**Załącznik nr 4** do „Wytycznych Instytucji Zarządzającej w zakresie kontroli trwałości i monitorowania projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013”

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wskaźnik** | **Skorelowany z kryteriami wyboru** | **Przyczyna zmiany (nie osiągnięcia/nie utrzymania wskaźnika): obiektywna/zależna od beneficjenta** | **Ponowna ocena projektu celem weryfikacji utrzymania na liście rankingowej** | **Zalecane postępowanie** | **Sankcja** | **uwagi** |
| **Produkt** | TAK  Np. środek trwały uznany przez beneficjenta i oceniających za innowacyjny | Obiektywna np. kradzież, pożar i inne następstwa losowe.  W przypadku kradzieży urządzenia, które było elementem projektu, Beneficjent powinien przedstawić dokument zgłoszenia lub inny dokument uwiarygodniający zdarzenie | Nie wykonuje się. | Osiągnięcie wskaźnika  w zakresie  i w terminie uzgodnionym | W przypadku osiągnięcia w terminie albo w przypadku udowodnienia przez beneficjenta obiektywnego braku możliwości ponownego osiągnięcia wskaźnika (np. z uwagi na brak środków finansowych, brak ubezpieczenia produktu) – brak sankcji.  W przypadku nieosiągnięcia z winy beneficjenta wskaźnika w zakresie  i w terminie ustalonym, procedowanie jak w przypadku nieosiągnięcia wskaźnika zależnego od beneficjenta. | Nie jest możliwe wprowadzenie zmian  w ramach Projektu, które spowodowałyby obniżenie oceny poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie Dofinansowania. |
| Zależna od beneficjenta | Dokonuje się oceny w oparciu o rzeczywiste wartości wskaźnika. | Nałożenie korekty finansowej – w zależności od wyniku oceny | W przypadku, gdy w wyniku ponownej oceny projekt uzyska poziom punktowy poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie dofinansowania na dzień ogłoszenia listy rankingowej, powinno to skutkować wezwaniem do zwrotu całości dofinansowania, w trybie wyznaczonym przez MJWPU.  W przypadku, gdy w wyniku ponownej oceny projekt uzyska poziom punktowy umożliwiający przyznanie dofinansowania, nakładana jest korekta bezpośrednia w wysokości wynikającej  z kategorii budżetowej wniosku o dofinansowanie albo proporcjonalnej (np. koszt wytworzenia).  W przypadku gdy produkt nie został rozliczony i nie może być przedstawiony do rozliczenia zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie – brak korekty finansowej.  W przypadku umyślnego podania przez beneficjenta (w okresie obowiązywania umowy o dofinansowanie) nieprawdy co do wartości skorelowanego wskaźnika produktu – nakładana jest korekta  w wysokości całości dofinansowania niezależnie od wyniku oceny. | Nie jest możliwe wprowadzenie zmian  w ramach Projektu, które spowodowałyby obniżenie oceny poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie Dofinansowania. |
| NIE  Fakt, że dany wskaźnik produktu nie jest skorelowany z kryteriami wyboru nie musi oznaczać,  że produkt nie jest rozliczany w projekcie – zostało to uwzględnione  w kolumnach: „zalecane postępowanie”  i „sankcje”. | Obiektywna np. kradzież, pożar i inne następstwa losowe.  W przypadku kradzieży urządzenia, które było elementem projektu, Beneficjent powinien przedstawić dokument zgłoszenia lub inny dokument uwiarygodniający zdarzenie | Nie wykonuje się. | W przypadku, gdy nie rozliczany w projekcie – brak sankcji.  W przypadku gdy rozliczony w projekcie lub możliwy do rozliczenia zgodnie wnioskiem o dofinansowanie - osiągnięcie w zakresie  i w terminie uzgodnionym | W przypadku osiągnięcia w terminie albo w przypadku udowodnienia przez beneficjenta obiektywnego braku możliwości ponownego osiągnięcia wskaźnika (np. z uwagi na brak środków finansowych, brak ubezpieczenia produktu) – brak sankcji.  W przypadku nieosiągnięcia z winy beneficjenta wskaźnika w zakresie  i w terminie ustalonym, procedowanie jak w przypadku nieosiągnięcia wskaźnika zależnego od beneficjenta, tj. nałożenie korekty bezpośredniej wynikającej  z kategorii budżetowej wniosku  o dofinansowanie |  |
| Zależna od beneficjenta | Nie wykonuje się | W przypadku, gdy nie rozliczany w projekcie – brak sankcji.  W przypadku, gdy rozliczony w projekcie - nałożenie korekty finansowej | Nałożenie korekty bezpośredniej wynikającej z kategorii budżetowej wniosku o dofinansowanie albo proporcjonalnej (np. koszt wytworzenia).  W przypadku gdy produkt nie został rozliczony – brak korekty finansowej. |  |
| TAK | Obiektywna np. sytuacja na rynku pracy, siła wyższa.  Beneficjent powinien przedstawić dokument lub inny dowód uwiarygodniający stan faktyczny/zdarzenie. | Nie wykonuje się | Brak | Brak  Nieosiągnięcie wskaźnika znajduje odzwierciedlenie w metodologii doboru próby projektów do kontroli trwałości i może mieć przełożenie na wytypowanie projektu do kontroli trwałości w miejscu realizacji. | Brak uzyskania/ przedłużenia kontraktu z NFZ nie jest uważany za obiektywny powód nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu. |
| **Rezultat** | TAK | Zależna od beneficjenta | Dokonuje się oceny w oparciu o rzeczywiste wartości wskaźnika rezultatu.  Nie jest możliwe wprowadzenie zmian  w ramach Projektu, które spowodowałyby obniżenie oceny poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie dofinansowania | Nałożenie korekty finansowej albo wezwanie do osiągnięcia i utrzymania wskaźnika – w zależności od wyniku oceny. | W przypadku gdy w wyniku ponownej oceny projekt uzyska poziom punktowy poniżej poziomu umożliwiającego przyznanie dofinansowania na dzień ogłoszenia listy rankingowej, powinno to skutkować wezwaniem do zwrotu całości dofinansowania, w trybie wyznaczonym przez MJWPU.  W przypadku gdy w wyniku ponownej oceny projekt uzyska poziom punktowy umożliwiający przyznanie dofinansowania,  beneficjent jest wzywany do osiągnięcia i utrzymania wskaźnika. Projekt jest indywidualnie monitorowany pod kątem ew. dalszego obniżania się wartości wskaźnika, które może doprowadzić do uzyskania wyniku oceny uniemożliwiającego przyznanie dofinansowania.  W przypadku umyślnego podania przez beneficjenta (w okresie obowiązywania umowy o dofinansowanie) nieprawdy co do wartości skorelowanego wskaźnika rezultatu – nakładana jest korekta  w wysokości całości dofinansowania niezależnie od wyniku oceny. |  |
| **Rezultat** | NIE | Obiektywna np. sytuacja na rynku pracy, siła wyższa.  Beneficjent powinien przedstawić dokument lub inny dowód uwiarygodniający stan faktyczny/zdarzenie. | Nie wykonuje się | Brak | Brak  Nieosiągnięcie wskaźnika znajduje odzwierciedlenie w metodologii doboru próby projektów do kontroli trwałości i może mieć przełożenie na wytypowanie projektu do kontroli trwałości w miejscu realizacji. | Brak uzyskania/ przedłużenia kontraktu z NFZ nie jest uważany za obiektywny powód nieosiągnięcia wskaźnika rezultatu. |
| **Rezultat** | NIE | Zależne od beneficjenta | Nie wykonuje się | Wezwanie do osiągnięcia wskaźnika | Brak.  Nieosiągnięcie wskaźnika znajduje odzwierciedlenie w metodologii doboru próby projektów do kontroli trwałości i może mieć przełożenie na wytypowanie projektu do kontroli trwałości w miejscu realizacji. |  |