Logo Unii Europejskiej z napisem ,,Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego''; Flaga Rzeczpospolitej Polskiej z napisem ,,Rzeczpospolita Polska''; Flaga Unii Europejskiej z napisem Dofinansowane przez Unię Europejską''; Herb Województwa Świętokrzyskiego z napisem ,,Województwo Świętokrzyskie''.
 


Załącznik nr IR.XIII.II do IW FEŚ 2021-2027

**Weryfikacja wniosków o płatność Beneficjenta w Priorytetach: XI i XII - Pomoc Techniczna**

W celu zapewnienia prawidłowej oceny kwalifikowalności wydatków, w trakcie weryfikacji wniosku o płatność sprawdzenie dokumentów źródłowych we wniosku   
o płatność. Pozycje z wniosku o płatność są wybierane do weryfikacji w oparciu   
o metodykę doboru dokumentów dotyczących wydatków najbardziej ryzykownych do sprawdzenia w trakcie weryfikacji wniosku o płatność. Sposób postępowania zależy od sposobu rozliczania wydatków we wniosku o płatność, tj. na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków.

1. Metodyka doboru dokumentów do sprawdzenia w trakcie weryfikacji wniosku   
   o płatność rozliczanego projektu na **podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków** uwzględnia następujące wymogi:
   * + - sprawdzeniu podlega dokumentacja źródłowa dotycząca **minimum 10% pozycji wydatków**, jednak nie mniej niż 3 pozycje wydatków i nie więcej niż   
         10 pozycji wydatków, które zostały wykazane w tym wniosku (tzw. „próba dokumentów”); poszczególne pozycje z wniosku o płatność wybierane są do weryfikacji w oparciu o profesjonalny osąd kontrolującego.

* weryfikacja projektu rozliczanego na podstawie rzeczywiście poniesionych wydatków prowadzona jest z wykorzystaniem danych i dokumentów przekazywanych za pośrednictwem SL 2021. Tylko w sytuacji, gdy przekazanie przedmiotowych dokumentów za pośrednictwem systemu nie jest możliwe   
  z przyczyn technicznych, istnieje możliwość dostarczenia ich w formie uwierzytelnionej kopii;
* instytucja weryfikująca wniosek o płatność nie może żądać papierowej wersji dokumentów poświadczających wydatki objęte wnioskiem, jeśli zostały one przekazane w systemie teleinformatycznym, za wyjątkiem wystąpienia przesłanek świadczących o braku wiarygodności elektronicznej wersji dowodów księgowych,
* na każdym etapie weryfikacji wniosku o płatność IZ może żądać dokumentów źródłowych potwierdzających wszystkie wydatki wykazane we wniosku   
  o płatność,
* w przypadku, gdy weryfikacja dwóch kolejnych wniosków o płatność rozliczających wydatki w ramach danego projektu nie wykazała wydatków niekwalifikowanych   
  oraz w projekcie nie stwierdzono nieprawidłowości, instytucja weryfikująca może dokonywać sprawdzenia próby pozycji, o której mowa w pkt 1, wyłącznie na podstawie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wraz z dokumentami dowodzącymi dokonania zapłaty.