać dokumentów powiązanych z wnioskiem o płatność.


Dokumenty powinny być opisane zgodnie z przykładowym opisem faktury stanowiącym załącznik nr 5 do *Instrukcji wypełniania wniosków o płatność*.

W przypadku wystąpienia jedynie omyłek/braków w opisie faktury (w każdym elemencie za wyjątkiem zapisu „Projekt współfinansowany z UE” i sposobu wyodrębnienia w ewidencji księgowej lub elementu mającego wpływ na kwalifikowalność wydatku), IZ RPO WSL nie uruchamia trybu roboczego/zwraca do korekty wniosku o płatność, a tylko zobowiązuje beneficjenta do naniesienia poprawek po zatwierdzeniu wniosku o płatność i umieszczenia poprawionych opisów w Repozytorium dokumentów.

W przypadku konieczności korekty dokumentu pierwotnego, w Repozytorium dokumentów należy dołączyć dokument skorygowany, nie usuwając jednocześnie dokumentu pierwotnego .

Wobec powyższego dokument pierwotny i dokument skorygowany musi być powiązany z wnioskiem o płatność i wykazany w Tabeli J ZAŁĄCZNIKI DO WNIOSKU.

Poprzez powiązanie dokumentów w systemie LSI 2014 rozumie się wykazanie ich jako załączniki do wniosku w punkcie J. ZAŁĄCZNIKI DO WNIOSKU z części B lub w tabeli „Inne dokumenty” poprzez ikonę

chcę teraz zarządzać innymi załącznikami do wniosku 

Wskazane w punkcie J. ZAŁĄCZNIKI DO WNIOSKU dokumenty winny posiadać sumę kontrolną dla każdego wykazanego pliku.

Należy pamiętać, że pojemność skanowanych dokumentów nie może przekroczyć pojemności 40 MB.

UWAGA!

1. Przy złożeniu **pierwszego wniosku o płatność** Beneficjent ma obowiązek dołączyć:

- interpretację indywidualną Krajowej Informacji Skarbowej w zakresie możliwości (lub braku) odliczenia podatku VAT (w przypadku, gdy zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym). W przypadku zaistnienia przesłanek, mogących mieć wpływ na ustalenia stanu faktycznego projektu lub okoliczności prawnych związanych z realizowanym projektem, Beneficjent powinien dostarczyć uaktualnioną interpretację indywidualną przepisów prawa podatkowego w ramach projektu.
- politykę rachunkowości², obowiązującą u Beneficjenta: należy przedłożyć pierwszą i ostatnią stronę polityki rachunkowości oraz tę część polityki, która dotyczy realizowanego projektu/projektów unijnych wraz z zakładowym planem kont³;
- oświadczenie Beneficjenta o sposobie wyodrębnienia kosztów w ramach projektu (np. numer kodu księgowego, numery kont analitycznych, słowny opis wyodrębnienia, itp.)
- oświadczenie o numerze rachunku bankowego, z którego ponoszono wydatki przed podpisaniem umowy o dofinansowanie,
- w przypadku projektów partnerskich oświadczenie partnerów o numerze rachunku bankowego, wyodrębnionego do obsługi projektu,
- listę osób upoważnionych do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu (listę należy przedłożyć w przypadku gdy wniosek o płatność został podpisany przez osobę upoważnioną lecz niewidniejącą na karcie wzorów podpisów złożonej do IZ).

Powyższe dokumenty należy powiązać jako załączniki do wniosku o płatność.

2. Przy złożeniu **wniosku o płatność końcową** Beneficjent zobowiązany jest do złożenia:

- oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku VAT - oświadczenie powinno być podpisane przez osobę upoważnioną do zaciągania zobowiązań finansowych w imieniu Beneficjenta. W przypadku jednostek samorządu terytorialnego – dodatkowo wymagany jest podpis skarbnika lub osoby przez niego upoważnionej. Oświadczenie VAT generowane jest wraz z wnioskiem o płatność końcową jako jego integralna część. W związku z powyższym wniosek o płatność winien być opatrzony podpisem elektronicznym albo podpisem potwierdzonym profilem zaufanym za pośrednictwem platform elektronicznych SEKAP/ePUAP przez wskazane powyżej osoby. W przypadku gdy z przyczyn technicznych lub problemów systemowych nie jest możliwe podpisanie wniosku o płatność wraz

² W przypadku gdy Beneficjent nie jest zobowiązany przepisami prawa do opracowania polityki rachunkowości, należy przedłożyć inny dokument opisujący zasady finansowe, według których prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgową projektu.

³ W projekcie, w którym występuje podmiot realizujący projekt i jednocześnie wydatki rozliczane są (księgowane) przez ten podmiot, należy przedłożyć politykę rachunkowości podmiotu, u którego wyodrębniono ewidencję księgową w ramach projektu.

z przedmiotowym oświadczeniem przez kilka osób upoważnionych, należy wtedy uzupełniony wzór oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku VAT wydrukować i odręcznie podpisać przez w/w osoby⁴. Następnie odwzorowanie cyfrowe podpisanego oświadczenia VAT należy dołączyć jako załącznik do wniosku o płatność w systemie LSI 2014. Tak przygotowany wniosek o płatność należy przedłożyć w IZ RPO WSL zgodnie z opisanymi wyżej zasadami.

- **w zakresie projektów powiązanych z działaniami z EFS/zgodnych z celami EFS (dotyczy Działań 10.2, 10.3, 12., 12.2):**

- a) oświadczenia dotyczącego planowanego powiązania projektu z działaniami realizowanymi w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego lub działaniami, których cele są zgodne z celami EFS w zakresie włączenia społecznego i walki z ubóstwem lub wzmocnienia potencjału edukacyjnego rozumianymi w sposób określony w RPO WSL, podpisanego przez osobę upoważnioną do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu lub
- b) sprawozdania/raportu z dokumentacją potwierdzającą zrealizowanie powiązania projektu z działaniami realizowanymi z EFS lub działaniami, których cele są zgodne z celami EFS w zakresie włączenia społecznego i walki z ubóstwem lub wzmocnienia potencjału edukacyjnego rozumianymi w sposób określony w RPO WSL podpisanego przez osobę upoważnioną do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu.

3. Dokumenty konieczne do identyfikacji kwoty **wnioskowanej zaliczki**:

- podpisane umowy z wykonawcą tej części zakresu realizacji projektu, którego dotyczy wniosek o zaliczkę lub podpisanie umowy z wykonawcą całego zakresu realizacji projektu, w przypadku, gdy całość projektu realizowana jest w ramach jednej umowy z wykonawcą wraz z harmonogramem rzeczowo-finansowym wykonania robót przez Wykonawcę pozwalający na identyfikację wysokości poszczególnych kosztów/wydatków przez cały okres realizacji umowy z wykonawcą w przypadku gdy realizacja umowy jest dłuższa niż 3 miesiące;
- inne dokumenty pozwalające na identyfikację kwalifikowalnych zobowiązań beneficjenta dotyczących wydatkowania środków wobec wykonawców/kontrahentów/osób realizujących zadania w projekcie w okresie rozliczeniowym zaliczki.
- dokument przedstawiający metodologię wyliczenia kwoty wnioskowanej zaliczki w podziale na poszczególne koszty/wydatki, przy jednoczesnym podziale na EFRR i budżet państwa^{5,6};
- polityki rachunkowości (jeśli dotyczy);
- indywidualna interpretacja przepisów prawa podatkowego (w przypadku, gdy zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym);

⁴ IZ dopuszcza możliwość podpisania elektronicznie dokumentu PDF lub dokumentu stworzonego w pakietach biurowych Microsoft Office, Open Office.

⁵ Dotyczy umów o dofinansowanie w ramach których zostało przyznane dofinansowanie w formie płatności z budżetu środków europejskich i dotacji celowej z budżetu państwa.

⁶ Dotyczy projektów w ramach których wniosek o dofinansowanie przewiduje różną strukturę dofinansowania dla poszczególnych kosztów/wydatków

Ponadto należy pamiętać , iż warunkiem wypłaty wnioskowanej kwoty zaliczki jest zakończenie procesu kontroli przez IZ RPO WSL dotyczącej weryfikacji dokumentacji związanej z udzieleniem zamówień dla wydatków, na które przeznaczona będzie wnioskowana zaliczka, z zastrzeżeniem, iż IZ RPO WSL dopuszcza wypłatę środków w ramach zaliczki na wniosek i ryzyko beneficjenta, przed przeprowadzeniem czynności kontrolnych (dotyczy wyłącznie odrębnego wniosku o płatność zaliczkową).

Uwaga!

IZ RPO WSL dopuszcza (na ryzyko beneficjenta) wykorzystanie wypłaconej zaliczki na koszty kwalifikowalne, dla których IZ RPO WSL nie zakończyła procesu kontroli dotyczącej weryfikacji dokumentacji związanej z udzieleniem zamówień dla tych wydatków.

Beneficjenci zobowiązani są do gromadzenia na bieżąco **dokumentacji fotograficznej** z realizacji projektu. W szczególności dotyczy to projektów o charakterze inwestycyjnym, których zakres obejmuje tzw. **roboty zanikające**. Dokumentację fotograficzną robót zanikających należy załączać wyłącznie w wersji elektronicznej (z repozytorium).

Należy pamiętać, aby wszystkie dokumenty, związane z realizacją projektu, stanowiły integralną część składanego wniosku o płatność w systemie LSI 2014 2014, poprzez ich powiązanie (załączenie) do przedmiotowego wniosku.

7. Problemy techniczne LSI 2014

W przypadku, gdy z powodów technicznych złożenie wniosku o płatność lub dokumentów, niezbędnych do rozliczenia projektu za pośrednictwem LSI 2014 nie jest możliwe, Beneficjent, za zgodą IZ RPO WSL, składa je w następujący sposób:

- za pośrednictwem ePUAP/SEKAP informuje IZ RPO WSL o problemach technicznych uniemożliwiających wprowadzenie danych do wniosku o płatność, z przedstawieniem co jest istotą problemu;
- W sytuacji, kiedy problemy techniczne zostaną potwierdzone przez IZ, za jej zgodą, Beneficjent sporządza wniosek o płatność **poza systemem LSI 2014** zgodnie ze wzorem zamieszczonym na stronie internetowej www.rpo.slaskie.pl i przekazuje go wraz z wszystkimi wymaganymi załącznikami za pośrednictwem ePUAP/SEKAP. Jeżeli pojemność załączników przekracza określony limit przekazu danych w systemie ePUAP/SEKAP, należy załączniki do wniosku o płatność zapisane na nośniku danych wraz z pismem przewodnim dostarczyć do Kancelarii Głównej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego.
- Po ustaniu awarii lub uruchomieniu systemu, Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego sporządzenia wniosku o płatność **w systemie LSI 2014** zgodnie z obowiązującym wzorem wniosku o płatność i ponownego przekazania go wraz z załącznikami za pośrednictwem ePUAP/SEKAP w terminie wyznaczonym przez IZ RPO WSL.

W przypadku gdy z powodów technicznych złożenie wniosków o płatność rozliczających zaliczkę za pośrednictwem systemu teleinformatycznego LSI 2014 nie jest możliwe, beneficjent ma obowiązek poinformować o powyższym IZ RPO WSL za pośrednictwem platformy SEKAP/ePUAP w terminie 3 miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta. Za moment złożenia wniosku uznaje się datę widniejącą na Urzędowym Poświadczeniu Odbioru pod warunkiem potwierdzenia przez IZ problemów technicznych.

UWAGA!

Problemy techniczne systemu LSI 2014 nie zwalniają Beneficjenta z terminowego składania wniosków o płatność, a w szczególności wniosków o płatność rozliczających zaliczkę.

8. Załączniki do instrukcji wypełniania wniosku o płatność

Załącznikami do niniejszej instrukcji są:

1. oświadczenie dotyczące zaangażowania godzinowego personelu,
2. oświadczenie dotyczące stawki faktycznie stosowanej dla osób zatrudnionych na danym stanowisku,
3. oświadczenie o numerze rachunku bankowego przed podpisaniem umowy o dofinansowanie,
4. oświadczenie o numerze rachunku bankowego partnera projektu,
5. przykładowy opis faktury,
6. lista osób upoważnionych do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu w ramach RPO WSL 2014-2020.

Uwaga!

- Każde oświadczenie Beneficjenta (**za wyjątkiem oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku VAT**), wymienione jako załącznik do niniejszej instrukcji powinny być podpisane przez osobę uprawnioną do podpisywania danego typu dokumentów, związanych z realizacją projektu.

Uzupełniony wzór oświadczenia należy wydrukować i odręcznie podpisać przez w/w osoby⁷. Następnie odwzorowanie cyfrowe podpisanego oświadczenia należy dołączyć jako załącznik do wniosku o płatność w systemie LSI 2014.

Tak przygotowany wniosek o płatność należy opatrzyć podpisem elektronicznym albo podpisem potwierdzonym profilem zaufanym za pośrednictwem platformy elektronicznej SEKAP/ePUAP osoby/osób upoważnionych do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu.

- Sposób składania **oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku VAT** został opisany w pkt 6 niniejszej instrukcji w części UWAGA.

⁷ IZ dopuszcza możliwość podpisania elektronicznie dokumentu PDF lub dokumentu stworzonego w pakietach biurowych Microsoft Office, Open Office.

9. Uruchomienie trybu roboczego w ramach wniosku o płatność


W przypadku konieczności złożenia dodatkowych wyjaśnień lub dokumentów w ramach złożonego wniosku o płatność, Beneficjent jest co do zasady informowany w formie pisemnej o przyczynach wstrzymania terminu weryfikacji wniosku o płatność. Bieg terminów płatności przerywa się do czasu dostarczenia uzupełnień.


Zgodnie z w/w pismem Beneficjent zobowiązany zostaje do złożenia wyjaśnień, uzupełnień, brakujących lub błędnych dokumentów w terminie wyznaczonym przez IZ. Bieg terminu rozpoczyna się od daty otrzymania pisma.

W tym przypadku wniosek o płatność zostanie zwrócony w systemie LSI 2014 w celu uzupełnienia wniosku o wskazane w piśmie dokumenty. Nie ma możliwości dokonywania zmian w formularzu wniosku o płatność, dla którego istnieje konieczność uzupełnienia dokumentów. W uzasadnionych przypadkach pracownik na podstawie obowiązujących procedur może dokonać korekty elektronicznej wniosku o płatność.

Beneficjent ma obowiązek załączyć do zwróconego wniosku wszystkie wymagane dokumenty.

Załączniki należy dodać poprzez przycisk:

chcę teraz zarządzać innymi załącznikami do wniosku 

Po dołączeniu wszystkich wymaganych załączników należy złożyć wniosek poprzez ikonę  .

Schemat złożenia uzupełnień do wniosku za pośrednictwem LSI 2014 przebiega analogicznie jak w punkcie **2. Sposób złożenia wniosków o płatność.**

W przypadku braku uzupełnień we wskazanym przez IZ terminie, wniosek o płatność może zostać skierowany do korekty (poprawy).

UWAGA!

- **Pismo przewodnie w wersji elektronicznej wraz z podpisanym wnioskiem o płatność potwierdzonym profilem zaufania ePUAP lub bezpiecznym podpisem elektronicznym należy przesłać z wykorzystaniem platform elektronicznych SEKAP / ePUAP w terminie wskazanym przez IZ RPO WSL.**
- **Wniosek o płatność dostarczony z wykorzystaniem komunikacji elektronicznej, który nie został opatrzony podpisem elektronicznym nie wywołuje skutków prawnych do czasu jego prawidłowego podpisania.**
- **Beneficjent jest zobowiązany do niezwłocznej aktualizacji danych o zamówieniach/postępowaniach w projekcie w systemie LSI 2014 oraz do załączenia w systemie LSI 2014 w formie elektronicznej wszystkich umów z wykonawcami.**

- **W uzasadnionych przypadkach pracownik na podstawie obowiązujących procedur może dokonać korekty elektronicznej wniosku o płatność.**

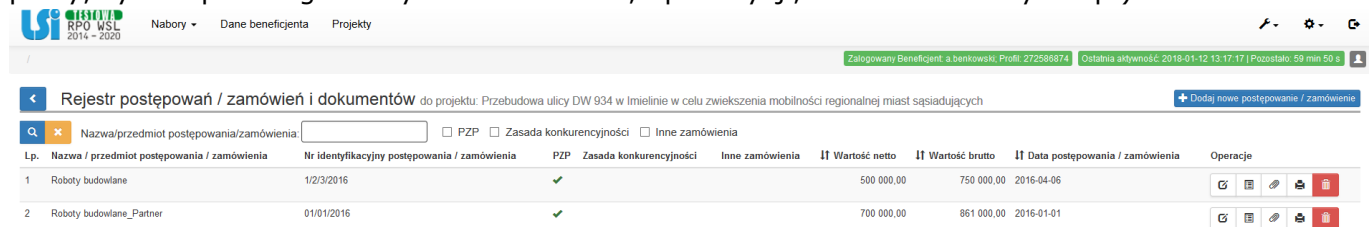
II. INSTRUKCJA WYPEŁNIANIA POSZCZEGÓLNYCH PÓL WNIOSKU

Informacje ogólne dotyczące sposobu wprowadzania dokumentów do systemu LSI 2014:

Dokumenty, które będą podstawą do rozliczania wydatków we wniosku o płatność, tj. np. umowa z wykonawcą, faktura, faktura korygująca, protokół odbioru, potwierdzenie zapłaty, powinny być zamieszczane w następujący sposób w systemie LSI 2014:

Etap I:

W rejestrze postępowań/ zamówień i dokumentów należy wprowadzić dane dotyczące przedmiotu przeprowadzonego postępowania/zamówienia (dotyczy wszystkich zamówień kwalifikowalnych w ramach projektu, w tym także zawartych umów na podstawie stosunku pracy, cywilnoprawnego i innych dokumentów, np. decyzji, aktów notarialnych itp.).




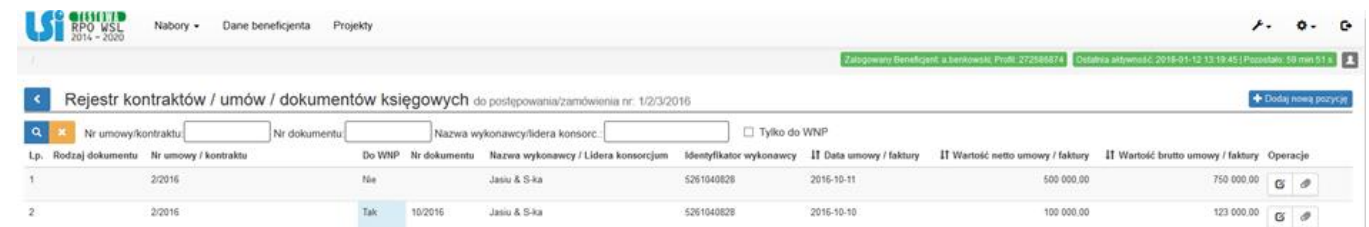
Lp.	Nazwa / przedmiot postępowania / zamówienia	Nr identyfikacyjny postępowania / zamówienia	PZP	Zasada konkurencyjności	Inne zamówienia	II Wartość netto	II Wartość brutto	II Data postępowania / zamówienia	Operacje
1	Roboty budowlane	1/2/3/2016	✓			500 000,00	750 000,00	2016-04-06	[Icons]
2	Roboty budowlane_Partner	01/01/2016	✓			700 000,00	861 000,00	2016-01-01	[Icons]

W celu wprowadzenia nowego postępowania należy posłużyć się przyciskiem:

+ Dodaj nową postępowanie / zamówienie

Etap II:

Po utworzeniu pozycji w rejestrze postępowań / zamówień i dokumentów należy wybrać w operacjach rejestr kontraktów / umów / dokumentów księgowych .




Lp.	Rodzaj dokumentu	Nr umowy / kontraktu	Do WNP	Nr dokumentu	Nazwa wykonawcy / Lidera konsorcjum	Identyfikator wykonawcy	II Data umowy / faktury	II Wartość netto umowy / faktury	II Wartość brutto umowy / faktury	Operacje
1		2/2016	Nie		Jasiu & S-ka	5261040828	2016-10-11	500 000,00	750 000,00	[Icons]
2		2/2016	Tak	10/2016	Jasiu & S-ka	5261040828	2016-10-10	100 000,00	123 000,00	[Icons]

W rejestrze kontraktów / umów / dokumentów księgowych należy w pierwszej kolejności utworzyć pozycję dotyczącą podpisanej umowy z wykonawcą, poprzez przycisk:

+ Dodaj nową pozycję

Następnie należy uzupełnić dane dotyczące umowy zgodnie z danymi w ujętymi w poniższym formularzu:


 Nabory - Dane beneficjenta - Projekty

Zalogowany Beneficjent a bankowosc Profil: 27208574 Ostatnia aktywność: 2018-01-12 13:22:42 | Poczta: 0 min 39 s

Kontrakt/umowa/dokument do postępowania/zamówienia nr: 1/2/3/2016

Rodzaj dokumentu

Data umowy / faktury

Numer umowy / kontraktu

Czy jest to dokument księgowy będący podstawą rozliczeń w WNP? Tak Nie


Nazwa wykonawcy / dostawcy / lidera konsorcjum

Rodzaj identyfikatora wykonawcy / dostawcy / lidera konsorcjum

Identyfikator (NIP/PESEL/Nr. Zagr) wykonawcy / dostawcy / lidera konsorcjum

Wartość umowy / faktury [netto]

Wartość umowy / faktury [brutto]

Wersja: 6.2.1-667
 Realizacja 

Na pytanie „Czy jest to dokument księgowy będący podstawą rozliczeń w WNP?” należy odpowiedzieć **NIE**.

Dla nowo utworzonej pozycji należy przyłączyć zeskanowaną **umowę** wraz załącznikami (np. harmonogram rzeczowo-finansowy, aneksy, zabezpieczenie należytego wykonania umowy).

W tym celu należy posłużyć się przyciskiem:



Po wprowadzeniu danych dla umowy z wykonawcą, należy poprzez przycisk: **+ Dodaj nową pozycję** wprowadzić kolejno dokumenty księgowe odnoszące się do tej umowy.

Należy wprowadzić dane dla faktury wykorzystując analogiczny szablon, jak dla umowy, jednak w polu „Czy jest to dokument księgowy będący podstawą rozliczeń w WNP?” należy odpowiedzieć **TAK**.

Dla nowo utworzonej pozycji należy przyłączyć zeskanowane **dokumenty księgowe**, w tym faktura, potwierdzenie zapłaty, protokół odbioru, nota księgowa, obciążeniowa itp.

W tym celu należy posłużyć się przyciskiem:



W przypadku wystawienia faktury korygującej, należy wykazać ją w odrębnej pozycji w rejestrze kontraktów / umów / dokumentów księgowych, a nie jako załącznik do faktury korygowanej.

A. Identyfikacja wniosku o płatność

Przystępując do wypełniania wniosku o płatność w systemie LSI 2014 należy w pierwszej kolejności wybrać, **do której wersji WND** ma zostać złożony wniosek o płatność.

1. A.1. Informacja o wniosku o płatność

Wniosek za okres od... do...:

W polach należy podać zakres dat obejmujących okres dla składanego wniosku o płatność.

Wyboru określonej daty można dokonać poprzez wybór z kalendarza bądź ręcznie w formacie RRRR-MM-DD.

Bez uzupełnienia pól w pozycji **Wniosek za okres od (...) do (...)** nie można przejść do dalszej rejestracji wniosku.

Okres „od... do...” nie powinien być dłuższy niż 3 miesiące oraz krótszy niż miesiąc, licząc od daty poprzedniego wniosku o płatność.

Jeśli wniosek o płatność jest pierwszym w ramach projektu, w polu **od** należy wprowadzić datę rozpoczęcia realizacji projektu, określoną w umowie o dofinansowanie, tj. termin rozpoczęcia realizacji projektu lub termin rzeczowego rozpoczęcia realizacji projektu, w zależności który jest wcześniej z zastrzeżeniem, iż data ta nie może być wcześniejsza niż 01.01.2014 r.

W kolejnym wniosku o płatność, w polu **od** należy wpisać pierwszy dzień kalendarzowy, następujący po dacie w polu **Wniosek za okres do**, określony w poprzednim wniosku o płatność.

W kolejnym wniosku o płatność powinny znaleźć się koszty poniesione po dacie wykazanej we wcześniejszym wniosku o płatność w punkcie *wniosek za okres od... do...*

Należy pamiętać, żeby data „do” - data kończąca dany okres realizacji projektu, za jaki Beneficjent składa wniosek o płatność, **nie była datą z przyszłości** w odniesieniu do daty złożenia wniosku o płatność. Najbardziej optymalnym rozwiązaniem jest przyjęcie daty poniesienia ostatniego wydatku dla danego okresu rozliczeniowego, lecz nie późniejszej, niż data zakończenia realizacji projektu z obowiązującej decyzji/umowy.



Data w polu „wniosek za okres „...do...”: należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku nieprzekraczającą daty zakończenia realizacji projektu z umowy o dofinansowanie (aneksu), dla której wypełniany jest wniosek.

Dla projektów, których data rozpoczęcia realizacji projektu jest późniejsza niż data podpisania umowy/porozumienia/decyzji o dofinansowanie, bądź nie zostały poniesione żadne wydatki kwalifikowalne, beneficjent ma obowiązek złożyć informację w formie pisemnej (za pośrednictwem SEKAP/ePuAP) lub/oraz za pomocą systemu informatycznego LSI 2014 (moduł harmonogramy składania wniosków o płatność – w wyznaczonych okresach, raz na kwartał) o problemach w realizacji projektu.

W ramach składanych wniosków o płatność beneficjent ujmuje przekazane dotychczas informacje ujęte w pismach/systemie informatycznym LSI 2014.

Dopuszcza się możliwość, że wnioski o płatność będą się na siebie nakładać terminami.

W sytuacji, gdy dany wydatek kwalifikowalny został pominięty we wniosku o płatność, sporządzonym dla okresu, którego wydatek dotyczy, można go ująć we wniosku za kolejny okres rozliczeniowy. W tabeli B.1 faktury/dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej, dotyczące tego wydatku, zaleca się umieścić **w ostatnim wierszu Tabeli B. Informacja finansowa** dla danego zadania. Okres wniosku o płatność w takim przypadku nie powinien być wydłużany (nie powinien obejmować daty zapłaty takiego wydatku).

W przypadku **wnioskowania o zaliczkę**:

- a) w polu *A.1 wniosek za okres od – do* należy wprowadzić tę samą datę w polu za od oraz za okres do. Datą tą powinna być data sporządzenia wniosku o zaliczkę.
- b) wybrana data nie może być późniejsza, niż data złożenia wniosku do IZ.
- c) daty w polu *A.1 wniosek za okres od – do* w przypadku zaliczki są **niezależne** od dat za okres od – do dla wniosków o płatność pośrednią czy końcową.
- d) okresu wskazanego we wniosku o zaliczkę nie należy uwzględniać w ciągłości dat wskazanych we wnioskach pośrednich w rubryce „wniosek za okres od ... do”.

A.2. Rodzaj wniosku o płatność

Określając rodzaj składanego wniosku o płatność należy wybrać odpowiednią odpowiedź w KAŻDYM „checkboxie”.



*W przypadku **wniosku o zaliczkę**: należy zaznaczyć TAK dla wniosku o zaliczkę, a w pozostałych przypadkach wybrać odpowiedź NIE.*

W przypadku wniosku o płatność końcową należy zaznaczyć opcje TAK dla: wniosku o płatność końcową, wniosku o refundację i / lub wniosku rozliczającego zaliczkę i wniosku sprawozdawczego.

W przypadku wniosku o płatność pośrednią należy zaznaczyć opcje TAK dla: wniosku o refundację i / lub wniosku rozliczającego zaliczkę i/lub wniosku o zaliczkę i wniosku sprawozdawczego.

- **A.2.1.** Wniosek o zaliczkę - służy wnioskowaniu o przyznanie płatności zaliczkowej.
- **A.2.2.** Wniosek o refundację – służy wnioskowaniu o refundację wydatków sfinansowanych ze środków beneficjenta.

- **A.2.3.** Wniosek rozliczający zaliczkę – służy rozliczeniu środków przekazanych Beneficjentowi w ramach wcześniejszych transz zaliczkowych.
- **A.2.4.** Wniosek sprawozdawczy - służy przekazaniu informacji z postępu realizacji projektu i jest wykazywany w ramach wniosku o płatność pośrednią /końcową
- **A.2.5.** Wniosek o płatność końcową - służy rozliczeniu końcowemu projektu. We wniosku musi być przedstawione co najmniej 5% łącznej kwoty przyznanego dofinansowania. Wniosek należy złożyć w terminie do 25 dni od dnia zakończenia realizacji projektu.
- **A.2.6.** Punkt generuje się we wniosku w przypadku, gdy w projekcie występuję pomoc publiczna/pomoc de minimis. Pole wypełnia się automatycznie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie pkt B.13.
- **A.2.7** Punkt generuje się we wniosku w przypadku, gdy w projekcie występuję luka w finansowaniu.
- **A.2.8** Pole wypełnia się automatycznie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie pkt A.1.3

3. A.3. Dane identyfikacyjne projektu

Pola: wypełniają się automatycznie, z wyjątkiem: **strony internetowej Beneficjenta.**

Wpisując adres strony, należy zacząć od **http://**

Zgodnie z „*Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*”: Informacja na Twojej stronie internetowej musi zawierać krótki opis projektu, w tym:

- cele projektu,
- planowane efekty,
- wartość projektu,
- wkład Funduszy Europejskich.

4. A.4. Dane identyfikacyjne Beneficjenta

Pola: wypełniają się automatycznie.

5. A.5. Miejsce przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu

W przypadku przechowywania dokumentów w innym miejscu niż adres siedziby, Beneficjent wskazuje prawidłowy adres przechowywania dokumentacji. W przypadku projektu realizowanego w partnerstwie, należy wskazać adres przechowywania dokumentacji u wszystkich partnerów.

6. A.6. Osoba(y) wskazane do kontaktu w ramach niniejszego wniosku o płatność

Należy wskazać imiona i nazwiska osób do kontaktu w ramach składanego wniosku.

Uwaga ogólna:

W polach tekstowych wniosku o płatność, wymagana minimalna ilość znaków to 4.


B. Informacja finansowa


W tabeli B. Beneficjent przedstawia jedynie dokumenty księgowo dotyczące wydatków kwalifikowalnych w ramach projektu, z wyjątkiem przypadku, kiedy w ramach jednego dokumentu księgowego wykazane zostały zarówno wydatki kwalifikowalne jak i niekwalifikowalne.

1. Pole: Wybierz zadanie, które ma być wypełniane:

Z rozwijalnej listy należy wybrać zadanie, które Beneficjent zamierza rozliczyć w wypełnianym wniosku o płatność.

2. B.1. Wydatki rzeczywiście poniesione:

Warunkiem wprowadzenia dokumentu księgowego dla konkretnego zadania w tabeli jest umieszczenie dokumentu księgowego w pierwszej kolejności w Repozytorium dokumentów, następnie przyporządkowania go do konkretnego zamówienia w rejestrze postępowań / zamówień i dokumentów , a następnie do rejestru kontraktów / umów / dokumentów księgowych. 


W celu wprowadzenia dokumentu do Tabeli należy użyć przycisku „+Dodaj nowy dokument”. .

Przycisk „wskaz dokument z kontraktu” pozwoli automatycznie uzupełnić większość danych, dotyczących dokumentu, umieszczonego w rejestrze postępowań / zamówień i dokumentów. **Niewypełnione pola wymagają uzupełnienia.**

Uwaga!

- W przypadku, kiedy zawarta umowa z wykonawcą nie została opatrzona numerem - w polu „Nr kontraktu”, należy wpisać „**nie_nadano**”.
- Wskazane umowy muszą mieć odzwierciedlenie w tabeli **K. Zamówienia**.
- W przypadku, kiedy dane postępowanie / zamówienie publiczne nie zostało opatrzone numerem - w polu „Numer identyfikacyjny postępowania / zamówienia”, należy wpisać „**nie_nadano**”.
- W tabeli B. Beneficjent ma obowiązek przedstawić wydatki kwalifikowalne jedynie do wysokości danej sygnatury / nazwy kosztu , wynikających z wniosku o dofinansowanie. W przypadku zgody IZ na przesunięcia pomiędzy sygnaturami / nazwami kosztów, różnicę należy wykazać we wniosku o płatność złożonym po podpisaniu aneksu do umowy o dofinansowanie, wprowadzającego powyższe zmiany.

Przy płatnościach gotówkowych daty zapłaty powinny być zgodne z operacjami, dotyczącymi wypłaty/rozliczenia gotówki z kasy Beneficjenta (wynikające z raportu kasowego), a w przypadku nieprowadzenia przez beneficjenta kasy gotówkowej z datą wynikającą z faktury.

W przypadku, gdy płatności następowały w ratach, należy wykazywać wszystkie daty płatności. Do wprowadzenia kolejnej daty zapłaty należy posłużyć się przyciskiem .

Kolejne daty zapłaty należy wpisać w osobnym wierszu w kolumnie *Data zapłaty*

Za datę poniesienia wydatku przyjmuje się:

W przypadku wydatków pieniężnych:

Dokonanych przelewem lub obciążeniową kartą płatniczą – datę obciążenia rachunku bankowego beneficjenta, tj. datę księgowania operacji, dokonanych kartą kredytową lub podobnym instrumentem płatniczym o odroczonej płatności – datę transakcji skutkującej obciążeniem rachunku karty kredytowej lub podobnego instrumentu,

dokonanych gotówką – datę faktycznego dokonania płatności,

w przypadku wkładu niepieniężnego – datę faktycznego wniesienia wkładu (np. datę pierwszego wykorzystania środka trwałego na rzecz projektu lub wykonania nieodpłatnej pracy przez wolontariusza) lub inną datę wskazaną przez beneficjenta i zaakceptowaną przez IZ.

w przypadku amortyzacji – datę dokonania odpisu amortyzacyjnego,

w przypadku potrącenia – datę o której mowa w art. 499 Kodeksu cywilnego,

w przypadku depozytu sądowego – datę faktycznego wniesienia depozytu do sądu,

w przypadku rozliczeń na podstawie wewnętrznej noty obciążeniowej – datę zaksięgowania noty,

w przypadku udzielenia promesy premii technologicznej – datę jej otrzymania.

Co do zasady data zapłaty przedstawianych w tabeli dokumentów nie powinna przekraczać daty wpisanej w polu „wniosek za okres ...do” (na pierwszej stronie formularza). Wszystkie dokumenty muszą mieć uzupełnione daty wystawienia oraz daty zapłaty.

Inne źródła finansowania:

Jeżeli we wniosku o płatność wystąpią różne źródła finansowania, zaplanowane we wniosku o dofinansowanie, należy zaznaczyć pole „Inne źr.”. W tym momencie wyświetli się dodatkowa tabela, w której beneficjent przypisuje konkretną fakturę do konkretnego źródła z wniosku o dofinansowanie, określając kwoty:

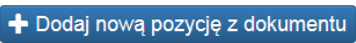

1. brutto faktury,
2. ogółem wydatków z faktury dla projektu,

3.w kolumnie „Kwota kwalifikowalnych wydatków z faktury dla projektu” należy wskazać kwotę otrzymanego wsparcia w formie dodatkowego źródła przypisana do wydatków kwalifikowalnych z faktury dla projektu.

Jednocześnie należy wpisać numer faktury/dokumentu dla którego wskazano inne źródła finansowania (dotyczy wyłącznie wniosku o płatność składanego poza systemem LSI 2014).

Lider/Partner:

Jeżeli w wypełnianym wniosku o płatność występują wydatki poniesione przez różne podmioty: lidera i partnerów, w tej kolumnie należy te informacje wyszczególnić z wybieralnej listy. Pozycję tę należy również uzupełnić, gdy wydatki ponoszone są wyłącznie przez Beneficjenta.

Określenie kosztów dla danego zadania w ramach wprowadzonego dokumentu księgowego umożliwia przycisk . W celu określenia **Nazwy i sygnatury kosztu oraz kategorii kosztu**, którego dotyczy dany dokument księgowy, należy posłużyć się przyciskiem:  (wskaz koszt z WND).

UWAGA: Jeżeli jeden dokument, wykazany w zestawieniu, dotyczy kilku kombinacji *kategoria kosztów – nazwa kosztu*, należy dodać kolejne pozycje. Dla każdej dodanej kombinacji *kategoria kosztów – nazwa kosztu*, konieczne jest uzupełnienie odrębnych wartości w polach: *wydatki ogółem, wydatki kwalifikowalne, w tym VAT, dofinansowanie*.

Należy wypełnić następujące pola:

nazwa towaru/usługi:

Należy wpisać nazwę towaru/ usługi z faktury (nie należy wpisywać nazwy kosztu).

Jeżeli wydatki dotyczą jednego rodzaju asortymentu, stanowią wydatki kwalifikowalne i wszystkie pozycje z faktury objęte są identyczną stawką VAT, możliwe jest podanie zbiorczej nazwy bez przepisывania wszystkich pozycji z faktury.

W przypadku wystąpienia różnych stawek VAT oraz różnych rodzajów kosztów w ramach jednego dokumentu księgowego – pozycje z faktury należy pogrupować i wpisać każdą z grup w odrębnym wierszu.



Nazwa towaru lub usługi musi umożliwiać jednoznaczną identyfikację, jakiej usługi lub towaru dany wydatek dotyczy.

Pomoc publiczna / Pomoc de minimis

W przypadku przedstawienia kosztu dotyczącego pomocy publicznej / de minimis, należy wybrać opcję TAK (w przypadku konieczności złożenia wniosku o płatność poza systemem LSI 2014)

Wydatki ogółem:

Należy wskazać kwotę wydatków, obejmującą zarówno wydatki kwalifikowalne, jak i niekwalifikowalne, jaka odpowiada wybranej wcześniej kombinacji *Kategoria kosztu* – *nazwa kosztu*.

Wydatki kwalifikowalne:

Należy wpisać kwotę wydatków kwalifikowalnych (razem z VAT, jeśli jest kosztem kwalifikowalnym) rozliczanych danym wnioskiem o płatność, jaka odpowiada wybranej wcześniej kombinacji *Kategoria kosztu/Nazwa kosztu*.

UWAGA: Gdy kwota wydatków kwalifikowalnych jest mniejsza niż kwota brutto lub netto z faktury, w przypadku, gdy opis faktury nie wyjaśnia powstałej niezgodności, konieczne jest dołączenie wyjaśnień, dotyczących przyczyn niezgodności w/w kwot.

Jeżeli faktura dotyczy kilku kategorii kosztów a wartość kosztów kwalifikowalnych nie wynika z faktury lub protokołu odbioru, konieczne jest załączenie innego dokumentu, potwierdzonego przez uprawnione osoby, z którego będzie wynikał zastosowany podział.

W przypadku, gdy w projekcie występuje luka w finansowaniu wydatki kwalifikowalne powinny uwzględniać lukę w finansowaniu dla każdej pozycji wydatku wykazanego w tabeli B 1.

W tym VAT:

W przypadku, gdy podatek VAT jest kwalifikowalny – należy go wyliczyć od wartości wskazanej w kolumnie *Wydatki kwalifikowalne* (innymi słowy, należy wskazać kwotę kwalifikowalnego podatku VAT). W przypadku gdy VAT jest niekwalifikowalny w projekcie - należy wpisać „0,00”.

Dofinansowanie:

Wartość w tym polu jest wyliczana przez system na podstawie wydatków kwalifikowalnych dla danej pozycji zestawienia oraz poziomu dofinansowania, określonego dla danej kombinacji *Kategoria kosztu / Nazwa kosztu* w umowie o dofinansowanie w ramach danego zadania.

Pole Uwaga (pole musi być wypełnione):

Przykładowo, w polu można zamieścić informacje takie jak:

- Wysokość nałożonej korekty finansowej, o które pomniejszone zostały wydatki kwalifikowalne, jeśli Beneficjent samodzielnie dokonał takiego pomniejszenia,
- W przypadku faktury korygującej - informację o numerze faktury, której dana korekta dotyczy.
- Można uszczegółowić informacje dotyczące rodzaju wydatku.

Szczegóły dofinansowania:

W wyświetlonej tabelce należy wprowadzić wartości dofinansowania, przypadające na wymienione rodzaje dofinansowania z podziałem na występujące w projekcie źródła finansowania (EFRR, budżet państwa) oraz z uwzględnieniem podziału na wydatki majątkowe i bieżące. Należy wskazać czy poniesiony wydatek ma charakter refundacyjny czy rozliczający zaliczkę.

Suma kwot w tabeli Szczegóły dofinansowania musi być równa wartości dofinansowania z tabeli B.1 dla poszczególnych wierszy.

W przypadku wniosku rozliczającego zaliczkę należy wpisać datę wypłaty zaliczki uwzględniając powyższy podział wydatków. Przez datę wypłaty zaliczki należy rozumieć datę wypłaty środków przez IZ, a nie datę wpływu na konto Beneficjenta.

UWAGA!

1. Rozliczenie zaliczki

W celu rozliczenia wydatków poniesionych w danym okresie ze środków pochodzących z zaliczki, beneficjenci zobowiązani są do stosowania poniższych zasad:

- a. złożenie wniosku o płatność i przedstawienie w nim wydatków kwalifikowanych w wysokości odpowiadającej sumie wartości przekazanego dofinansowania w formie zaliczki i wkładu własnego w terminie do 3 miesięcy od daty przekazania zaliczki, złożonych nie później niż 14 dni od upływu tego terminu lub zwrotu środków niewykorzystanej zaliczki (na rachunek bankowy odpowiednio z którego otrzymano środki) w terminie 3 miesięcy od daty przekazania środków zaliczki;
- b. ponoszenia każdego z wydatków przedstawionych do rozliczenia zaliczki w sposób odzwierciedlający montaż finansowy projektu w zakresie dofinansowania i wkładu własnego;
- c. wydatki stanowiące podstawę rozliczenia zaliczki to wydatki kwalifikowalne poniesione po dacie przekazania środków z zaliczki.

UWAGA !

- **Na moment ponoszenia wydatku rozliczającego zaliczkę (zapłaty dokumentu księgowego) Beneficjent zobowiązany jest do posiadania na wyodrębnionym rachunku bankowym środków własnych w wysokości odpowiadającej wkładowi własnemu oraz wartości kosztu niekwalifikowanego.**

W przypadku wykorzystania środków z zaliczki na pokrycie wkładu własnego i/lub kosztu niekwalifikowanego Beneficjent narusza procedury dotyczące wypłaty i rozliczania zaliczek. Wobec powyższego zobowiązany jest wówczas do zwrotu tych środków wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonych zgodnie z zasadą wynikającą z art. 207 ustawy o finansach publicznych.

W przypadku braku działania ze strony beneficjenta IZ RPO WSL podejmuje środki prawne zmierzające do odzyskania dofinansowania.

- **w przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę lub w terminie /braku zwrotu niewykorzystanej części zaliczki, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.**

2. W przypadku konieczności złożenia wniosku o płatność poza systemem LSI 2014:

W związku z wymogiem ujednoczenia i dostosowania charakteru danych, wykazywanych w Lokalnym systemie informatycznym LSI 2014 2014-2020 do krajowego SL 2014-2020, w formularzu wniosku o płatność pośrednią lub końcową w tabeli B.1 wartość dofinansowania (w odniesieniu do poszczególnych kosztów wydatków), należy wyliczać na podstawie podanych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych dla danej pozycji zestawienia oraz poziomu dofinansowania (rozumianego jako iloraz dofinansowania i wydatków kwalifikowalnych), określonego dla danej kombinacji „Nazwa kosztu” w umowie o dofinansowanie w ramach danego zadania. W przypadku wyliczenia proporcji, należy stosować rozszerzony wskaźnik procentowy. Wyliczoną wartość należy zaokrąglić zgodnie z zasadami matematycznymi **do dwóch miejsc po przecinku.**

Wartość dofinansowania, liczona narastająco nie może przekroczyć wartości dofinansowania określonego w umowie o dofinansowanie dla danej kombinacji „ Nazwa kosztu”.

Wzór:

Wartość dofinansowania dla danego kosztu w WND / wydatki kwalifikowalne dla danego kosztu w WND * kwota wydatków kwalifikowalnych wykazana w WNP

≈ wynik zaokrąglony zgodnie z zasadami matematycznymi do dwóch miejsc po przecinku.

Należy bezwzględnie pamiętać, że wnioskowana wartość dofinansowania, wskazana w tabeli B.1 wniosku o płatność odnosi się do wartości dofinansowania, dla danej kombinacji kosztów, określonego w umowie.

Wartość dofinansowania, liczona narastająco nie może przekroczyć wartości dofinansowania, określonego w umowie o dofinansowanie dla danej kombinacji „Nazwa kosztu”.

Dotyczy to także wartości wydatków kwalifikowalnych, zakontraktowanych dla poszczególnych kosztów, określonych w umowie o dofinansowanie

Ważne:

W przypadku, kiedy system automatycznie naliczy wartość wyższą, niż przewidziana w umowie o dofinansowanie i Beneficjent nie będzie miał możliwości skorygować samodzielnie zawyżonej kwoty na prawidłową – wówczas obowiązkowo informuje IZ o tej sytuacji w piśmie przewodnim lub we wniosku o płatność w punkcie **D.2. Problemy napotkane w trakcie realizacji projektu oraz podjęte środki zaradcze.**

3. Koszty osobowe

Wydatki związane z częściami składowymi wynagrodzeń powinny zostać podzielone pomiędzy kolejne wiersze tabeli B.1.

Rozumie się przez to wykazywanie w kolejnych wierszach wszystkich wydatków składających się na dane wynagrodzenie/wynagrodzenia (listę płac) poprzez wpisywanie w kolumnie *nazwa towaru lub usługi* nazwy właściwej części składowej wynagrodzenia (np. wynagrodzenie netto, podatek US, składki ZUS, itp.).


Każdą zatrudnioną osobę należy wykazywać **w odrębnym wierszu** (z uwzględnieniem podziału wynagrodzenie netto, podatek US, składki ZUS) ze względu na inny nr pesel, który należy wypełnić w odpowiednim polu we wniosku.

Do wniosku o płatność należy również dołączyć **protokół**, który sporządza zaangażowana osoba wykonująca zadania w projekcie. W protokole osoba wskazuje prawidłowe wykonanie zadań, liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu kalendarzowym poświęconych na wykonanie zadań w projekcie, z wyłączeniem przypadku, gdy osoba ta wykonuje zadania na podstawie stosunku pracy, a dokumenty związane z jej zaangażowaniem wyraźnie wskazują na jej godziny pracy oraz z wyłączeniem przypadku, gdy osoba ta wykonuje zadania na podstawie umowy o dzieło.

Uwaga!

Beneficjent, zgodnie z umową, zobowiązany jest do wprowadzania na bieżąco następujących danych do lokalnego systemu informatycznego (LSI 2014) - **w zakresie angażowania personelu** projektu, w celu potwierdzenia spełnienia warunków określonych w Wytycznych:

- dane dotyczące personelu projektu, w tym: nr PESEL, imię, nazwisko;
- dane dotyczące formy zaangażowania personelu w ramach projektu: stanowisko, forma zaangażowania w projekcie, data zaangażowania do projektu, okres zaangażowania osoby w projekcie, wymiar czasu pracy oraz godziny pracy, jeśli zostały określone w dokumentach związanych z jej zaangażowaniem;
- w zakresie protokołów – dane dotyczące godzin faktycznego zaangażowania za dany miesiąc kalendarzowy ze szczegółowością wskazującą na rok, miesiąc, dzień i godziny zaangażowania.

Logując się do systemu LSI 2014, po wybraniu właściwego profilu Beneficjenta, widoczne będą projekty przyporządkowane do profilu. Po kliknięciu ikony  wyświetli się menu kontekstowe – należy wybrać opcję personel projektu.

W module należy wprowadzić dane osób zaangażowanych do realizacji zadań lub czynności w ramach projektu, które wykonują osobiście. Następnie przypisać (dodać) stanowisko do danego personelu. W ostatnim kroku w zależności od formy zaangażowania czy jego wymiaru należy uzupełnić plan i/lub rozliczenie czasu pracy (protokół odbioru prac).

Dane w niniejszym module powinno się wpisywać/uzupełniać na bieżąco, jednak nie później niż przed przekazaniem do IZ wniosku o płatność zawierającego wydatki związane z personelem projektu.

W przypadku wypełniania danych w zakresie planowanego czasu pracy należy wskazać pełny zakres wynikający z podpisanej umowy z personelem i na bieżąco go aktualizować.

Kwota dokumentu brutto- należy wskazać wartość całego wynagrodzenia (np. listy płac, PK, Rachunku)

Kwota dokumentu netto- należy wskazać tę samą kwotę co w polu *Kwota dokumentu brutto*

Numer w kolumnie *nr dokumentu* w przypadku kolejnych składników tego samego wynagrodzenia/wynagrodzeń (listy płac) pozostaje bez zmian. W przypadku zatrudnienia na umowę o pracę – należy wpisać numer listy płac.

W przypadku, gdy koszty, wynikające z listy płac zostały zaksięgowane na podstawie innego dokumentu (np. PK), w tabeli B.1 należy wskazać dokument, odzwierciedlający ewidencję księgową.

W przypadku zatrudnienia na umowy cywilno-prawne – należy podać numer rachunku. W przypadku, gdy rachunek nie ma nadanego numeru, jako numer dokumentu należy wpisać „nie_nadano” a w kolumnie *nazwa towaru lub usługi* należy wpisać oprócz nazwy usługi: rachunek – imię i nazwisko wykonawcy umowy.

Data w kolumnie *data wystawienia dokumentu* w przypadku kolejnych składników tego samego wynagrodzenia/wynagrodzeń (listy płac) pozostaje bez zmian.

W kolumnie *data zapłaty* należy podać daty poniesienia wydatku, związanego z każdym składnikiem wynagrodzenia.

Kwoty w kolumnach wydatki ogółem w przypadku kolejnych składników tego samego wynagrodzenia/wynagrodzeń (listy płac) powinny dać łącznie po zsumowaniu poszczególnych wierszy kwotę przedstawionego dokumentu.

W kolumnie *kwota wydatków kwalifikowanych* należy podać wartość wydatków kwalifikowalnych związanych z danym składnikiem wynagrodzenia.

Uwaga!

- W przypadku przedstawienia dokumentów, potwierdzających zbiorczą zapłatę składek ZUS, należy dodatkowo na tym dokumencie zawrzeć zapis lub złożyć oświadczenie, że w kwocie zapłaty zawarta została składka ZUS, stanowiąca koszt kwalifikowalny.

4. Koszty limitowane:

W wyświetlonej liście należy zaznaczyć rodzaj kosztu objętego limitem, który występuje we wniosku o płatność i ma odzwierciedlenie w zapisach wniosku o dofinansowanie.

5. Faktura korygująca:

A. W przypadku gdy beneficjent otrzymał fakturę korygującą **po zapłaceniu właściwej faktury**, wówczas powinien ją wykazać w tabeli B.1 wniosku o płatność, zgodnie z poniższym:

- fakturę korygującą, która **ma wpływ na wysokość wydatków kwalifikowalnych**, a w szczególności ich zmniejszenia, należy ująć **we wniosku o płatność w ramach którego ujęto fakturę właściwą**.
- faktura korygująca, która **nie ma wpływu na kwotę wydatku kwalifikowalnego**, przedstawionego we wniosku o płatność, może zostać ujęta w kolejnym wniosku o płatność w ostatnim wierszu dla danego zadania. Jednak wymagane jest przedłożenie faktury korygującej na etapie weryfikacji wniosku o płatność (trybu roboczego) w celu weryfikacji poprawności faktury właściwej.

W polach: **Wydatki ogółem, Wydatki kwalifikowalne, w tym VAT, dofinansowanie, szczególnie dofinansowania** należy wpisać tylko różnicę, wynikającą z dokonania korekty (dotyczy pkt 1):

- Jeśli faktura korygująca jest zmniejszająca, beneficjent wpisuje kwotę różnicy ze znakiem minus „-”.
- Jeżeli faktura korygująca jest zwiększająca, beneficjent wpisuje kwotę zwiększenia (różnica pomiędzy fakturą korygującą a korygowaną).

UWAGA:

- Opis do faktury zgodnie z *wzorem opisu faktury* należy zamieścić zarówno na oryginale faktury właściwej jak i fakturze korygującej.
- Jeżeli faktura i faktura korygująca są wykazywane w ramach jednego wniosku o płatność w tabeli B.1, należy je umieścić w sąsiadujących wierszach.
- Natomiast, gdy faktura korygująca dotyczy faktury, ujętej w jednym z poprzednich wniosków o płatność, należy ją wykazać w ostatnim wierszu tabeli B.1. danego zadania. W tym przypadku w polu *uwagi* należy wpisać: „faktura korygująca do faktury nr... ujętej we wniosku o płatność nr”.

B. W przypadku, gdy beneficjent otrzymał fakturę korygującą **przed zapłaceniem właściwej faktury**, wówczas powinien ją wykazać w tabeli B.1 danego wniosku o płatność w ten sposób, iż wpisuje tylko dane faktury korygującej. Do wniosku o płatność należy załączyć komplet dokumentów w wersji elektronicznej (faktura właściwa + faktura korygująca).

UWAGA:

Opis do faktury zgodnie z *wzorem opisu faktury* należy zamieścić na oryginale faktury korygującej. Na oryginale faktury właściwej należy umieścić tylko elementy opisu dotyczące pierwszej strony faktury.

Suma dla wszystkich zadań:

Pola uzupełniane są automatycznie przez system dla wszystkich wartości przedstawionych w tabeli B.1. *Wydatki rzeczywiście poniesione.*

Tabela B.1.A Podsumowanie wydatków

Tabela wypełnia się automatycznie na podstawie danych z tabeli B.1. Zawiera zestawienie wszystkich wydatków po nazwie i sygnaturze wydatków.

B.2. Dochód uzyskany od złożenia poprzedniego wniosku o płatność:**Poz. 1**

Należy wskazać dochód uzyskany w ramach realizowanego projektu od złożenia poprzedniego wniosku o płatność w rozumieniu art. 65 ust. 8 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. Dotyczy to dochodu, który nie został uwzględniony w momencie podpisania umowy o dofinansowanie projektu, i który powinien pomniejszyć wydatki kwalifikowalne we wniosku o płatność, zgodnie z w/w rozporządzeniem. Dochód to pojęcie wykorzystane w rozporządzeniu, dlatego w systemie posłużono się również tym pojęciem, w praktyce jednak trzeba mieć na względzie, że wprowadzone przez Beneficjenta kwoty powinny uwzględniać wszelkie przychody, które zostaną wygenerowane w trakcie realizacji projektu (związane np. z przygotowaniem terenu pod inwestycję, dochód ze sprzedaży złomu uzyskany w trakcie rozbioru budynku bądź ze sprzedaży drewna, pochodzącego z wycinki drzew itp.).

Dochody wygenerowane podczas realizacji projektu, które nie zostały wzięte pod uwagę w czasie zatwierdzenia projektu, pomniejszają wydatki kwalifikowalne projektu. W przypadku gdy nie wszystkie koszty inwestycji są kwalifikowalne, dochód zostaje przyporządkowany pro rata do kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych części kosztów inwestycji. Dochód osiągnięty w ramach projektu odpowiadający proporcjonalnie wydatkom kwalifikowalnym i niekwalifikowalnym, należy wyliczyć w odniesieniu do wartości wydatków wynikających z umowy z wykonawcą, której dotyczy.

Dochody co do zasady wykazuje się nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową.

W przypadku braku odpowiedniej wartości wydatków w ramach przedkładanego wniosku o płatność pośrednią wygenerowany dochód może zostać wykazany w kolejnym wniosku o płatność lub zostać zwrócony przez beneficjenta na rachunek bankowy płatnika. Jednak zwrot dochodu powstałego w trakcie realizacji winien być dokonywany nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową.

Niewykazanie dochodu powstałego w trakcie realizacji lub niedokonanie jego zwrotu nie później niż w momencie złożenia wniosku o płatność końcową może stanowić nieprawidłowość w rozumieniu art.2 pkt. 36 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. Konsekwencją powyższych naruszeń może być konieczność zwrotu środków dofinansowania wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych zgodnie z zasadami wskazanymi w art. 207 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

UWAGA!

Dochód należy przyporządkować do poszczególnych zadań, których dotyczy powstanie przychodu - *Nazwa zadania oraz nazwa i sygnatura kosztu.*

W kolumnie: *Kwota pomniejszająca wydatki* należy wpisać wartość dochodu,

W kolumnie: *Kwota pomniejszająca dofinansowanie*: wartość wylicza się automatycznie,

W kolumnie: *w tym z Unii Europejskiej (EFRR)*: wartość wylicza się automatycznie,

W kolumnie: *w tym z Budżetu Państwa z Kontraktu Terytorialnego*: wartość wylicza się automatycznie

Poz. 2

Inne kategorie przychodów, nie dające się sklasyfikować jako przychód w rozumieniu w/w rozporządzenia.

Poz. 3

Wysokość odsetek wygenerowanych na rachunku bankowym do obsługi zaliczki od poprzedniego wniosku o płatność (nie dotyczy JST).

Wszystkie kwoty przedstawione w tabeli B.2 należy udokumentować, załączając odpowiednie dokumenty w formie elektronicznej.

B.3 Sposób osiągnięcia dochodu

Należy opisać okoliczności powstania dochodu wykazanego w tabeli B.2.

B.4 Rozliczenie finansowe wniosku

Część A - dane z umowy o dofinansowanie wypełnia się automatycznie.

Część B - rozliczenie zaliczek.

Poz. 3 Środki wypłacone dotychczas beneficjentowi w formie zaliczki (narastająco dla danego okresu rozliczeniowego zaliczek)

Należy wpisać sumę kwot wszystkich dotychczas wypłaconych zaliczek w ramach projektu, narastająco w danym okresie rozliczeniowym zaliczek (okres trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta)

Poz. 4 Kwota dotychczas rozliczonych zaliczek (narastająco dla danego okresu rozliczeniowego zaliczek):

Należy wpisać sumę kwot wszystkich dotychczas rozliczonych zaliczek w ramach projektu, narastająco w danym okresie rozliczeniowym zaliczek (okres trzech miesięcy od daty przekazania środków zaliczki na rzecz beneficjenta).

Poz. 5 Kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem:

Wartość w tej pozycji zliczana jest automatycznie z wartości wpisanych w szczegółach dofinansowania.

Poz. 6 Kwota zaliczek pozostająca do rozliczenia w następnych wnioskach o płatność.

Należy wyliczyć kwotę zaliczek, którą pozostaje do rozliczenia, na podstawie podanych wcześniej kwot zaliczek otrzymanych, zwróconych i rozliczonych.

Poz. 7 Procent rozliczenia zaliczki

W przypadku konieczności złożenia wniosku o płatność poza systemem LSI 2014:

Należy wskazać % rozliczenia zaliczki w bieżącym okresie rozliczeniowym zaliczki:

(Poz. 4 + poz. 5)/ poz. 3 [%]

Poz. 8 Odsetki narosłe od środków zaliczki (nie dotyczy JST)

W tym polu należy wprowadzić wartość odsetek narosłych na rachunku bankowym w okresie sprawozdawczym objętym wnioskiem.

Poz. 9 w tym zwrócone do dnia sporządzenia wniosku o płatność.

Należy wpisać kwotę odsetek, które zostały przez beneficjenta zwrócone do dnia sporządzenia wniosku o płatność. W takim przypadku należy przedłożyć dokumentację potwierdzającą dokonany zwrot.

Część C - poniesione koszty i uzyskane dochody w projekcie

Poz. 10 Suma poniesionych wydatków ogółem (dla bieżącego wniosku)

Wartość w tym polu zaciąga się automatycznie i jest ona sumą wydatków ogółem przedstawionych w tabeli B.1.

System umożliwia jednak wpisanie innej kwoty w przypadku, jeżeli wartość poniesionych wydatków kwalifikowalnych oraz niekwalifikowalnych związanych z projektem w okresie objętym wypełnianym wnioskiem o płatność jest większa niż suma dla wszystkich zadań w podsumowaniu tabeli B.1.

Poz. 11 Wartość księgowa projektu ogółem (od początku realizacji) - dotyczy wniosku o płatność końcową

Należy wpisać sumę poniesionych wydatków kwalifikowalnych oraz niekwalifikowalnych związanych z projektem (od początku realizacji), wynikającą z ewidencji księgowej prowadzonej przez beneficjenta.

Pozostałe poz. 12 – 17 wypełniają się automatycznie na podstawie informacji podanych we wcześniejszych punktach wniosku o płatność.

Część D i wnioskowana kwota do wypłaty

Poz. 18. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki

Wylicza się automatycznie na podstawie informacji podanych w kolejnych podpunktach punktu 18 tabeli B.4.

Poz. 18a. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki EFRR

Wylicza się automatycznie na podstawie informacji podanych w kolejnych punktach wniosku o płatność.

Poz. 18a1. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki EFRR – majątkowe

Należy wpisać wartość zaliczki, o którą beneficjent wnioskuję ze środków EFRR w ramach wydatków majątkowych.

Poz. 18a2. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki EFRR – bieżące

Należy wpisać wartość zaliczki, o którą beneficjent wnioskuję ze środków EFRR w ramach wydatków bieżących.

Poz. 18b. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki BP

Wylicza się automatycznie na podstawie informacji podanych w kolejnych punktach wniosku o płatność.

Poz. 18b1. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki BP - majątkowe

Należy wpisać wartość zaliczki, o którą beneficjent wnioskuję ze środków BP w ramach wydatków majątkowych.

Poz. 18b2. Kwota do wypłaty w ramach zaliczki - w tym środki BP – bieżące

Należy wpisać wartość zaliczki, o którą beneficjent wnioskuję ze środków BP w ramach wydatków bieżących.

Poz. 19. Kwota refundacji do wypłaty (pomniejszona o odsetki od zaliczek)

Należy wpisać dofinansowanie pomniejszone o dofinansowanie przypadające na dochód wykazany w bieżącym wniosku o płatność, odsetki od zaliczek niezwrócone do IZ oraz o kwotę rozliczanej zaliczki w bieżącym wniosku.

Poz. 20. W sumie do wypłaty w ramach wniosku

Należy wpisać sumę kwoty z poz. 19 *Kwota refundacji do wypłaty (pomniejszona o odsetki od zaliczek)* oraz kwoty wnioskowanej zaliczki w ramach bieżącego wniosku.

C. Kwoty rozliczane bieżącym wnioskiem

C.1. Kwota zaliczek rozliczana bieżącym wnioskiem

W tabeli daty oraz kwoty generują się automatycznie i stanowią sumę dofinansowania z wydatków, rozliczających zaliczkę, określonych w tabeli B.1 z rubryce *Szczegóły dofinansowania*. Rozliczaną zaliczkę należy rozdzielić wg wskazanego podziału bieżące EFRR/BP oraz majątkowe EFRR/BP.

UWAGA: W przypadku zaliczki wypłaconej ze środków EFRR i BP w różnych datach, należy każdą część wpisać odrębnie, zgodnie z datą wypłaty środków.

C.2. Kwota refundacji rozliczana bieżącym wnioskiem

Tabela wylicza się automatycznie na podstawie informacji podanych w tabeli B.1 wniosku o płatność.

D. Zakres rzeczowo – finansowy projektu

D.1. Zakres rzeczowy

W polach należy opisać stan realizacji wszystkich zadań w projekcie, wybierając jedną z trzech opcji:

- *nie rozpoczęto* - do momentu zaciągnięcia zobowiązania (np. umowa z wykonawcą)
- *w trakcie realizacji* - od momentu zaciągnięcia zobowiązania (np. umowa z wykonawcą) do przedstawienia do refundacji ostatniego wydatku z danej kategorii.
- *zakończono* - od przedstawienia do refundacji ostatniego wydatku z danego kosztu.

Należy opisać stan realizacji za okres sprawozdawczy, popierając go konkretnymi wartościami (długość, ilość, itp.).

Działania na rzecz równości kobiet i mężczyzn

Należy określić (jeśli dotyczy) działania podjęte na rzecz równości kobiet i mężczyzn zgodnie z zasadami horyzontalnymi, Wytycznymi Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 (w odniesieniu do wniosku o dofinansowanie).

Działania na rzecz niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnością

Należy opisać, które z działań zaplanowanych we wniosku o dofinansowanie oraz w formularzu dotyczącym realizacji standardów dostępności w projekcie (jeżeli stanowił wymagany załącznik do Instrukcji wypełniania wniosku o dofinansowanie) zostały zrealizowane oraz w jaki sposób ich realizacja wpłynęła na sytuację osób z niepełnosprawnościami, zgodnie z Wytycznymi Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020. Pole obowiązkowe.

W polu **Kryterium dostępu: spełnia - nie spełnia [0-1]** należy zaznaczyć właściwą odpowiedź (zgodnie z regulaminem naboru) oraz zamieścić krótki opis zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Zapisy powinny uzasadniać spełnienie kryteriów uprawniających

Beneficjenta do uzyskania wsparcia. Pole uzupełniane wyłącznie w momencie sporządzania końcowego wniosku o płatność.

D.2. Problemy napotkane w trakcie realizacji projektu oraz podjęte środki zaradcze

W polu należy zawrzeć kwestie problemowe dotyczące realizacji projektu. W szczególności należy opisać to, czego nie udało się zrealizować z zadań zaplanowanych na dany okres sprawozdawczy oraz stosowne wyjaśnienia (np. przesunięcia wydatków w stosunku do harmonogramu, niezgodność wysokości wydatków z harmonogramem). Dodatkowo można zawrzeć inne kwestie, uwagi dotyczące realizacji projektu, informacje, o których beneficjent chce poinformować IZ RPO WSL (np. plany przygotowania aneksu do umowy o dofinansowanie).

D.3. Planowany przebieg realizacji projektu do czasu złożenia kolejnego wniosku o płatność.

Należy opisać zadania/etapy/wydatki, jakie beneficjent planuje podjąć w ramach realizowanego projektu do czasu złożenia kolejnego wniosku o płatność.

D.4. Informacja o przeprowadzonych kontrolach/ audytach realizacji projektu, w szczególności o wykrytych nieprawidłowościach mających skutki finansowe.

Dane dotyczące przeprowadzonych kontroli/audytów realizacji projektu, w szczególności o wykrytych nieprawidłowościach mających skutki finansowe. Należy wykazywać wszystkie kontrole, audyty związane bezpośrednio z projektem, w tym kontrole uprzednie zamówień publicznych oraz kontrole IZ RPO WSL.

D.5. Postęp finansowy

W kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych bieżącym wnioskiem o płatność**” dane uzupełniane są automatycznie za wyjątkiem wierszy dotyczących kategorii podlegających limitom oraz informacji w zakresie pomocy publicznej. W przypadku wypełniania wniosku o płatność poza systemem LSI 2014 w tabeli należy wyszczególnić kwoty wydatków (dofinansowania) z uwzględnieniem pomniejszenia poszczególnych pozycji o wykazany dochód w tabeli B.2.

W kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych bieżącym wnioskiem o płatność**” należy wprowadzić wartości wydatków odpowiadające poszczególnym limitom. W przypadku gdy wykazany dochód w projekcie będzie miał wpływ na wydatki objęte limitem – należy wydatki pomniejszyć o przypadający dochód

W kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych narastająco od początku realizacji (bez bieżącego wniosku o płatność)**” należy wprowadzić narastająco wartości z zatwierdzonych wniosków o płatność.

Uwaga!

W przypadku gdy w ramach wniosku o płatność beneficjent wykazuje wydatki objęte pomocą publiczną lub/i pomocą de minimis wówczas w kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych bieżącym wnioskiem (pomniejszone o dochód)**” obowiązkowe jest wykazanie wartości wydatków kwalifikowalnych objętych pomocą publiczną/de minimis (pomniejszone o dochód) dla bieżącego wniosku”.

E. Źródła finansowania wydatków dla projektu

W kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych bieżącym wnioskiem o płatność**” należy wprowadzić:

Poz. 1 Środki wspólnotowe – należy wpisać wartość dofinansowania pomniejszoną o dofinansowanie przypadające na dochód.

W pozostałych pozycjach tabeli należy wyszczególnić z przedstawionych we wniosku wydatków kwoty przypadające na źródła finansowania zaplanowane we wniosku o dofinansowanie, z uwzględnieniem pomniejszenia poszczególnych pozycji o wykazany dochód w tabeli B.2.

UWAGA: Wszystkie źródła finansowania, występujące we wniosku o dofinansowanie muszą być wymienione we wniosku o płatność.

W kolumnie „**Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych bieżącym wnioskiem o płatność**”) musi być równa kwocie wydatków kwalifikowalnych pomniejszonych o dochód (tabela B.4 poz. 15).

F. Mierzalne wskaźniki projektu

F.1. Wskaźniki produktu i inne wskaźniki rzeczowe stosowane w celu monitorowania postępów

Tabela F.1.1. Wskaźniki przedstawia dane z wniosku o dofinansowanie, które generowane są automatycznie. Beneficjent wypełnia jedynie pola:

- *Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym*
- *Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu*

Procentowy stopień realizacji wskaźników oblicza się automatycznie.

W celu potwierdzenia przedstawionych wartości wskaźników należy załączyć do wniosku o płatność (pośrednią/końcową) dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników, zgodnie z określonymi we wniosku o dofinansowanie.

Następnie Beneficjent wybiera odpowiedź „TAK” lub „NIE” na pytanie *Czy istnieje ryzyko nieosiągnięcia założonych wskaźników?* W przypadku odpowiedzi „TAK” w polu zatytułowanym *Podjęte działania zaradcze* należy określić charakter podjętych starań.

W polu tekstowym *Informacje dotyczące wskaźników produktu* należy zawrzeć następujące informacje:

- sposób monitorowania wskaźników i źródła informacji o wysokości wskaźników, informacje o zmianach w odniesieniu do treści pola *Źródło* tabeli F.1 wniosku o dofinansowanie projektu;
- wyjaśnienie osiągniętej wartości wskaźnika (np. w sytuacji kiedy zakładana wartość docelowa nie została osiągnięta lub została osiągnięta w pełnej wysokości i już nie będzie się zmieniać).

UWAGA: Powyższe informacje powinny odnosić się do osiągniętych i wykazanych wartości wskaźników. Jeśli realizacja wskaźników się nie rozpoczęła, można nie wypełniać pola tekstowego.

W przypadku wniosku o płatność końcową bardzo ważne jest, aby wyjaśnić ewentualne nieosiągnięcie lub przekroczenie zakładanych wartości docelowych wskaźników produktu. (max 2000 znaków).

W przypadku wystąpienia nieznacznych odstępstw od założonej wartości wskaźników (do 5% od założonej wartości docelowej wskaźników), które nie wynikają ze zmiany zakresu rzeczowego, Beneficjent powinien złożyć do IZ RPO WSL stosowne oświadczenie, zgodnie z zapisami Przewodnika dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020, Podrozdział 4.11, część: Korekty finansowe za nieosiągnięcie wskaźników.

Tabelę F.2. Wskaźniki rezultatu należy wypełnić w przypadku wniosku o płatność końcową. Zawiera dane z wniosku o dofinansowanie, które importowane są automatycznie. Beneficjent uzupełnia jedynie pola:

- *Wartość osiągnięta w okresie sprawozdawczym,*
- *Wartość osiągnięta w wyniku zrealizowania projektu (narastająco od początku realizacji projektu)*

Procentowy stopień realizacji wskaźników oblicza się automatycznie.

W przypadku osiągnięcia wskaźników rezultatu, należy przedłożyć we wniosku o płatność końcową dokumenty źródłowe potwierdzające przedstawione wartości wskaźników, zgodnie z założonymi we wniosku o dofinansowanie.

W przypadku nieosiągnięcia wskaźników rezultatu, należy w polu *„Planowana data osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika rezultatu”* uzupełnić planowaną datę osiągnięcia wartości docelowej wskaźnika rezultatu. Należy mieć na uwadze, iż co do zasady, beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia wskaźników rezultatu w terminie do 12 miesięcy od dnia zakończenia realizacji projektu.

Następnie Beneficjent wybiera odpowiedź „TAK” lub „NIE” na pytanie *„Czy istnieje ryzyko nieosiągnięcia założonych wskaźników?”* W przypadku odpowiedzi „TAK” - w polu *„Podjęte działania zaradcze”* należy określić charakter podjętych starań.

W polu tekstowym *Informacje dotyczące wskaźników rezultatu* należy zawrzeć następujące informacje:

- wyjaśnienie osiągniętej wartości wskaźnika (np. w sytuacji kiedy zakładana wartość docelowa nie została osiągnięta);
- sposób monitorowania wskaźników i źródła informacji o wysokości wskaźników, informacje o zmianach w odniesieniu do treści pola *Źródło* tabeli F.2 wniosku o dofinansowanie projektu (max 2000 znaków).

W przypadku wystąpienia nieznacznych odstępstw od założonej wartości wskaźników (do 20% od założonej wartości docelowej wskaźników), które nie wynikają ze zmiany zakresu rzeczowego Beneficjent powinien złożyć do IZ RPO WSL stosowne oświadczenie, zgodnie z zapisami Przewodnika dla beneficjentów EFRR RPO WSL 2014-2020, Podrozdział 4.11, część: Korekty finansowe za nieosiągnięcie wskaźników.

F.3 WPŁYW PROJEKTU NA ZATRUDNIENIE należy wypełnić w przypadku wniosku o płatność końcową. Zawiera dane z wniosku o dofinansowanie, które importowane są automatycznie. Beneficjent uzupełnia jedynie kolumny dotyczące dotychczas osiągniętych wskaźników.

W przypadku osiągnięcia wskaźników zatrudnienia, należy przedłożyć we wniosku o płatność dokumenty źródłowe, potwierdzające przedstawione wartości wskaźników, m.in. umowa o pracę, zakres czynności.

Następnie Beneficjent wybiera odpowiedź „TAK” lub „NIE” na pytanie *Czy istnieje ryzyko nieosiągnięcia założonego zatrudnienia?*

W przypadku odpowiedzi „TAK” w polu zatytułowanym *Podjęte działania zaradcze* należy określić charakter podjętych starań oraz planowaną datę osiągnięcia stanu zatrudnienia.

H. Numer kont bankowych beneficjenta

Pole wypełniane automatycznie na podstawie danych zawartych w umowie o dofinansowanie. W przypadku, gdy dane nie zczytują się do wniosku o płatność, należy skontaktować się z opiekunem projektu w Referacie kontraktacji i realizacji projektu (RKP).

I. Oświadczenia

Należy zaznaczyć prawidłową odpowiedź na pytanie czy **„Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych”**.

W przypadku zaznaczenia opcji **„NIE”**, w wyświetlonym polu **„Opis i planowane działania”** należy wskazać planowane działania naprawcze w celu zgodności projektu z zasadami polityk wspólnotowych.

W zakresie pomocy publicznej należy wybrać z rozwijalnej listy czy w ramach projektu występuje / nie występuje pomoc publiczna.

Wyłącznie w przypadku wniosku o płatność końcową należy wypełnić oświadczenie o możliwości odzyskania podatku VAT.

W zależności od stanu faktycznego występującego w projekcie w zakresie możliwości odzyskania podatku Vat należy zaznaczyć odpowiednie pole w pkt I OSWIADCZENIA wybierając odpowiednią opcję tj.:

- „w ramach realizowanego projektu podatek od towarów i usług (VAT): jest w projekcie kwalifikowalny (w całości lub części)
lub
- „w ramach realizowanego projektu podatek od towarów i usług (VAT): jest w projekcie niekwalifikowalny (w całości).

Dodatkowo należy złożyć oświadczenie, czy w okresie rozliczeniowym, którego dotyczy złożony wniosek o płatność, przeprowadzono czy nie przeprowadzono na rachunku bankowym wyodrębnionym na potrzeby obsługi projektu, operacji finansowych, niezwiązanych z realizowanym projektem. Jeżeli takie operacje miały miejsce należy złożyć wyjaśnienia.

W ramach wniosku o płatność zaliczkową (nie dotyczy wniosku o płatność pośrednią i końcową) należy obowiązkowo określić stanowisko dotyczące wnioskowania o wypłatę zaliczki przed zakończeniem czynności kontrolnych zamówień.


Należy pamiętać, iż w przypadku „wyrażenia zgody” beneficjent wnioskuje o wypłatę zaliczki przed zakończeniem czynności kontrolnych na swoje ryzyko i zobowiązuje się do zwrotu środków zgodnie z ustawą o finansach publicznych, zapisami umowy o dofinansowanie i Przewodnikiem dla beneficjentów w przypadku zakończenia kontroli z wynikiem z istotnymi zastrzeżeniami.

W przypadku „braku wyrażenia zgody” zaliczka zostanie wypłacona po zakończeniu czynności kontrolnych zamówień.

J. Załączniki do wniosku z części B


W tym polu wyświetla się lista załączników, potwierdzających poniesienie wydatków, przedstawionych w tabeli B.1.

W celu przejrzystego przedstawienia załączników do wniosku i przyporządkowania dokumentów do danego wydatku, należy załączniki elektroniczne wprowadzać poprzez ikonę

Rejestr postępowań / zamówień i dokumentów .

Dodatkowo Beneficjent ma możliwość dołączenia innych dokumentów, niezbędnych do rozliczenia poniesionych kosztów, np. nota obciążeniowa, dokumenty potwierdzające poniesienie przychodu, interpretację podatkową, politykę rachunkowości, zdjęcia z robót zanikających itp.

Załączniki należy dodać poprzez przycisk:

chcę teraz zarządzać innymi załącznikami do wniosku 


K. Zamówienia

W tym polu wyświetla się lista zamówień w projekcie, wprowadzonych do „Rejestru postępowań / zamówień i dokumentów” w systemie LSI 2014.

L. Podsumowanie wniosku

W tym polu pojawia się komunikat o ewentualnych błędach podczas wypełniania formularza wniosku o płatność, które należy skorygować.

Jeśli wniosek wypełniony jest prawidłowo, pojawia się ikona .

Sugeruje się jednak, przed złożeniem wniosku zweryfikować wprowadzone dane poprzez podgląd PDF .

Załączniki do instrukcji:

1. Oświadczenie dotyczące zaangażowania godzinowego personelu,
2. Oświadczenie dotyczące stawki faktycznie stosowanej dla osób zatrudnionych na danym stanowisku,
3. Oświadczenie o numerze rachunku bankowego przed podpisaniem umowy o dofinansowanie,
4. Oświadczenie o numerze rachunku bankowego partnera projektu,
5. Przykładowy opis faktury,
6. Lista osób upoważnionych do podpisywania dokumentów związanych z realizacją projektu w ramach RPO WSL 2014-2020.