



Najczęstsze pytania (rozporządzenie w sprawie EFG 2014–2020)

Sierpień 2019 r.

Europejski Fundusz Dostosowania do Globalizacji (EFG)

Najczęstsze pytania

Zastrzeżenie prawne	5
Przydatne dokumenty	5
Formularz wniosku.....	5
Struktura sprawozdania końcowego i wytyczne (oświadczenie uzasadniające wydatki).....	5
1. WNIOSKODAWCY	5
1.1. Pytanie: Kto może ubiegać się o wsparcie z EFG?.....	5
1.2. Pytanie: Czy można upoważnić region lub inny organ do reprezentowania państwa członkowskiego w celu złożenia wniosku o wkład finansowy z EFG?	6
2. KRYTERIA ZWIĄZANE Z GLOBALIZACJĄ / Z HANDLEM / KRYZYSEM	6
2.1. Pytanie: Jakich dowodów powinno dostarczyć państwo członkowskie w celu wykazania związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a wpływem zmian strukturalnych w kierunkach światowego handlu?	6
2.2. Pytanie: Jakich dowodów powinno dostarczyć państwo członkowskie w celu wykazania związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a wpływem dalszego trwania światowego kryzysu finansowego i gospodarczego lub nowego globalnego kryzysu finansowego i gospodarczego?.....	7
3. ZWOLNIENIA	7
3.1. Pytanie: Od kiedy zwolnienie można wliczać do minimalnej liczby 500 zwolnień wymaganej przez rozporządzenie w sprawie EFG?	7
3.2. Pytanie: Czy pracowników tymczasowych pracujących dla przedsiębiorstwa, w którym przeprowadza się redukcję etatów, można zaliczyć do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień?	8
3.3. Pytanie: Jakiego rodzaju osoby prowadzące działalność na własny rachunek można zaliczyć do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień?	8
3.4. Pytanie: Czy do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień można zaliczyć pracowników, którzy dobrowolnie przeszli na wcześniejszą emeryturę lub skorzystali z dobrowolnego zwolnienia?	8
3.5. W jaki sposób określa się lokalizację przedsiębiorstwa, jeżeli ma ono miejsca pracy w kilku regionach państwa członkowskiego?	8
3.6. Pytanie: W jaki sposób można połączyć wspólny wniosek przynajmniej dwóch państw członkowskich w przypadku gdy to samo zdarzenie prowadzi do zwolnień w więcej niż jednym państwie członkowskim?	9
3.7. Pytanie: Czy pracownicy zwolnieni z małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) mogą korzystać ze wsparcia z EFG?.....	9
3.8. Pytanie: Czy zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. a) można przyznać pomoc z EFG pracownikom zwolnionym przez dostawców lub producentów znajdujących się poniżej w łańcuchu dostaw głównego przedsiębiorstwa, nawet jeżeli nie złożono żadnego wniosku w odniesieniu do pracowników tego głównego przedsiębiorstwa?.....	10

3.9.	Pytanie: Czy państwo członkowskie może uwzględnić zwolnienia w przedsiębiorstwach będących dostawcami, jeżeli ich działalność nie ograniczała się do współpracy z głównym przedsiębiorstwem, które jest przedmiotem wniosku o wkład finansowy EFG?.....	10
3.10.	Pytanie: Czy przedsiębiorstwo i jego dostawcy należący do tego samego sektora działalności mogą kwalifikować się do pomocy z EFG zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. b)?	10
3.11.	Pytanie: Czy można złożyć wniosek na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b) w przypadku, gdy wszystkie wspomniane przedsiębiorstwa należą do tej samej grupy przedsiębiorstw?.....	11
3.12.	Pytanie: Co oznacza pojęcie „niewielkie rynki pracy” w art. 4 ust. 2?.....	11
3.13.	Pytanie: Zgodnie z art. 4 ust. 2 przewiduje się roczny pułap 15% w odniesieniu do „wyjątkowych okoliczności”, ale nie w odniesieniu do „niewielkich rynków pracy”. Dlaczego?	11
3.14.	Pytanie: Co na przykład można uznać za „wyjątkowe okoliczności”?	11
3.15.	Pytanie: Czy okres dwunastu tygodni nie jest zbyt krótki, aby zebrać informacje dotyczące wszystkich pracowników, którym może przysługiwać pomoc z EFG?.....	12
3.16.	Pytanie: Czy państwo członkowskie może złożyć wniosek przed upływem okresu odniesienia określonym przez nie w swoim wniosku?.....	12
3.17.	Pytanie: Czy okres odniesienia, w ciągu którego ma miejsce 500 zwolnień, może być krótszy niż 4 miesiące lub 9 miesięcy?.....	12
4.	BENEFICJENCI KWALIFIKUJĄCY SIĘ DO OBJĘCIA ŚRODKAMI.....	12
4.1.	Pytanie: Co powinni zrobić poszczególni pracownicy lub osoby prowadzące działalność na własny rachunek, którzy chcą skorzystać ze wsparcia z EFG?	12
4.2.	Pytanie: Czy pracownicy zwolnieni przed okresem odniesienia wynoszącym 4 miesiące lub 9 miesięcy lub po tym okresie mogą skorzystać z pomocy z EFG?	13
4.3.	Pytanie: Czy zwolnieni pracownicy, którzy podjęli nową pracę, mogą być objęci działaniami szkoleniowymi (lub innymi) przez resztę okresu realizacji działań?	13
4.4.	Pytanie: Zgodnie z art. 6 pracownicy muszą zostać zwolnieni (lub ich umowa o pracę musi wygasnąć i nie może zostać przedłużona), aby kwalifikować się do wsparcia z EFG. Czy mogą oni otrzymywać bierne świadczenia dla bezrobotnych? Czy tego typu świadczenia wykluczają ich z pomocy z EFG, podczas gdy nadal będą bezrobotni?.....	13
4.5.	Pytanie: Czy liczba pracowników uczestniczących w środkach może być większa niż liczba pracowników objętych pomocą?	14
4.6.	Pytanie: Czy inne osoby niepracujące, oprócz tych wymienionych w art. 3 rozporządzenia w sprawie EFG, mogą skorzystać z pomocy EFG?	14
4.7.	Pytanie: Czy wsparcie może być świadczone na rzecz młodzieży NEET w wieku powyżej 25 lat w chwili złożenia wniosku?	14
4.8.	Pytanie: Czy liczba młodzieży NEET może być większa niż liczba zwolnionych pracowników, co do których zakłada się, że skorzystają ze środków pomocy?	14
4.9.	Pytanie: Czy młodzież NEET nadal kwalifikuje się do otrzymywania wsparcia, jeżeli stopa bezrobocia młodzieży spada poniżej 20 % po złożeniu wniosku?	14
5.	WNIOSKI: WYMOGI DOTYCZĄCE INFORMACJI	15

5.1.	Pytanie: Czy jeżeli wniosek dotyczy kilku różnych regionów lub obszarów, należy opisać wszystkie, czy tylko te, które zostały najbardziej dotknięte problemami związanymi ze zwolnieniami?	15
5.2.	Pytanie: Jakie informacje są wymagane zgodnie z art. 8 ust. 5 lit. j) w odniesieniu do przestrzegania procedur konsultacji z partnerami społecznymi?	15
5.3.	Pytanie: Czy zindywidualizowane usługi, takie jak szkolenie lub doradztwo, można zlecić podmiotom wdrażającym, aby państwo członkowskie wykorzystywało część wkładu z EFG na płatności na rzecz takich organów?	15
5.4.	Pytanie: Kto analizuje formularz wniosku i dostarczoną dokumentację w przypadku wniosku o finansowanie z EFG?	15
5.5.	Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą skontaktować się ze służbami Komisji i omówić potencjalne wnioski lub wnioski będące w trakcie przygotowania?	15
5.6.	Pytanie: Jaką rolę odgrywają osoby wyznaczone do kontaktów w sprawie EFG w każdym państwie członkowskim?	16
6.	TERMIN I OKRES OBOWIĄZYWANIA.....	16
6.1.	Pytanie: Czy wydatki poniesione przed datą złożenia wniosku są kwalifikowalne?	16
6.2.	Pytanie: Czy długość okresu, w którym można udzielać wsparcia beneficjentowi, jest ograniczona – tj. czy w rozporządzeniu w sprawie EFG określono termin zakończenia okresu kwalifikowalności?.....	16
6.3.	Pytanie: Kiedy rozpoczyna się i kończy okres realizacji?	17
6.4.	Pytanie: Czy jeżeli beneficjent otrzymuje wsparcie finansowe z EFG na rozpoczęcie własnej działalności, może być ono wykorzystane w ciągu okresu wykraczającego poza 24 miesiące od daty złożenia wniosku?	17
6.5.	Pytanie: Czy można wykorzystać dofinansowanie z EFG poza 24-miesięcznym okresem realizacji działań, np. w przypadku pracowników uczestniczących w kursach wykraczających poza ten okres?	18
7.	BUDŻET I FINANSE.....	18
7.1.	Pytanie: Czy Parlament Europejski i Rada mogą odrzucić finansowanie z EFG, o które wnioskują Komisja?	18
7.2.	Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą w budżecie uwzględnić wydatki administracyjne jako część wniosku o wkład finansowy EFG?	18
7.3.	Pytanie: Od kiedy wydatki na realizację działań ujętych w budżecie stają się kwalifikowalne?.....	19
7.4.	Pytanie: Czy w przypadku finansowania z EFG, w którym przeznaczono środki na realizację działań w wysokości 4%, ale do czasu zakończenia realizacji projektu rzeczywiste wydatki wyniosą 7% ze względu na niższe niż przewidywane koszty działań, płatność końcowa w odniesieniu do kosztów realizacji działań zostanie obniżona do 4%?	19
7.5.	Pytanie: Czy w ramach EFG można wspierać finansowo działania organu reprezentującego zwalnianych pracowników?	19
7.6.	Pytanie: Czy pakiet środków EFG może obejmować bierne środki ochrony socjalnej przyznawane pracownikom uwzględnionym we wniosku o wkład finansowy z EFG?	19
7.7.	Pytanie: Czy mogliby Państwo podać konkretne przykłady środków, które stanowiłyby bierne środki ochrony socjalnej, które nie kwalifikują się do finansowania z EFG?.....	20

7.8.	Pytanie: Czy można wykorzystać środki finansowe z pakietu EFG do współfinansowania sprawozdania końcowego, które jest wymagane zgodnie z art. 18 rozporządzenia w sprawie EFG?	20
7.9.	Pytanie: Czy wszystkie środki stosowane w celu wsparcia pracowników w okresie realizacji działań muszą zostać opłacone w całości do zakończenia tego okresu?	20
7.10.	Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą uwzględnić mikrokredyty dla inicjatyw dotyczących rozpoczynania działalności lub tworzenia przedsiębiorstw jako kwalifikowalną część pakietu zindywidualizowanych usług?	21
7.11.	Pytanie: Czy pracownicy korzystający z mikrokredytów w ramach zindywidualizowanego pakietu środków z EFG mogą również otrzymać finansowanie za pośrednictwem innego unijnego systemu mikrokredytów?	21
7.12.	Pytanie: Czy państwo członkowskie może złożyć wniosek o wsparcie z EFG, w którym oddziela się aktywne instrumenty rynku pracy, które mają być w pełni finansowane przez państwo członkowskie, od tych, które mają być w pełni finansowane przez EFG?	21
7.13.	Pytanie: Czy wniosek państwa członkowskiego o wkład finansowy z EFG może obejmować prywatne współfinansowanie?	21
7.14.	Pytanie: Czy państwo członkowskie, wdrażając skoordynowany pakiet zindywidualizowanych usług, może dokonać zmiany przydziału kwot finansowania między środkami?	21
7.15.	Pytanie: Czy w trakcie realizacji projektu można wprowadzić do budżetu nowe środki?	22
7.16.	Pytanie: Co się stanie, jeżeli do końca etapu przedstawiania sprawozdań końcowych państwo członkowskie nie wykorzysta na pakiet środków całej kwoty określonej w pierwotnym wniosku o wkład finansowy z EFG?	22
7.17.	Pytanie: Czy dobra inwestycyjne wykorzystywane jako urządzenia szkoleniowe, takie jak laptopy, projektory wideo lub aparaty fotograficzne kwalifikują się do współfinansowania z EFG?	23
8.	PROCEDURY I RAMY CZASOWE	23
8.1.	Pytanie: W jaki sposób należy złożyć wniosek o współfinansowanie z EFG?	23
8.2.	Pytanie: Czy istnieje ostateczny termin złożenia wniosku?	23
8.3.	Pytanie: Jak dokładnie należy obliczać różne okresy, tj. miesiące i tygodnie przewidziane w rozporządzeniu w sprawie EFG, takie jak okres odniesienia, 12 tygodnie przed złożeniem wniosku, zakończenie fazy realizacji EFG lub data przedłożenia sprawozdania końcowego?	23
8.4.	Pytanie: Czy państwo członkowskie może dostarczyć dodatkowe informacje już po złożeniu wniosku o wsparcie z EFG?	24
8.5.	Pytanie: Ile czasu zajmuje Unii Europejskiej podjęcie decyzji w sprawie wniosku o wkład finansowy z EFG?	24
8.6.	Pytanie: Czy istnieje dokument informujący państwo członkowskie o terminach i obowiązkach po zatwierdzeniu wniosku?	25
9.	DOSTARCZANIE I UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI	25
9.1.	Pytanie: Czy Komisja oczekuje od państw członkowskich podejmowania szczególnych działań w zakresie przekazywania informacji?	25
9.2.	Pytanie: Czy o pomocy z EFG wystarczy poinformować w miejscu, w którym stosowane są środki finansowane z EFG?	26

9.3.	Pytanie: Czy możliwe jest przeprowadzenie badania oceniającego (badania skutków finansowanych środków) ze środków EFG zgodnie z art. 7 ust. 4?	26
9.4.	Pytanie: Zgodnie z art. 7 ust. 4 środki takie jak działania w zakresie zarządzania i działania kontrolne można finansować z pakietu EFG. Jakie mogą być konkretne przykłady działań w zakresie zarządzania i działań kontrolnych?	27
10.	ZARZĄDZANIE, AUDYT I OCENA	27
10.1.	Pytanie: Czy system zarządzania i kontroli, który jest stosowany w odniesieniu do funduszy strukturalnych, powinien być również stosowany w odniesieniu do EFG?	27
10.2.	Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą stosować do EFG inny system audytu niż system opracowany dla EFS?	27
10.3.	Pytanie: Czy ocena wymaga dużego nakładu pracy ze strony państw członkowskich?	27
11.	SPRAWOZDAWCZOŚĆ I ZAMKNIĘCIE	28
11.1.	Pytanie: Kiedy należy przedstawić Komisji sprawozdanie końcowe?	28
11.2.	Pytanie: Jakich informacji oczekuje Komisja w sprawozdaniu końcowym i jakie są formalne wymogi?	28
11.3.	Pytanie: Jakie są zasady odnośnie do oświadczenia uzasadniającego wydatki finansowane z EFG (art. 18 ust. 1 lit. e))?	28
11.4.	Pytanie: Jakie informacje mają być dostępne po zakończeniu działania?	29
11.5.	Pytanie: W jaki sposób Komisja zamyka wniosek o dofinansowanie z EFG?	29

Zastrzeżenie prawne

https://ec.europa.eu/info/legal-notice_pl

Przydatne dokumenty

[Rozporządzenie \(WE\) nr 1309/2013](#). Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 855.

[Rozporządzenie \(UE, Euratom\) 2018/1046](#). Dz.U. L 193 z 18.7.2018, s. 1. W szczególności art. 274.

Formularz wniosku

Wnioski o wsparcie z EFG składa się za pośrednictwem [SFC](#) (systemu zarządzania funduszami w Unii Europejskiej).

Struktura sprawozdania końcowego i wytyczne (oświadczenie uzasadniające wydatki)

Sprawozdawczość w zakresie wyników końcowych odbywa się za pośrednictwem SFC.

1. WNIOSKODAWCY

Pytanie: Kto może ubiegać się o wsparcie z EFG?

Odpowiedź: Wyłącznie państwa członkowskie. Inicjatywę w zakresie składania wniosków mogą podjąć zainteresowane strony, tj. przedstawiciele miejscowości lub regionów dotkniętych zwolnieniami, bądź zaangażowani partnerzy społeczni lub pracownicy. Wniosek musi być jednak złożony przez państwo członkowskie i podpisany przez osobę upoważnioną do reprezentowania państwa członkowskiego.

[Przedstawicielami państw członkowskich](#) są zwykle właściwe ministerstwo lub stałe przedstawicielstwo państwa członkowskiego przy UE.

1.2. Pytanie: Czy można upoważnić region lub inny organ do reprezentowania państwa członkowskiego w celu złożenia wniosku o wkład finansowy z EFG?

Odpowiedź: Jest to możliwe, ale upoważnienie to musi być udokumentowane i udostępnione Komisji na żądanie.

2. KRYTERIA ZWIĄZANE Z GLOBALIZACJĄ / HANDLEM / KRYZYSEM

2.1. Pytanie: Jakich dowodów powinno dostarczyć państwo członkowskie w celu wykazania związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a wpływem zmian strukturalnych w kierunkach światowego handlu?

Odpowiedź: Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie EFG od ubiegających się państw członkowskich wymaga się przedstawienia „uzasadnionej analizy związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a poważnymi zmianami strukturalnymi w kierunkach światowego handlu lub poważnymi zakłóceniami gospodarki lokalnej, regionalnej i krajowej, spowodowanymi globalizacją”. Dowody powinny w miarę możliwości pochodzić z uznanych i rzetelnych źródeł.

Państwa członkowskie powinny dostarczyć jasnych informacji statystycznych i kontekstu wskazujących na to, że zwolnienia lub ustanie działalności wynikają przynajmniej z jednej z następujących przyczyn:

1. znacznego wzrostu przywozu do UE
2. lub znaczącej zmiany w unijnym handlu towarami lub usługami
3. lub szybkiego spadku udziału UE w rynku w danym sektorze
4. lub przenoszenia działalności gospodarczej do państwa trzeciego.

Dane statystyczne dotyczące punktów 1), 2) i 3) można pobrać ze strony Eurostatu [EASYCOMEXT](#) w przypadku wzrostu przywozu i zmian w handlu towarami i usługami lub z [ogólnej bazy danych Eurostatu](#) w odniesieniu do handlu usługami (zgodnie ze statystykami bilansu płatniczego). Należy zauważyć, że często statystyki dotyczące handlu towarami są zgodne z klasyfikacją HS¹, a nie z klasyfikacją NACE. Tabela korelacji znajduje się w [bazie danych Eurostatu RAMON](#). Dane statystyczne dotyczące punktu 4) mogą być gromadzone w ramach szczegółowych badań, jeżeli są one dostępne. Dane dotyczące przenoszenia działalności gospodarczej do państw trzecich powinny wykazać, że działalność (produkcja lub usługi) prowadzona wcześniej na terytorium UE została zastąpiona przez działalność w państwie trzecim.

Wykaz zmiennych można uzupełnić o bardziej szczegółowe statystyki dotyczące konkretnego przypadku. Wytyczne te stanowią ogólne ramy, które można dostosowywać w każdej innej sprawie. [Europejskie Centrum Monitorowania Zmian \(EMCC\)](#) może wspierać Komisję oraz państwa członkowskie przy prowadzeniu analiz jakościowych i ilościowych, pomagając w ocenianiu tendencji w globalizacji oraz wykorzystywaniu EFG.

¹ Zharmonizowany System Oznaczania i Kodowania Towarów (System Zharmonizowany) jest systemem klasyfikacji towarów w handlu międzynarodowym.

2.2. Pytanie: Jakich dowodów powinno dostarczyć państwo członkowskie w celu wykazania związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a wpływem dalszego trwania światowego kryzysu finansowego i gospodarczego lub nowego globalnego kryzysu finansowego i gospodarczego?

Odpowiedź: Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie EFG od ubiegających się państw członkowskich wymaga się przekazania „uzasadnionej analizy związku między zwolnieniami lub ustaniem działalności a dalszym trwaniem światowego kryzysu finansowego i gospodarczego lub nowym globalnym kryzysem finansowym i gospodarczym”. Dowody powinny w miarę możliwości pochodzić z uznanych i rzetelnych źródeł (na przykład z Eurostatu lub jego krajowego odpowiednika). Europejskie Centrum Monitorowania Zmian (EMCC) może być źródłem użytecznych informacji, które należy zawrzeć w skardze.

Państwa członkowskie powinny dostarczyć jasnych informacji statystycznych i kontekstualnych wskazujących na to, że zwolnienia lub ustanie działalności wynikają z dalszego trwania światowego kryzysu finansowego i gospodarczego lub nowego globalnego kryzysu finansowego i gospodarczego. Chodzi zatem o dane liczbowe dotyczące obrotów według sektora i regionu w danym okresie, wykazujące skutki kryzysu, a także informacje, w jaki sposób spadek produkcji lub sprzedaży został spowodowany kryzysem oraz jak wpłynął na przedmiotowe przedsiębiorstwo(-a).

3. ZWOLNIENIA

3.1. Pytanie: Od kiedy zwolnienie można wliczać do minimalnej liczby 500 zwolnień wymaganej przez rozporządzenie w sprawie EFG?

Odpowiedź: w art. 5 rozporządzenia w sprawie EFG określono pięć możliwości wyboru terminu:

- 1) gdy pracodawca powiadamia na piśmie² właściwy organ władzy publicznej o zamiarze zwolnienia grupowego lub
- 2) gdy pracodawca indywidualnie zawiadamia pracownika o zamiarze wypowiedzenia umowy o pracę; zwykle (lecz niekoniecznie) dokonuje się tego poprzez wręczenie wypowiedzenia lub
- 3) w chwili faktycznego rozwiązania umowy o pracę jej wygaśnięcia, tj. gdy pracownik rzeczywiście opuszcza miejsce pracy lub
- 4) na zakończenie wykonywania pracy przez pracownika tymczasowego na rzecz przedsiębiorstwa użytkownika lub
- 5) w przypadku osoby prowadzącej działalność na własny rachunek – od ustalonej zgodnie z prawem krajowym lub przepisami administracyjnymi daty zaprzestania działalności.

Wybierając pierwszą opcję, ubiegające się państwo członkowskie musi przekazać Komisji dodatkowe informacje na temat rzeczywistej liczby dokonywanych zwolnień,

² Zgodnie z art. 3 ust. 1 dyrektywy Rady 98/59/WE w sprawie zbliżania ustawodawstw państw członkowskich odnoszących się do zwolnień grupowych Dz.U. L 225 z 12.8.1998, s. 16.

zanim służby Komisji zakończą ocenę spełnienia warunków koniecznych do przyznania wkładu finansowego.

Państwo członkowskie może połączyć kilka z powyższych opcji w tym samym wniosku, ale musi uściślić, które z tych pięciu dostępnych opcji liczenia zwolnień (lub ich kombinację) zastosowało w odniesieniu do każdego przedsiębiorstwa przeprowadzającego zwolnienia.

3.2. Pytanie: Czy pracowników tymczasowych pracujących dla przedsiębiorstwa, w którym przeprowadza się redukcję etatów, można zaliczyć do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień?

Odpowiedź: Tak. W przypadku pracowników tymczasowych w tej sytuacji prawdopodobne jest, że agencja jest dostawcą (personelu) do głównego przedsiębiorstwa przeprowadzającego zwolnienia. Jeśli tak, pracowników tymczasowych można zaliczyć do minimalnej liczby 500 zwolnień pod warunkiem że ich umowa z agencją została rozwiązana w wyniku zwolnień w przedsiębiorstwie. Należy wykazać wyraźny związek między tymi dwoma wydarzeniami.

W takich przypadkach mogą oni nie tylko zostać uwzględnieni w celu osiągnięcia progu zwolnień, ale również zostać uznani za beneficjentów kwalifikujących się do środków współfinansowanych przez EFG.

3.3. Pytanie: Jakiego rodzaju osoby prowadzące działalność na własny rachunek można zaliczyć do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień?

Odpowiedź: Jednym z przykładów takich kwalifikujących się osób prowadzących działalność na własny rachunek jest ogrodnik lub osoba myjąca okna w zamykanym przedsiębiorstwie. Pracownicy ci świadczą zwykle usługi w sposób niezależny, ale na pełen etat, jeśli przedsiębiorstwo jest duże, i straciłoby pracę i musieliby zaprzestać działalności, jeśli przedsiębiorstwo nie potrzebowałoby już ich usług. Innym przykładem jest duża liczba rolników w regionie lub w dwóch sąsiadujących ze sobą regionach, którzy zaprzestają działalności rolniczej w wyniku umowy handlowej mającej wpływ na ich sektor działalności, albo kryzysu ograniczającego popyt na ich produkty.

3.4. Pytanie: Czy do łącznej liczby co najmniej 500 zwolnień można zaliczyć pracowników, którzy dobrowolnie przeszli na wcześniejszą emeryturę lub skorzystali z dobrowolnego zwolnienia?

Odpowiedź: Pracowników przechodzących na wcześniejszą emeryturę lub korzystających z dobrowolnego zwolnienia można zaliczyć do łącznej liczby 500 lub więcej zwolnień, jeżeli złożyli oni wnioski w odpowiedzi na propozycję pracodawcy oraz jeżeli spełnione zostały pozostałe kryteria kwalifikowalności. Mogą oni również zostać objęci środkami współfinansowanymi z EFG w charakterze kwalifikujących się beneficjentów, jeżeli chcą skorzystać z nowych możliwości zatrudnienia.

3.5. W jaki sposób określa się lokalizację przedsiębiorstwa, jeżeli ma ono miejsca pracy w kilku regionach państwa członkowskiego?

Odpowiedź: W przypadku wniosku składanego na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b) lub art. 4 ust. 2 na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b), zwolnienia liczy się w jednym regionie lub w dwóch sąsiadujących ze sobą regionach lub w więcej niż dwóch sąsiadujących regionach na [poziomie NUTS 2](#), pod warunkiem że w dwóch regionach łączna liczba pracowników zwolnionych lub osób, które zaprzestały prowadzenia działalności na

własny rachunek, przekracza 500. Dlatego ważne jest, aby prawidłowo określić region lub regiony, w których mają być brani pod uwagę pracownicy.

Kryterium, które należy zastosować przy obliczaniu liczby zwolnionych pracowników jest lokalizacja zwyczajowego miejsca pracy każdego pracownika w czasie, gdy pracownik ten został zwolniony. Przedsiębiorstwo mające siedzibę w stolicy państwa członkowskiego może zatem mieć oddziały w wielu regionach. Pracowników pracujących w tych oddziałach należy zaliczyć do regionu, w którym oddział ma siedzibę.

3.6. Pytanie: W jaki sposób można połączyć wspólny wniosek przynajmniej dwóch państw członkowskich w przypadku gdy to samo zdarzenie prowadzi do zwolnień w więcej niż jednym państwie członkowskim?

Odpowiedź: Jeżeli łączna liczba zwolnień w dwóch sąsiednich, tj. fizycznie przyległych regionach w dwóch państwach członkowskich, wynosi 500 lub więcej i zwolnienia te mają miejsce w tym samym dziale (tj. sektorze gospodarki) według klasyfikacji NACE Rev. 2, można je połączyć w dwóch oddzielnych wnioskach zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. b) rozporządzenia w sprawie EFG. Wszystkie zwolnienia w obu regionach można zatem zaliczyć do progu 500 zwolnień, ale środki będą rozdzielone i wdrażane oddzielnie przez każde państwo członkowskie.

Zdarzenie związane z globalizacją, które może prowadzić do złożenia wniosku przez jedno państwo członkowskie zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. a) rozporządzenia w sprawie EFG (tj. min. 500 osób zwolnionych w danym przedsiębiorstwie w danym państwie członkowskim), może również prowadzić do zwolnień (np. wśród dostawców) w innym państwie członkowskim. Jeśli zwolnień tych jest mniej niż 500, mogą one być ewentualnie przedmiotem wniosku zgodnie z art. 4 ust. 2, który odnosi się do wyjątkowych okoliczności. Wniosek może zostać przedstawiony nawet przez tylko jedno państwo członkowskie, jeżeli inne zainteresowane państwo członkowskie zdecyduje się wniosku nie składać.

W formularzu wniosku o wkład finansowy z EFG w SFC wymaga się od państw członkowskich podania jasnych informacji szczegółowych dotyczących związku między wszelkimi dwoma oddzielnymi wnioskami.

3.7. Pytanie: Czy pracownicy zwolnieni z małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) mogą korzystać ze wsparcia z EFG?

Odpowiedź: EFG może pomóc pracownikom zwolnionym z MŚP na cztery sposoby:

- na podstawie art. 4 ust. 1 lit. a), jeżeli dane MŚP jest dostawcą lub producentem znajdującym się poniżej w łańcuchu dostaw dla przedsiębiorstwa dotkniętego zwolnieniami na skutek globalizacji lub światowego kryzysu gospodarczego i finansowego, wówczas zwolnienia w MŚP mogą zostać włączone do wniosku złożonego przez państwo członkowskie.
- Do rozporządzenia włączono art. 4 ust. 1 lit. b), aby uwzględnić zwłaszcza MŚP w określonym sektorze w jednym regionie (lub w dwóch sąsiednich regionach).
- Na podstawie art. 4 ust. 2 wniosek o wkład finansowy z EFG można złożyć w odniesieniu do „niewielkich rynków pracy” (np. odległych i słabo zaludnionych regionów lub obszaru geograficznie oddzielnego, takiego jak wyspa lub dolina górską) i w „wyjątkowych okolicznościach” (gdy „nie wszystkie kryteria określone w art. 4 ust. 1 lit. a) lub b) są spełnione, jeżeli zwolnienia mają ważny wpływ na

zatrudnienie i lokalną gospodarkę"). Przepis ten może przynieść korzyść również pracownikom zwolnionym w MŚP.

- Zgodnie z art. 4 ust. 2, jeżeli państwo członkowskie składające wniosek wykaże, że w danym regionie działają głównie lub wyłącznie MŚP, a wniosek dotyczy jedynie MŚP lub głównie MŚP; wniosek może w wyjątkowych przypadkach obejmować MŚP działające w różnych sektorach gospodarki (zdefiniowanych na poziomie NACE Rev. 2) i zlokalizowane w danym regionie.

3.8. Pytanie: Czy zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. a) można przyznać pomoc z EFG pracownikom zwolnionym przez dostawców lub producentów znajdujących się poniżej w łańcuchu dostaw głównego przedsiębiorstwa, nawet jeżeli nie złożono żadnego wniosku w odniesieniu do pracowników tego głównego przedsiębiorstwa?

Odpowiedź: Art. 4 ust. 1 lit. a) rozporządzenia w sprawie EFG obejmuje zwolnienia w przedsiębiorstwie, u jego dostawców lub producentów znajdujących się poniżej w łańcuchu dostaw. W celu uzasadnienia wniosku o pomoc z EFG państwo członkowskie musi przedstawić wpływ globalizacji lub światowego kryzysu finansowego i gospodarczego na główne przedsiębiorstwo oraz wykazać, że zwolnienia u dostawców lub producentów znajdujących się poniżej w łańcuchu dostaw są związane z wpływem globalizacji lub kryzysu na główne przedsiębiorstwo. Państwa członkowskie mogą postanowić, że nie włączą zwolnień w głównym przedsiębiorstwie do swojego wniosku.

3.9. Pytanie: Czy państwo członkowskie może uwzględnić zwolnienia w przedsiębiorstwach będących dostawcami, jeżeli ich działalność nie ograniczała się do współpracy z głównym przedsiębiorstwem, które jest przedmiotem wniosku o wkład finansowy EFG?

Odpowiedź: Ważne jest wykazanie, że zwolnienia u dostawcy są bezpośrednio związane z działaniami głównego przedsiębiorstwa dotkniętego problemami związanymi z globalizacją lub światowym kryzysem finansowym i gospodarczym. Może to być łatwiejsze do wykazania np. w przypadku pracowników, których miejsce pracy znajdowało się na terenie głównego przedsiębiorstwa.

3.10. Pytanie: Czy przedsiębiorstwo i jego dostawcy należący do tego samego sektora działalności mogą kwalifikować się do pomocy z EFG zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. b)?

Odpowiedź: W takim przypadku decyzję, czy bardziej korzystne dla zwolnionych pracowników będzie zastosowanie art. 4 ust. 1 lit. a) czy lit. b), podejmują państwa członkowskie pod warunkiem przestrzegania okresu odniesienia wynoszącego odpowiednio 4 miesiące lub 9 miesięcy i pozostałych warunków.

W podejściu zgodnym z art. 4 ust. 1 lit. a) (przy okresie odniesienia wynoszącym 4 miesiące) nie ma rozróżnienia w zależności od sektora działalności gospodarczej dostawców i może ono zatem obejmować zwolnionych pracowników tego samego sektora, co główne przedsiębiorstwo (np. gdy wszyscy należą do sektora motoryzacyjnego), lub należących do różnych sektorów (np. gdy przedsiębiorstwo świadczy usługi cateringowe na rzecz pracowników głównego przedsiębiorstwa). Podejście to nie uwzględnia położenia regionalnego przedsiębiorstw i można je stosować na poziomie krajowym. Pracownicy zwolnieni przed okresem 4 miesięcy lub

po nim nie mogą zostać uwzględnieni w celu osiągnięcia progu zwolnień, ale mogą zostać objęci środkami, które mają być współfinansowane ze środków EFG.

Podejście zgodne z art. 4 ust. 1 lit. b) (przy okresie odniesienia wynoszącym 9 miesięcy) opiera się na sektorach działalności gospodarczej i dopuszcza uwzględnienie w jednym wniosku przedsiębiorstw należących do tego samego sektora (tego samego działu według klasyfikacji NACE Rev. 2), jeżeli wszystkie mają siedziby w tym samym regionie lub w dwóch (pod pewnymi warunkami również w więcej niż dwóch) sąsiednich regionach na poziomie NUTS 2. Pracownicy zwolnieni przed okresem odniesienia lub po nim mogą zostać objęci wnioskiem.

3.11. Pytanie: Czy można złożyć wniosek na podstawie art. 4 ust. 1 lit. b) w przypadku, gdy wszystkie wspomniane przedsiębiorstwa należą do tej samej grupy przedsiębiorstw?

Odpowiedź: Nie. Do celów składania wniosków o wkład finansowy z EFG przedsiębiorstwa należące do tej samej grupy przedsiębiorstw uważa się za jedno przedsiębiorstwo. Dlatego też wniosek odnośnie do zwolnień w tej samej grupie przedsiębiorstw należy złożyć zgodnie z kryteriami określonymi w art. 4 ust. 1 lit. a).

3.12. Pytanie: Co oznacza pojęcie „niewielkie rynki pracy” w art. 4 ust. 2?

Odpowiedź: W rozporządzeniu nie zamieszczono definicji „niewielkiego rynku pracy”. Możliwe przykłady obejmują wyspy, doliny górskie lub regiony odległe i słabo zaludnione. Państwa członkowskie, które chcą wykorzystać to kryterium, muszą uzasadnić swoje stanowisko, że dany rynek pracy jest niewielki.

Należy pamiętać, że zgodnie z rozporządzeniem odstępstwo odnośnie do niewielkiego rynku pracy jest dopuszczalne nawet jeśli „nie wszystkie kryteria interwencji określone w [...] są spełnione”. Państwo członkowskie musi określić, które kryteria nie zostały całkowicie spełnione, i przedstawić wniosek, który odpowiada normalnym kryteriom w możliwie największym stopniu.

3.13. Pytanie: Zgodnie z art. 4 ust. 2 przewiduje się roczny pułap 15% w odniesieniu do „wyjątkowych okoliczności”, ale nie w odniesieniu do „niewielkich rynków pracy”. Dlaczego?

Odpowiedź: Klauzula ta odnosząca się do „wyjątkowych okoliczności” nie jest dokładnie określona i wyjaśnienie, dlaczego dane okoliczności są wyjątkowe, należy do państwa członkowskiego. Postanowiono zatem ograniczyć stosowanie tej klauzuli w odniesieniu do budżetu ogólnego, jakim dysponuje EFG.

3.14. Pytanie: Co na przykład można uznać za „wyjątkowe okoliczności”?

Odpowiedź: Za wyjątkowe okoliczności można uznać na przykład sytuację, w której państwo członkowskie złożyło wniosek zgodnie z art. 4 ust. 1 lit. b) (zwolnienia w tym samym sektorze i regionie lub dwóch [pod pewnymi warunkami – w więcej niż dwóch] sąsiadujących regionach), natomiast w tym samym sektorze (w tym samym dziale według klasyfikacji NACE Rev. 2) nadal prowadzone są zwolnienia z tego samego powodu i w tym samym okresie w innym, niesąsiadującym regionie tego samego państwa członkowskiego. W takim przypadku w odniesieniu do tych ostatnich zwalnianych pracowników można złożyć wniosek o pomoc z EFG zgodnie z art. 4 ust. 2, zgłaszając wyjątkowe okoliczności.

Komisja przyjęła również jako okoliczności wyjątkowe przypadki, w których zwolnienia z tego samego przedsiębiorstwa występują w kilku etapach, tak aby państwo członkowskie mogło przedłożyć kilka odrębnych wniosków dotyczących tych zwolnień. Jeżeli łączna liczba zwolnień wynosi powyżej 500, można zaakceptować etap w ramach odstępstwa opierającego się na wyjątkowych okolicznościach, jeżeli pozostałe kryteria zostały spełnione.

Mogą zaistnieć inne okoliczności i odpowiednie zainteresowane państwo członkowskie powinno je przedstawić do rozważenia.

Należy pamiętać, że zgodnie z rozporządzeniem odstępstwo opierające się na wyjątkowych okolicznościach może być zastosowane nawet jeśli „nie wszystkie kryteria określone w [...] są spełnione”. Państwo członkowskie musi określić, które kryteria nie zostały spełnione, i przedstawić wniosek, który odpowiada normalnym kryteriom w możliwie największym stopniu.

3.15. Pytanie: Czy okres dwunastu tygodni nie jest zbyt krótki, aby zebrać informacje dotyczące wszystkich pracowników, którym może przysługiwać pomoc z EFG?

Odpowiedź: W rozporządzeniu w sprawie EFG przewidziano okres 12 tygodni, aby państwa członkowskie mogły zebrać niezbędne informacje i złożyć wniosek. Na tym etapie wniosek powinien być możliwie najbardziej kompletny. Jeżeli Komisja wymaga dodatkowych informacji, państwo członkowskie ma kolejne 6 tygodni na przesłanie odpowiedzi (termin może zostać przedłużony o kolejne 2 tygodnie w odpowiednio uzasadnionym przypadku). Należy pamiętać, że taki harmonogram wynika z potrzeby pilnej pomocy zwolnionym pracownikom.

3.16. Pytanie: Czy państwo członkowskie może złożyć wniosek przed upływem okresu odniesienia określonym przez nie w swoim wniosku?

Odpowiedź: Nie. Zgodnie z art. 8 ust. 1 państwa członkowskie przedstawiają wniosek w ciągu dwunastu tygodni od dnia, w którym spełnione zostały kryteria określone w art. 4 ust. 1 lub 2. W związku z tym koniec okresu odniesienia musi nastąpić przed datą złożenia wniosku. Możliwe jest jednak skorzystanie z krótszego okresu referencyjnego, jeżeli maksymalna długość nie jest wymagana do obliczania zwolnień.

3.17. Pytanie: Czy okres odniesienia, w ciągu którego ma miejsce 500 zwolnień, może być krótszy niż 4 miesiące lub 9 miesięcy?

Odpowiedź: Tak. Okresy te są okresami maksymalnymi na potrzeby obliczania liczby zwolnień. Jeżeli państwo członkowskie nie spodziewa się żadnych dalszych zwolnień, które należy uwzględnić, oraz pod warunkiem że próg 500 zwolnień został osiągnięty, może ono podjąć decyzję o zastosowaniu krótszego okresu odniesienia w swoim wniosku.

4. BENEFICJENCI KWALIFIKUJĄCY SIĘ DO OBJĘCIA ŚRODKAMI

4.1. Pytanie: Co powinni zrobić poszczególni pracownicy lub osoby prowadzące działalność na własny rachunek, którzy chcą skorzystać ze wsparcia z EFG?

Odpowiedź: Osoby te powinny skontaktować się z osobą wyznaczoną do kontaktów w sprawie EFG w danym państwie członkowskim, której dane znajdują się na [stronie internetowej EFG](#) w części „Jak złożyć wniosek?”. Mogą się również zwrócić do

związków zawodowych, publicznych służb zatrudnienia lub ich władz lokalnych lub regionalnych o skontaktowanie ich z osobą wyznaczoną do kontaktów w sprawie EFG.

4.2. Pytanie: Czy pracownicy zwolnieni przed okresem odniesienia wynoszącym 4 miesiące lub 9 miesięcy lub po tym okresie mogą skorzystać z pomocy z EFG?

Odpowiedź: Do pomocy z EFG mogą kwalifikować się pracownicy zwolnieni przed czteromiesięcznym okresem odniesienia, o którym mowa w **art. 4 ust. 1 lit. a)** (zwolnienia w jednym przedsiębiorstwie i w przedsiębiorstwach będących jego dostawcami) lub po tym okresie, lub w art. 4 ust. 2 w przypadku odstępstwa od kryteriów określonych w art. 4 ust. 1 lit. a), jeżeli:

1) zostali zwolnieni w wyniku tego samego wydarzenia, które spowodowało zwolnienia w okresie odniesienia oraz

2) ich zwolnienia miały miejsce po ogólnym ogłoszeniu przewidywanych zwolnień, ale przed zakończeniem okresu realizacji. Jeżeli jednak zwolnienia mają miejsce krótko przed końcem okresu realizacji, kwalifikujący się beneficjenci mogą nie skorzystać w pełni ze zindywidualizowanych środków ze względu na ograniczenia czasowe.

Rozporządzenie nie daje takiej samej możliwości w odniesieniu do **art. 4 ust. 1 lit. b)** (zwolnienia w ramach tego samego sektora i tego samego regionu lub dwóch lub większej liczby sąsiadujących ze sobą regionów), ze względu na to, że przewiduje dłuższy okres odniesienia (dziewięć miesięcy).

4.3. Pytanie: Czy zwolnieni pracownicy, którzy podjęli nową pracę, mogą być objęci działaniami szkoleniowymi (lub innymi) przez resztę okresu realizacji działań?

Odpowiedź: Jeżeli jest to już zaplanowane w chwili składania wniosku, szczegóły takiego systemu powinny być ujęte w samym wniosku. Połączenie pracy ze szkoleniem może stanowić nieodłączną część programu w zakresie integracji grupy pracowników, ponieważ podczas szkolenia mogą oni nabyć doświadczenie zawodowe lub skorzystać ze wsparcia w formie opieki lub doradztwa na początkowym etapie nowej pracy lub założenia nowego przedsiębiorstwa.

Pracownik pozostaje kwalifikującym się beneficjentem w całym okresie realizacji działań, nawet po tym, kiedy znajdzie nową pracę. Jeżeli pracownik może korzystać ze szkolenia poza godzinami pracy lub jeśli przyczyni się to do postępów w zakresie planów założenia nowego przedsiębiorstwa, pozostaje to możliwe nawet po podjęciu przez pracownika pracy w pełnym lub w niepełnym wymiarze.

Jeżeli pracownik traci pracę na nowo, nadal kwalifikuje się do pełnego zakresu oferowanych środków w okresie realizacji działań.

4.4. Pytanie: Zgodnie z art. 6 pracownicy muszą zostać zwolnieni (lub ich umowa o pracę musi wygasnąć i nie może zostać przedłużona), aby kwalifikować się do wsparcia z EFG. Czy mogą oni otrzymywać bierne świadczenia dla bezrobotnych? Czy tego typu świadczenia wykluczają ich z pomocy z EFG, podczas gdy nadal będą bezrobotni?

Odpowiedź: Jeżeli beneficjenci kwalifikują się zgodnie z warunkami określonymi w art. 6 rozporządzenia w sprawie EFG, mogą uzyskać pomoc z EFG. Wprowadzie sam EFG nie finansuje świadczeń dla bezrobotnych, ale nie uniemożliwia on wypłacania

przez państwo członkowskie takich świadczeń pracownikom, którzy korzystają ze środków aktywnej polityki rynku pracy w ramach wsparcia z EFG.

4.5. Pytanie: Czy liczba pracowników uczestniczących w środkach może być większa niż liczba pracowników objętych pomocą?

Odpowiedź: Tak. Liczba pracowników uczestniczących w środkach może być większa niż liczba pracowników objętych pomocą. Liczba pracowników uczestniczących w środkach nie może jednak przekraczać liczby kwalifikujących się pracowników.

Całkowita kwota budżetu ustalona w ramach procedury zatwierdzania i określona w decyzji wykonawczej pozostaje bez zmian, nawet jeśli liczba pracowników uczestniczących w środkach jest wyższa niż oczekiwano.

4.6. Pytanie: Czy inne osoby niepracujące, oprócz tych wymienionych w art. 3 rozporządzenia w sprawie EFG, mogą skorzystać z pomocy EFG?

Odpowiedź: Tak, istnieje jedna dodatkowa kategoria. Młodzież NEET (tj. młodzież niekształcąca się, niepracująca ani nieszkoląca się) może w pewnych okolicznościach zostać uwzględniona we wniosku o wsparcie z EFG. Na zasadzie odstępstwa od art. 2 państwa członkowskie mogą świadczyć zindywidualizowane usługi na rzecz młodzieży NEET w ramach wniosku o wsparcie z EFG. Młodzież NEET musi być w wieku poniżej 25 lat lub, w przypadku gdy państwa członkowskie tak postanowią, poniżej 30 roku życia w dniu złożenia wniosku. Maksymalna liczba młodzieży NEET, która może zostać objęta wnioskiem, równa się liczbie objętych pomocą beneficjentów będących pracownikami. Priorytetowo należy traktować ludzi młodych, którzy zostali zwolnieni lub których działalność ustała. Odstępstwo to stosuje się jedynie wtedy, gdy przynajmniej niektóre ze zwolnień pracowników mają miejsce w regionach na poziomie NUTS 2, w których stopa bezrobocia młodzieży wynosi co najmniej 20 % (na podstawie najnowszych dostępnych danych rocznych) oraz gdy młodzież NEET zamieszkuje te regiony.

4.7. Pytanie: Czy wsparcie może być świadczone na rzecz młodzieży NEET w wieku powyżej 25 lat w chwili złożenia wniosku?

Odpowiedź: Tak. Art. 6 ust. 2 przewiduje, że „Wsparcie może być udzielane młodym osobom niekształącym się, niepracującym ani nieszkolącym się, które nie przekroczyły 25 roku życia lub, w przypadku gdy państwo członkowskie tak postanowi, 30 roku życia.”. Państwa członkowskie mogą udzielić pomocy w ramach EFG młodzieży NEET do 30 roku życia nawet jeśli zdecydują ustanowić pułap 25 roku życia dla celów inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych.

4.8. Pytanie: Czy liczba młodzieży NEET może być większa niż liczba zwolnionych pracowników, co do których zakłada się, że skorzystają ze środków pomocy?

Odpowiedź: Nie. Liczba młodzieży NEET może najwyżej być równa liczbie zwolnionych pracowników, co do których zakłada się, że skorzystają ze środków pomocy.

4.9. Pytanie: Czy młodzież NEET nadal kwalifikuje się do otrzymywania wsparcia, jeżeli stopa bezrobocia młodzieży spada poniżej 20 % po złożeniu wniosku?

Odpowiedź: Tak. Aby młodzież NEET kwalifikowała się do wsparcia z EFG, co najmniej część zwolnień pracowników musi wystąpić w regionach na poziomie NUTS 2, w których stopa bezrobocia młodzieży wynosi co najmniej 20 % w oparciu o najnowsze dane

roczne dostępne w chwili składania wniosku. Gdyby stopa bezrobocia młodzieży spadła po złożeniu wniosku, status kwalifikowalności młodzieży NEET nie ulega zmianie.

5. WNIOSKI: WYMOGI DOTYCZĄCE INFORMACJI

5.1. Pytanie: Czy jeżeli wniosek dotyczy kilku różnych regionów lub obszarów, należy opisać wszystkie, czy tylko te, które zostały najbardziej dotknięte problemami związanymi ze zwolnieniami?

Odpowiedź: Komisji musi przeanalizować wpływ zwolnień na lokalną, regionalną i krajową gospodarkę oraz ocenić, czy proponowane we wniosku działania są realne, ukierunkowane i odpowiednie. W związku z tym to do ubiegającego się państwa członkowskiego należy przedstawienie wpływu zwolnień na danym obszarze przez opisanie obszaru i podanie najistotniejszych dla wniosku informacji, w szczególności dotyczących sposobu, w jaki na dany obszar wpłynęły zwolnienia, oraz przedstawienie alternatywnych możliwości zatrudnienia, jakie istnieją lub zostaną stworzone w danych regionach lub na danych obszarach.

5.2. Pytanie: Jakie informacje są wymagane zgodnie z art. 8 ust. 5 lit. j) w odniesieniu do przestrzegania procedur konsultacji z partnerami społecznymi?

Odpowiedź: Państwa członkowskie powinny potwierdzić, że odbyły się konsultacje z przedstawicielami zwolnionych pracowników lub partnerów społecznych i podać terminy i szczegóły dotyczące tych konsultacji. Komisja jest przede wszystkim zainteresowana informacjami dotyczącymi wszelkich konsultacji w zakresie pakietu środków, które mają być współfinansowane z EFG. Należy wskazać również inne zainteresowane strony, takie jak władze lokalne i regionalne, zaznaczając, w jaki sposób są lub będą zaangażowane.

5.3. Pytanie: Czy zindywidualizowane usługi, takie jak szkolenie lub doradztwo, można zlecić podmiotom wdrażającym, aby państwo członkowskie wykorzystywało część wkładu z EFG na płatności na rzecz takich organów?

Odpowiedź: Tak. Zindywidualizowane usługi mogą być świadczone przez specjalne podmioty wdrażające takie jak instytucje szkoleniowe. Organy te powinny być wymienione we wniosku. Koszty na jednego pracownika należy obliczyć w formularzu finansowym, zaś – w celu zachowania ścieżki audytu – upoważniony organ musi wraz ze swoimi fakturami przechowywać wykaz pracowników, dla których świadczył usługi, i dat świadczenia usług.

5.4. Pytanie: Kto analizuje formularz wniosku i dostarczoną dokumentację w przypadku wniosku o finansowanie z EFG?

Odpowiedź: Początkową analizę przeprowadzają służby Komisji Europejskiej. Następnie Komisja składa wniosek o finansowanie do władzy budżetowej (tj. Parlamentu Europejskiego i Rady), która zatwierdza lub odrzuca wniosek Komisji.

5.5. Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą skontaktować się ze służbami Komisji i omówić potencjalne wnioski lub wnioski będące w trakcie przygotowania?

Odpowiedź: Komisja zdecydowanie zachęca państwa członkowskie do konsultowania się z jej służbami przed przygotowaniem lub w trakcie przygotowywania

przez nie wniosków. Konsultacje takie leżą zarówno w interesie państwa członkowskiego, jak i Komisji, i pomagają w skróceniu czasu przetwarzania i zatwierdzania wniosków. Konsultacje na etapie początkowym oraz wymiana opinii dotyczących wykonalności w danym przypadku i pierwszych projektów wniosków mogą pomóc państwom członkowskim w przygotowaniu kompletnego formalnego wniosku zawierającego wymagane przez Komisję informacje. Służby Komisji oferują zatem swoją pomoc i wskazówki przed złożeniem formalnego wniosku i czekają na wszelkie pytania i propozycje spotkania, które mogą przyczynić się do przygotowania kwalifikowalnego się wniosku. Kontakt: EMPL-EGF@ec.europa.eu

5.6. Pytanie: Jaką rolę odgrywają osoby wyznaczone do kontaktów w sprawie EFG w każdym państwie członkowskim?

Odpowiedź: Osoby wyznaczone do kontaktów to krajowi koordynatorzy ds. EFG w swoich krajach. Są one pierwszym punktem informacyjnym, do którego zwraca się zainteresowana strona z zapytaniem o przeszłe, obecne i przyszłe wnioski o finansowanie z EFG przedstawione przez dane państwo członkowskie. Osoby wyznaczone do kontaktów stanowią formalnie uznaną [grupę ekspertów](#), której posiedzenia odbywają się dwa razy w roku i której celem jest pomaganie państwom członkowskim we wdrażaniu rozporządzenia w sprawie EFG.

6. TERMIN I OKRES OBOWIĄZYWANIA

6.1. Pytanie: Czy wydatki poniesione przed datą złożenia wniosku są kwalifikowalne?

Odpowiedź: Tak. Wydatki stają się kwalifikowalne od dnia, w którym państwo członkowskie rozpoczyna działania w celu realizacji EFG lub rozpoczyna świadczenie pracownikom objętym zwolnieniami zindywidualizowanych usług ujętych w budżecie i opisanych w (przyszłym) wniosku do Komisji. Datą rozpoczęcia może zatem być dowolny termin od chwili zgłoszenia zwolnień organom publicznym państwa członkowskiego – wypada on praktycznie zawsze przed datą, z którą wniosek jest kierowany do Komisji.

Do momentu podjęcia przez władzę budżetową UE (tj. Radę i Parlament Europejski) pozytywnej decyzji w sprawie wniosku całe ryzyko związane ze wszelkimi wydatkami ponosi jednak ubiegające się państwo członkowskie. Na swój wniosek państwa członkowskie będą informowane z wyprzedzeniem o dacie przyjęcia.

6.2. Pytanie: Czy długość okresu, w którym można udzielać wsparcia beneficjentowi, jest ograniczona – tj. czy w rozporządzeniu w sprawie EFG określono termin zakończenia okresu kwalifikowalności?

Odpowiedź: Tak. Czas trwania pomocy z EFG jest ograniczony na mocy przedmiotowego rozporządzenia, w którym stwierdza się, że wkład z EFG powinien być wykorzystany w ciągu 24 miesięcy od daty złożenia wniosku. W wyjątkowych przypadkach, zgodnie z art. 16 ust. 4, państwo członkowskie może podjąć decyzję o odroczeniu daty rozpoczęcia proponowanych działań o 3 miesiące, w którym to przypadku 24-miesięczny okres realizacji działań rozpoczyna się od tej daty i kończy 24 miesiące później.

Usługi (lub działania) można kontynuować po upływie tego 24-miesięcznego okresu, ale nie można ich współfinansować z EFG. Środki na usługi świadczone w 24-

miesięcznym okresie muszą być wypłacone, zanim Komisji zostanie przedłożone sprawozdanie końcowe (6 miesięcy po zakończeniu okresu realizacji).

W wyjątkowych przypadkach, gdy beneficjent korzysta z kształcenia lub szkolenia trwającego dwa lata lub dłużej, opłaty za (wyłącznie) takie zajęcia mogą być objęte współfinansowaniem z EFG do chwili upływu terminu na złożenie sprawozdania końcowego zgodnie z art. 18, pod warunkiem że dane opłaty zostały uiszczone przed terminem sprawozdania końcowego. Więcej informacji na temat tego przepisu można znaleźć w odpowiedzi na pytanie 6.5.

Rozporządzenie w sprawie EFG nie dopuszcza przedłużenia daty granicznej.

6.3. Pytanie: Kiedy rozpoczyna się i kończy okres realizacji?

Odpowiedź: Zgodnie z art. 14 i art. 16 ust. 4 rozporządzenia w sprawie EFG okres realizacji może rozpocząć się:

- w dniu formalnego złożenia wniosku lub
- do trzech miesięcy po dacie złożenia wniosku, o ile państwo członkowskie, które złożyło wniosek, zdecyduje się na późniejszy termin rozpoczęcia wdrażania środków wsparcia lub
- przed złożeniem wniosku, jeśli państwo członkowskie rozpoczyna ponoszenie wydatków określonych we wniosku przed jego formalnym przedłożeniem; tak odbywa się to zazwyczaj.

Wszelkie wydatki poniesione przed wybraną datą są niekwalifikowalne.

Należy pamiętać, że składające wniosek państwo członkowskie ponosi wszystkie wydatki na własne ryzyko do czasu wydania pozytywnej decyzji w sprawie wniosku przez władzę budżetową UE (tj. Parlament Europejski i Radę).

Oznacza to, iż długość okresu realizacji może się różnić: Jeżeli rozpoczyna się od daty formalnego złożenia wniosku lub do trzech miesięcy po tej dacie³, jak określono w art. 16 ust. 4 rozporządzenia w sprawie EFG, okres ten trwa dokładnie 24 miesiące. Z drugiej strony, jeśli państwo członkowskie składające wniosek rozpoczyna ponoszenie niektórych planowanych wydatków przed złożeniem wniosku, a wniosek został następnie zatwierdzony przez władzę budżetową UE, rzeczywisty okres realizacji może być dłuższy niż 24 miesiące.

6.4. Pytanie: Czy jeżeli beneficjent otrzymuje wsparcie finansowe z EFG na rozpoczęcie własnej działalności, może być ono wykorzystane w ciągu okresu wykraczającego poza 24 miesiące od daty złożenia wniosku?

Odpowiedź: Wsparcie finansowe dla osób pracujących na własny rachunek, uruchamiających działalność gospodarczą oraz pracowników przejmujących działalność nie może przekraczać 15 000 EUR na osobę. W swoich wnioskach państwa członkowskie określają warunki, które beneficjenci będą musieli spełnić przed wypłaceniem im wkładu (w każdym przypadku nowa działalność gospodarcza musi rozpocząć się przed końcem okresu realizacji). Jeżeli wkład finansowy zostanie w pełni

³ Jako że odroczenie daty rozpoczęcia jest rzadko stosowane w praktyce, kolejne pytania nie będą za każdym razem odnosić się do tej możliwości.

wpłacony przed rozpoczęciem działalności, beneficjenci końcowi będą mogli w dalszym ciągu korzystać z tych środków po zakończeniu okresu realizacji. W przypadku gdy wsparcie finansowe jest wypłacane ex post, stosuje się przepisy określone w pytaniu 7.9.

Do celów kontroli EFG musi zostać udokumentowana jedynie faktyczna wypłata środków beneficjentowi końcowemu. Audytorzy krajowi mogą skontaktować się z beneficjentem, aby dowiedzieć się, czy fundusze zostały wykorzystane w uzgodnionym terminie oraz do celów, na które zostały przyznane.

6.5. Pytanie: Czy można wykorzystać dofinansowanie z EFG poza 24-miesięcznym okresem realizacji działań, np. w przypadku pracowników uczestniczących w kursach wykraczających poza ten okres?

Odpowiedź: Nie, z jednym wyjątkiem: wydatki na opłaty za działania w zakresie kształcenia lub szkolenia trwające co najmniej dwa lata są kwalifikowalne do upływu terminu złożenia sprawozdania końcowego, pod warunkiem że takie opłaty zostały uiszczone przed wspomnianą datą. Po pierwsze, wyklucza to wszelkie inne wydatki związane z zajęciami, takie jak opłaty za książki lub transport. Po drugie, jeśli termin złożenia sprawozdania końcowego przypada w okresie nauczania (np. podczas semestru lub trymestru) lub jeśli należy uiszczyć zapłatę za ten okres w całości, wówczas tylko ta część opłaty, która odnosi się do okresu przed datą sprawozdania końcowego, jest proporcjonalnie kwalifikowalna. Ma to zastosowanie do wszystkich beneficjentów, którzy podejmują działania w zakresie kształcenia lub szkolenia trwające co najmniej dwa lata, niezależnie od czasu trwania zajęć, które beneficjent już rozpoczął, tj. stosuje się to również do tych, którzy dopiero rozpoczęli takie zajęcia.

7. BUDŻET I FINANSE

7.1. Pytanie: Czy Parlament Europejski i Rada mogą odrzucić finansowanie z EFG, o które wnioskują Komisja?

Odpowiedź: Tak. Parlament Europejski i Rada mogą zaakceptować lub odrzucić wniosek Komisji oraz zadawać pytania w celu uzyskania dalszych informacji. W praktyce, jak dotąd żaden wniosek przedstawiony władzy budżetowej nie został odrzucony, ale stawiano pytania dotyczące większości z nich.

7.2. Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą w budżecie uwzględnić wydatki administracyjne jako część wniosku o wkład finansowy EFG?

Odpowiedź: Tak. Art. 7 ust. 4 rozporządzenia w sprawie EFG stanowi, że państwa członkowskie mogą ująć w proponowanym budżecie zarówno finansowanie skoordynowanego pakietu zindywidualizowanych usług, jaki i działania na rzecz realizacji tego pakietu, tj. działania przygotowawcze, działania w zakresie zarządzania, dostarczania i upowszechniania informacji oraz działania w zakresie kontroli i sprawozdawczości.

Do wszystkich tych pozycji ma zastosowanie ten sam poziom współfinansowania. Rozsądna wielkość procentowa w przypadku działań wykonawczych powinna wynosić około 4 % całkowitego budżetu. Nieco wyższy odsetek jest dopuszczalny, jeżeli zostanie to należycie uzasadnione przez państwo członkowskie. Wniosek musi zawierać szczegółowe informacje na temat proponowanych wydatków administracyjnych. Zarówno działania w zakresie dostarczania i upowszechniania informacji, jak i działania

w zakresie kontroli i audytu są obowiązkowe we wdrażaniu EFG, oczekuje się zatem, że wnioski zawierać będą odpowiednie kwoty w każdej z tych pozycji.

7.3. Pytanie: Od kiedy wydatki na realizację działań ujętych w budżecie stają się kwalifikowalne?

Odpowiedź: Wydatki na realizację działań takich jak prace przygotowawcze lub gromadzenie danych stają się kwalifikowalne od dnia, w którym państwo członkowskie ponosi wydatki na wdrożenie EFG. Nawet jeśli pozycje te są realizowane przed złożeniem formalnego wniosku, od samego początku należy gromadzić możliwe do skontrolowania dowody. Najwcześniejszym możliwym terminem takich wydatków jest data pierwszego ogłoszenia zbliżających się zwolnień (np. za pośrednictwem komunikatu prasowego wydanego przez przedsiębiorstwo, w którym dochodzi do zwolnień).

Dzień, w którym państwo członkowskie po raz pierwszy ponosi wydatki administracyjne należy wskazać we wniosku; data ta wspomniana jest we wniosku Komisji oraz decyzji wykonawczej. Wydatki poniesione przed tą datą nie będą kwalifikowalne.

7.4. Pytanie: Czy w przypadku finansowania z EFG, w którym przeznaczono środki na realizację działań w wysokości 4%, ale do czasu zakończenia realizacji projektu rzeczywiste wydatki wyniosą 7% ze względu na niższe niż przewidywane koszty działań, płatność końcowa w odniesieniu do kosztów realizacji działań zostanie obniżona do 4%?

Odpowiedź: Nie. koszty realizacji EFG zostały uzgodnione w decyzji władzy budżetowej (Parlament Europejski i Rada). Kwalifikowalne wydatki na wdrożenie pakietu EFG przedstawionego w sprawozdaniu końcowym zostaną przyjęte, ale zwiększenie odsetka wydatków administracyjnych w ramach ogólnego sprawozdania końcowego musi zostać należycie wyjaśnione i uzasadnione.

7.5. Pytanie: Czy w ramach EFG można wspierać finansowo działania organu reprezentującego zwalnianych pracowników?

Odpowiedź: Tak. O ile takie działania są bezpośrednio związane z pomocą zwolnionym pracownikom w konkretnym przypadku finansowania z EFG, są one kwalifikowalne, a nawet mile widziane. Wsparcie takie mogłoby również obejmować ustanowienie komitetu monitorującego w celu koordynacji realizowanych działań objętych wnioskiem. Takie działania mogą stanowić środki same w sobie lub też mogłyby zostać włączone do pozycji „zarządzanie” w tabeli finansowej. Szczegóły należy opisać we wniosku.

7.6. Pytanie: Czy pakiet środków EFG może obejmować bierne środki ochrony socjalnej przyznawane pracownikom uwzględnionym we wniosku o wkład finansowy z EFG?

Odpowiedź: Nie. Art. 7 ust. 2 rozporządzenia w sprawie EFG stanowi, że EFG nie może współfinansować biernych środków ochrony socjalnej. Środki te obejmują zasiłki dla bezrobotnych, które nie są wyraźnie powiązane z aktywnymi środkami, a także wcześniejsze emerytury.

Art. 7 ust. 1 lit. b) stanowi także, że pakiet środków EFG może obejmować specjalne środki ograniczone w czasie, takie jak dodatki na poszukiwanie pracy, dodatki na koszty przeniesienia lub dodatki dla osób uczestniczących w kształceniu i szkoleniu przez całe

życie. Dodatki te mogą być współfinansowane tylko w odniesieniu do okresu, w którym beneficjent uczestniczy w aktywnych środkach zawartych w pakiecie działań EFG. Kwalifikowalność środków ograniczonych w czasie uzależniona jest także od uczestnictwa kwalifikującego się beneficjenta w aktywnych środkach w okresie, za który wypłacany jest dodatek.

Zgodnie z art. 7 ust. 1, dodatki i zachęty (tj. jakiekolwiek bezpośrednie płatności na rzecz beneficjenta lub pracodawcy, poza tymi przeznaczonymi na tworzenie przedsiębiorstw, które to płatności podlegają odrębnemu ograniczeniu kwotowemu) proponowane we wniosku nie mogą przekroczyć 35% całości kosztów skoordynowanego pakietu zindywidualizowanych usług. Odsetek ten ma również zastosowanie do danych finansowych przedstawionych w sprawozdaniu końcowym.

7.7. Pytanie: Czy mogliby Państwo podać konkretne przykłady środków, które stanowiłyby biernie środki ochrony socjalnej, które nie kwalifikują się do finansowania z EFG?

Odpowiedź: Przykładem niekwalifikujących się do wsparcia biernych środków ochrony socjalnej są środki wypłacane pracownikowi niezależnie od tego, czy aktywnie przygotowuje się do podjęcia nowej pracy. Obejmują one utrzymanie dochodu osób bezrobotnych i jego wsparcie niezależnie od uczestnictwa pracownika w środkach współfinansowanych z EFG, jak i świadczenia w ramach wcześniejszej emerytury.

7.8. Pytanie: Czy można wykorzystać środki finansowe z pakietu EFG do współfinansowania sprawozdania końcowego, które jest wymagane zgodnie z art. 18 rozporządzenia w sprawie EFG?

Odpowiedź: Tak. Wszystkie wydatki administracyjne są kwalifikowalne do upływu terminu złożenia sprawozdania końcowego. Z tego powodu w decyzji wykonawczej dla tych pozycji ustalono inny termin.

7.9. Pytanie: Czy wszystkie środki stosowane w celu wsparcia pracowników w okresie realizacji działań muszą zostać opłacone w całości do zakończenia tego okresu?

Działania jako takie muszą mieć miejsce w okresie realizacji. Zaległe rachunki mogą zostać zapłacone po tym okresie, lecz przed upływem terminu złożenia sprawozdania końcowego (sześć miesięcy po zakończeniu okresu realizacji).

W przypadku gdy wsparcie finansowe dla osób pracujących na własny rachunek, uruchamiających działalność gospodarczą oraz pracowników przejmujących działalność jest dokonywane *ex post*, tj. gdy płatność stanowi zwrot poniesionych kosztów rozpoczęcia działalności gospodarczej w okresie realizacji, wsparcie finansowe może zostać wypłacone w ciągu sześciu miesięcy od zakończenia okresu realizacji, jak wyjaśniono w poprzednim ustępie. Jeżeli wsparcie finansowe zostanie w pełni wypłacone przed rozpoczęciem działalności, kwota kwalifikowalna musi zostać wypłacona beneficjentowi przed zakończeniem okresu realizacji.

Koszty powstałe po zakończeniu okresu realizacji nie mogą być współfinansowane przez EFG, z wyjątkiem działań w zakresie kształcenia lub szkolenia trwających co najmniej dwa lata, w przypadku których opłaty za nie (bez dodatkowych kosztów) również kwalifikują się do terminu złożenia sprawozdania końcowego. Więcej informacji na ten temat można znaleźć w odpowiedzi na pytanie 6.5.

7.10. Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą uwzględnić mikrokredyty dla inicjatyw dotyczących rozpoczynania działalności lub tworzenia przedsiębiorstw jako kwalifikowalną część pakietu zindywidualizowanych usług?

Odpowiedź: Finansowanie mikrokredytów jest kwalifikowalne, lecz w praktyce ograniczone. Przykłady obejmują płatność odsetek od mikrokredytów zaciągniętych w okresie realizacji działań z EFG, konieczne opłaty za usługi prawne lub doradcze, koszty biznesplanu itd. Zważywszy że wszystkie wydatki muszą zostać poniesione w okresie realizacji (tj. kredyt musiałby być zarówno wypłacony, jak i spłacony przed końcem tego okresu), nie jest możliwe w praktyce sfinansowanie pożyczki jako takiej przez EFG. Do celów tworzenia przedsiębiorstw lub ich przejęcia EFG przewiduje zamiast tego możliwość finansowej dotacji.

7.11. Pytanie: Czy pracownicy korzystający z mikrokredytów w ramach zindywidualizowanego pakietu środków z EFG mogą również otrzymać finansowanie za pośrednictwem innego unijnego systemu mikrokredytów?

Odpowiedź: W celu wykluczenia ryzyka podwójnego finansowania z instrumentów finansowych UE (art. 9 ust. 5 rozporządzenia w sprawie EFG), mikrokredyty przeznaczone dla inicjatyw dotyczących rozpoczynania działalności (tworzenia przedsiębiorstw), które otrzymują (współ-) finansowanie z dwóch źródeł UE musiałby wspierać całkowicie odrębne aspekty inicjatywy dotyczącej rozpoczynania działalności. Każdy przypadek jest inny, dlatego zdecydowanie zaleca się, aby państwa członkowskie zasięgnęły porady służb Komisji, zanim zaplanują skorzystanie z mikrokredytów w ramach więcej niż jednego instrumentu finansowego UE.

7.12. Pytanie: Czy państwo członkowskie może złożyć wniosek o wsparcie z EFG, w którym oddziela się aktywne instrumenty rynku pracy, które mają być w pełni finansowane przez państwo członkowskie, od tych, które mają być w pełni finansowane przez EFG?

Odpowiedź: Nie. Państwa członkowskie muszą przedstawić zintegrowany pakiet środków EFG i wnioskować o współfinansowanie całego pakietu z EFG. Należy opisać wszelkie środki, jakie zamierza się sfinansować, ale nie należy ich uwzględniać w pakiecie przedkładanym w celu uzyskania wsparcia z EFG.

7.13. Pytanie: Czy wniosek państwa członkowskiego o wkład finansowy z EFG może obejmować prywatne współfinansowanie?

Odpowiedź: Tak. W rozporządzeniu w sprawie EFG nie określono elementów wkładu państwa członkowskiego. Finansowanie prywatne, podobnie jak finansowanie publiczne nie może jednak obejmować wydatków, jakie są wymagane na mocy prawa krajowego lub układu zbiorowego. Współfinansowanie prywatne podlega ponadto takim samym wymogom w zakresie audytu i kontroli w ramach EFG, jak współfinansowanie publiczne.

7.14. Pytanie: Czy państwo członkowskie, wdrażając skoordynowany pakiet zindywidualizowanych usług, może dokonać zmiany przydziału kwot finansowania między środkami?

Odpowiedź: Tak, jest to możliwe, pod warunkiem przestrzegania pewnych zasad. Wdrażając skoordynowany pakiet zindywidualizowanych usług, państwa członkowskie mogą w elastyczny sposób realokować kwoty na różne elementy tego pakietu,

zgodnie z zamieszczonymi we wniosku danymi, pod warunkiem że całkowita kwota budżetu określona w procedurze zatwierdzającej oraz w decyzji wykonawczej nie zostanie przekroczona. Komisja oczekuje od państw członkowskich informowania o takich zmianach przed upływem okresu realizacji i przedstawienia zmienionego budżetu z wyjaśnieniem realokacji środków, zwłaszcza jeśli zmiany takie powodują co najmniej 20-procentowy wzrost jednej lub większej liczby pozycji w budżecie (w wersji załączonej do decyzji wykonawczej).

Realokacja może nastąpić w ramach skoordynowanego pakietu zindywidualizowanych usług bądź w ramach realizowanych działań (takich jak przygotowywanie, zarządzanie, kontrola itp.), a nawet w obrębie tych dwóch szerokich kategorii, pod warunkiem że realokacja środków jest zgodna z zasadą należytego zarządzania finansami i zasadą proporcjonalności oraz przepisami rozporządzenia. Więcej informacji na ten temat można znaleźć w odpowiedzi na pytania 7.2. i 7.4.

Państwa członkowskie muszą w jasny sposób wytłumaczyć w swoich sprawozdaniach końcowych realokację dokonaną w trakcie okresu realizacji.

7.15. Pytanie: Czy w trakcie realizacji projektu można wprowadzić do budżetu nowe środki?

Odpowiedź: W razie konieczności na etapie składania wniosków może to nastąpić wkrótce po złożeniu wniosku (zmiany takie mogą zostać ujęte w odpowiedzi państwa członkowskiego na wniosek Komisji o udzielenie dodatkowych informacji). Po tym okresie nie jest już możliwe wprowadzenie nowych środków, ponieważ wniosek dotyczący decyzji wejdzie w stadium przyjęcia przez Parlament Europejski i Radę.

Po przyjęciu wniosku przez Parlament Europejski i Radę Komisja przyjmuje decyzję wykonawczą, która zostanie przekazana państwu członkowskiemu. Decyzją wykonawczą ustanawia się uzgodnione środki wraz z odpowiednim budżetem na nie, okres realizacji oraz termin złożenia sprawozdania końcowego.

W trakcie realizacji art. 16 ust. 5 rozporządzenia przewiduje, że państwo członkowskie może przedłożyć Komisji wniosek o zmianę działań wymienionych w art. 7 ust. 1 lit. a) i c) przez dodanie innych działań kwalifikowalnych, pod warunkiem że zmiany te są należycie uzasadnione i całkowita kwota nie przekracza przyznanego wkładu finansowego. Komisja dokona oceny wniosku i, jeżeli wyrazi zgodę, dokona jego przyjęcia i powiadomi państwo członkowskie o zmianie decyzji wykonawczej. W rozporządzeniu w sprawie EFG nie przewiduje się żadnych zmian w działaniach, o których mowa w art. 7 ust. 1 lit. b).

7.16. Pytanie: Co się stanie, jeżeli do końca etapu przedstawiania sprawozdań końcowych państwo członkowskie nie wykorzysta na pakiet środków całej kwoty określonej w pierwotnym wniosku o wkład finansowy z EFG?

Odpowiedź: Zgodnie z art. 22 rozporządzenia państwo członkowskie zostanie wezwane do zwrotu niewykorzystanych części płatności zaliczkowych przyznanego wkładu, jak określono w uzasadnieniu wydatków przedłożonym przez państwo członkowskie wraz ze sprawozdaniem końcowym.

Po umożliwieniu państwu członkowskiemu przedstawienia swych uwag, Komisja przyjmie decyzję wykonawczą skierowaną do państwa członkowskiego, przedstawiając swoje obliczenia i żądając, w razie potrzeby, od państwa członkowskiego zwrotu niewykorzystanego wkładu z EFG.

7.17. Pytanie: Czy dobra inwestycyjne wykorzystywane jako urządzenia szkoleniowe, takie jak laptopy, projektory wideo lub aparaty fotograficzne kwalifikują się do współfinansowania z EFG?

Odpowiedź: Tak, ale do współfinansowania z EFG kwalifikuje się jedynie ta część amortyzacji, która ma miejsce na etapie realizacji danego projektu.

Dobra inwestycyjne wykorzystywane jako urządzenia szkoleniowe dla jednego lub większej liczby współfinansowanych przez EFG działań, np. laptopy, projektory wideo lub aparaty fotograficzne można uznać za wyposażenie bezpośrednio związane z realizacją działania. Pod warunkiem że sprzęt jest odpisywany zgodnie z krajowymi przepisami podatkowymi i zasadami rachunkowości, część amortyzacji sprzętu, która odpowiada okresowi użycia związanemu z EFG, może być pokryta z rachunków EFG. Ścieżki audytu muszą być jasne i prawidłowo udokumentowane.

Przykład: Cena zakupu danego produktu wykorzystywanego jako urządzenie szkoleniowe wynosi 800 EUR, a okres amortyzacji tej pozycji zgodnie z przepisami krajowymi wynosi cztery lata (tj. miesięczna amortyzacja: 800 EUR / 48 miesięcy = 16,7 EUR). W przypadku gdy urządzenie szkoleniowe zostało wykorzystane na przynajmniej jedno działanie szkoleniowe w ramach EFG w okresie 20 miesięcy, w takim razie 16,7 EUR x 20 miesięcy = 334 EUR, którą to sumę można pokryć z rachunków EFG.

8. PROCEDURY I RAMY CZASOWE

8.1. Pytanie: W jaki sposób należy złożyć wniosek o współfinansowanie z EFG?

Odpowiedź: Wniosek o wsparcie z EFG powinien być złożony za pośrednictwem systemu [SFC2014](#), gdzie znajduje się formularz zgłoszeniowy online. Proszę zwrócić się do osoby wyznaczonej do kontaktów w sprawie EFG w swoim państwie członkowskim, która to osoba, w Państwa kraju, ma prawo wypełnić ten formularz i zatwierdzić go celem przedłożenia go Komisji.

Pomocne jest powiadomienie służb Komisji pocztą elektroniczną na skrzynkę kontaktową EMPL-EGF@ec.europa.eu, dzięki czemu osoba zajmująca się tą sprawą zostanie poinformowana o formalnym złożeniu nowego wniosku.

8.2. Pytanie: Czy istnieje ostateczny termin złożenia wniosku?

Odpowiedź: Ostateczny termin, w którym można złożyć wniosek („termin”) oblicza się w następujący sposób (zob. art. 8 ust. 1 rozporządzenia w sprawie EFG):

- 4-miesięczny lub 9-miesięczny okres odniesienia, w którym mają miejsce zwolnienia,
- plus 12 tygodnie na przygotowanie wniosku.

Wnioski złożone po tym terminie nie są kwalifikowalne.

8.3. Pytanie: Jak dokładnie należy obliczać różne okresy, tj. miesiące i tygodnie przewidziane w rozporządzeniu w sprawie EFG, takie jak okres odniesienia, 12 tygodnie przed złożeniem wniosku, zakończenie fazy realizacji EFG lub data przedłożenia sprawozdania końcowego?

Odpowiedź: Okres 12 tygodni na przygotowanie i złożenie wniosku (art. 8 ust. 1 rozporządzenia w sprawie EFG) rozpoczyna się w **ostatnim dniu** 4- lub 9-miesięcznego

okresu odniesienia i kończy się 12 tygodnie później **tego samego dnia tygodnia**. Przykład: jeśli ostatnim dniem okresu odniesienia jest **czwartek** 6.10.2016 r., ostatnim dniem składania wniosku jest **czwartek** 29.12.2016 r.

4- lub 9-miesięczny okres odniesienia (art. 4 rozporządzenia w sprawie EFG) oblicza się **od dnia do dnia** – na przykład: od 7.06.2016 r. do 7.10.2016 r. Wyjątek: jeżeli w danym miesiącu nie występuje taka data, na przykład: od 31.10.2016 r. do 28.02.2017 r. (zamiast 31.02).

Okres realizacji wynoszący 24 **miesiące** od daty złożenia wniosku (art. 16 ust. 4 rozporządzenia w sprawie EFG) obliczany jest podobnie – według „reguły miesiąca” – na przykład: data złożenia wniosku: 16.12.2016 r. – ostatni dzień okresu realizacji: 16.12.2018 r.

To samo odnosi się do okresu 6 **miesięcy** (art. 15 ust. 1 rozporządzenia w sprawie EFG), w którym państwa członkowskie są zobowiązane przedłożyć sprawozdania końcowe dotyczące realizacji – na przykład: ostatni dzień okresu realizacji 16.12.2018 r. oznacza, że ostatnim dniem na złożenie sprawozdania jest 16.06.2019 r.

Wyjątek: jeżeli termin przypada na sobotę, niedzielę lub dzień wolny od pracy, termin taki zostaje przesunięty na następny dzień roboczy (tj. poniedziałek po weekendzie lub dzień następujący po dniu ustawowo wolnym od pracy).

Powyższe podejście do sposobu obliczania miesięcy i tygodni opiera się na rozporządzeniu Rady (EWG, Euratom) nr 1182/71 z dnia 3 czerwca 1971 r.

8.4. Pytanie: Czy państwo członkowskie może dostarczyć dodatkowe informacje już po złożeniu wniosku o wsparcie z EFG?

Odpowiedź: Tak, i w większości przypadków będzie to konieczne. Po złożeniu wniosku Komisja ma dwa tygodnie, w czasie których może zadawać pytania dodatkowe dotyczące wszelkich niejasnych jeszcze kwestii we wniosku. Następnie państwo członkowskie ma sześć tygodni na udzielenie odpowiedzi (art. 8 ust. 2 i 3 rozporządzenia w sprawie EFG). Po tym terminie Komisja dokonuje oceny wniosku w oparciu o dostępne jej informacje.

Sześciotygodniowy termin na udzielenie odpowiedzi przez państwo członkowskie można przedłużyć o kolejne dwa tygodnie (art. 8 ust. 3 rozporządzenia w sprawie EFG), jeżeli państwo członkowskie prześle Komisji wniosek, wyjaśniając, dlaczego potrzebuje więcej czasu.

8.5. Pytanie: Ile czasu zajmuje Unii Europejskiej podjęcie decyzji w sprawie wniosku o wkład finansowy z EFG?

Odpowiedź: Po otrzymaniu odpowiedzi od państwa członkowskiego i po upływie terminu odpowiedzi Komisja ocenia wniosek państwa członkowskiego i sporządza wniosek dotyczący decyzji Parlamentu Europejskiego i Rady. Musi to uczynić w terminie dwunastu tygodni od upływu terminu udzielenia odpowiedzi przez państwo członkowskie.

Normalny harmonogram przedstawia się następująco:

4- lub 9-miesięczny okres odniesienia, kiedy państwo członkowskie liczy zwolnienia 12 tygodni, podczas których państwo członkowskie przygotowuje i składa wniosek 2 tygodnie, podczas których Komisja gromadzi brakujące informacje 6 tygodni, podczas których państwo członkowskie dostarcza brakujące informacje 12 tygodni, podczas których Komisja przygotowuje i przyjmuje wniosek w sprawie decyzji

W rzadkich przypadkach terminy te mogą zostać przedłużone:

- jeżeli Komisja otrzyma wniosek w języku, który wymaga tłumaczenia, termin zacznie biec dopiero po otrzymaniu tłumaczenia od służb tłumaczeniowych Komisji.
- Jeżeli w terminie 6 tygodni państwo członkowskie napotyka należycie uzasadnione trudności w odpowiedzi na pytania Komisji, może zwrócić się o przedłużenie tego terminu o kolejne 2 tygodnie.
- W przypadku gdy Komisja wyjątkowo nie jest w stanie ukończyć swej oceny w terminie 12 tygodni, musi wyjaśnić na piśmie przyczynę tej sytuacji.

Po otrzymaniu opinii różnych konsultowanych służb wewnętrznych na temat projektu wniosku Komisji państwo członkowskie jest proszone o dokonanie przeglądu planowanego budżetu po raz ostatni, w przypadku gdyby dane szacunkowe zostały w międzyczasie zmienione. Odbywa się to bezpośrednio przed przetłumaczeniem wniosku na wszystkie języki UE, kiedy wniosek gotowy jest do przyjęcia.

Komisja ocenia wnioski i proponuje władzy budżetowej (Parlamentowi Europejskiemu i Radzie) przyjęcie decyzji o uruchomieniu środków z EFG. Władza budżetowa ma jeden miesiąc na zatwierdzenie treści wniosku oraz równocześnie sześć tygodni na zatwierdzenie odpowiednich środków. Po przyjęciu decyzji przez władzę budżetową Komisja wypłaca państwu członkowskiemu wkład finansowy w formie jednej płatności zaliczkowej w wysokości 100%, co do zasady w ciągu 15 dni roboczych. Cały proces, od złożenia wniosku do płatności, zatem zwykle trwa około 28 tygodni, to znaczy 7 miesięcy.

Decyzja Parlamentu Europejskiego i Rady jest publikowana w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.

8.6. Pytanie: Czy istnieje dokument informujący państwo członkowskie o terminach i obowiązkach po zatwierdzeniu wniosku?

Odpowiedź: Tak. Komisja przyjmuje decyzję o udzieleniu państwu członkowskiemu wkładu finansowego (decyzję wykonawczą). Podpisany oryginał tej decyzji w języku(-ach) danego państwa zostaje przesłany do stałego przedstawiciela danego państwa członkowskiego w Brukseli. Decyzja wykonawcza dotyczy terminów realizacji i obowiązków w zakresie sprawozdawczości i oceny oraz odzwierciedla szacunkowy budżet na planowane środki, a także szacunkową liczbę uczestników. Całkowity budżet, o którym mowa w decyzji wykonawczej, jest zazwyczaj wypłacany danemu państwu członkowskiemu w terminie 15 dni od przyjęcia przez Parlament Europejski i Radę decyzji w sprawie uruchomienia funduszu.

Niezmiernie ważne jest, by państwo członkowskie spełniało wszystkie warunki określone w rozporządzeniu oraz te, o których mowa w decyzji wykonawczej. Państwo członkowskie powinno bardzo uważnie się z nimi zapoznać oraz, w przypadku jakichkolwiek błędów w decyzji wykonawczej, niezwłocznie skontaktować się z Komisją, występując o ich korektę.

9. DOSTARCZANIE I UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI

9.1. Pytanie: Czy Komisja oczekuje od państw członkowskich podejmowania szczególnych działań w zakresie przekazywania informacji?

Odpowiedź: W art. 12 ust. 1 rozporządzenia w sprawie EFG określono, kogo należy informować, i przewidziano wymóg widoczności informacji. Dane państwo

członkowskie musi dostarczyć informacje dotyczące EFG i działań z niego współfinansowanych, zapewniając widoczność i podkreślanie wkładu z EFG w społeczności. Wybór tych działań, które są odpowiednie pod kątem szczególnych cech danego kraju, spośród możliwych działań w zakresie przekazywania informacji należy do państwa członkowskiego.

Dobrym przykładem działania w zakresie przekazywania informacji jest stworzenie strony internetowej, ponieważ w jednym narzędziu zebrane są wszystkie informacje skierowane do zainteresowanych pracowników, partnerów społecznych, mediów i ogółu społeczeństwa. Komisja zachęca również do stosowania istniejących materiałów do rozpowszechniania informacji, takich jak: plakaty, nagrania wideo, ulotki itp.

Państwo członkowskie może podjąć decyzję o zwołaniu konferencji, na przykład pod koniec okresu realizacji projektu w ramach EFG, w celu podniesienia świadomości w zakresie EFG i wyników zastosowanych środków. Zasięg konferencji może być różny, od lokalnego do międzynarodowego, ale w każdym razie powinna się ona odbić szerokim echem w mediach.

Koszty działań informacyjnych i materiałów promocyjnych mogą zostać pokryte z budżetu współfinansowanego przez EFG w ramach wydatków administracyjnych na wdrożenie EFG. Pytania 7.2–7.4 zawierają dodatkowe informacje na temat odpowiedniego budżetu.

9.2. Pytanie: Czy o pomocy z EFG wystarczy poinformować w miejscu, w którym stosowane są środki finansowane z EFG?

Odpowiedź: Jeżeli wszyscy pracownicy korzystają z tego samego miejsca, umieszczenie znaku jest istotne, ale - w zależności od okoliczności - oczekuje się również podejmowania różnych innych działań. Pracowników należy w miarę możliwości informować indywidualnie. Wszystkie informacje, literatura, broszury lub plakaty mogą na przykład zawierać logo związane z EFG wybrane przez państwo członkowskie, z informacjami wskazującymi na współfinansowanie z EFG. Ważne jest zamieszczenie informacji o EFG na odpowiedniej stronie internetowej. Organy państw członkowskich powinny komunikować się z prasą, zapewnić relację telewizyjną, zwoływać spotkania z partnerami społecznymi, zorganizować konferencję itp. Budżet zaproponowany na takie działania powinien uwzględniać te potrzeby. W trakcie wizyt kontrolnych zostanie sprawdzone, czy wsparcie ze środków EFG zostało dobrze nagłośnione i w jaki sposób.

[Ulotka EFG](#) (we wszystkich językach urzędowych UE) i inne materiały są dostępne na [stronie internetowej EFG](#) (publikacje).

9.3. Pytanie: Czy możliwe jest przeprowadzenie badania oceniającego (badania skutków finansowanych środków) ze środków EFG zgodnie z art. 7 ust. 4?

Odpowiedź: Tak, jest to możliwe i w związku z tym jest pożądane przez Komisję. Budżet na takie badanie musi być zawarty we wniosku, zaś samo badanie musi zostać przeprowadzone przed upływem terminu złożenia sprawozdania końcowego i przedstawione Komisji w ramach tego sprawozdania.

9.4. Pytanie: Zgodnie z art. 7 ust. 4 środki takie jak działania w zakresie zarządzania i działania kontrolne można finansować z pakietu EFG. Jakie mogą być konkretne przykłady działań w zakresie zarządzania i działań kontrolnych?

Odpowiedź: Zarządzanie obejmuje realizację programu, ogólny nadzór, ustalanie wytycznych, dopilnowywanie, aby pomoc trafiła do właściwych osób i aby zastosowano przewidziane środki. Zarządzanie obejmuje czynności na poziomie ministerstwa aż po czynności na najniższym poziomie, na którym realizowane są działania.

Kontrola to sprawdzenie, czy wszystko odbywa się w odpowiedni sposób, w tym ustanowienie wszystkich niezbędnych procedur audytu i przeprowadzenie wymaganych czynności w ramach audytu, również od poziomu ministerstwa aż po poziom najniższy.

10. ZARZĄDZANIE, AUDYT I OCENA

10.1. Pytanie: Czy system zarządzania i kontroli, który jest stosowany w odniesieniu do funduszy strukturalnych, powinien być również stosowany w odniesieniu do EFG?

Odpowiedź: Chociaż to do państw członkowskich należy decyzja, w jaki sposób zarządzać EFG, może okazać się dla nich korzystne wykorzystanie instytucji zarządzających funduszami strukturalnymi do tego celu. A to z kilku powodów:

- 1) państwo członkowskie nie może ubiegać się często o wsparcie z EFG; w związku z tym utworzenie odrębnej struktury może nie być konieczne;
- 2) z uwagi na fakt, że państwo członkowskie musi zapewnić komplementarność EFS i EFG, sytuacja, w której instytucja zarządzająca EFS jest również odpowiedzialna za EFG lub jeśli istnieje ścisły związek między nimi, może być dla niego korzystna;
- 3) jeśli system zarządzania i kontroli jest wspólny, wyniki audytu systemów EFS mogą być wykorzystywane również do celów EFG.

Nawet jeżeli stosuje się system EFS, zwykle sensowne jest dostosowanie systemu do (o wiele prostszych) potrzeb EFG. Niezależnie od tego, jaki system państwo członkowskie zdecyduje się zastosować, musi to zostać opisane we wniosku o dofinansowanie z EFG w momencie jego przedłożenia.

10.2. Pytanie: Czy państwa członkowskie mogą stosować do EFG inny system audytu niż system opracowany dla EFS?

Odpowiedź: Tak. Państwa członkowskie powinny jednak upewnić się, że ich ustalenia dotyczące audytu są odpowiednie i przejrzyste. Służby Komisji mogą udzielić, na wniosek danego państwa członkowskiego, porad w tej kwestii.

10.3. Pytanie: Czy ocena wymaga dużego nakładu pracy ze strony państw członkowskich?

Odpowiedź: Rozporządzenie w sprawie EGF przewiduje ocenę śródkresową, która musi być gotowa do dnia 30 czerwca 2017 r., by można było przeanalizować

skuteczność i trwałość osiągniętych wyników EFG oraz ocenę ex post do dnia 31 grudnia 2021 r., aby zmierzyć oddziaływanie i wartość dodaną funduszu (zob. art. 20).

Oceny te przeprowadza Komisja z pomocą ekspertów zewnętrznych, w ścisłej współpracy z państwami członkowskimi. W tym celu państwa członkowskie są proszone o dostarczenie podmiotom dokonującym oceny wykazu pracowników objętych pomocą z EFG przygotowanego pod koniec 24-miesięcznego okresu realizacji, tak aby można się było skontaktować z tymi pracownikami. Ponadto podmioty dokonujące oceny zwrócą się do państw członkowskich z pytaniami lub prośbami lub z wnioskiem o przedstawienie uwag dotyczących projektów sprawozdań z oceny. Przedstawiciele państw członkowskich mogą również zostać poproszeni o uczestnictwo w organizowanych przez służby Komisji spotkaniach w sprawach technicznych.

11. SPRAWOZDAWCZOŚĆ I ZAMKNIĘCIE

11.1. Pytanie: Kiedy należy przedstawić Komisji sprawozdanie końcowe?

Odpowiedź: Sprawozdanie końcowe (art. 18 rozporządzenia w sprawie EFG) musi zostać przekazane Komisji najpóźniej sześć miesięcy po zakończeniu okresu realizacji. O terminie złożenia sprawozdania końcowego jest mowa w decyzji wykonawczej Komisji.

Jeżeli państwa członkowskie decydują się na zakończenie świadczenia pakietu zindywidualizowanych usług przed upływem 24 miesięcy od daty złożenia wniosku o niego, nie ma to wpływu na termin złożenia sprawozdania końcowego.

11.2. Pytanie: Jakich informacji oczekuje Komisja w sprawozdaniu końcowym i jakie są formalne wymogi?

Odpowiedź: Art. 18 rozporządzenia EFG stanowi, że sprawozdanie końcowe powinno zawierać szczegółowe informacje na temat wykorzystania wkładu finansowego. Sprawozdanie końcowe musi zawierać wszystkie elementy wymienione w art. 18 rozporządzenia w sprawie EFG i zostać zatwierdzone przez urzędnika upoważnionego do złożenia takiego sprawozdania w imieniu państwa członkowskiego. Może to być urzędnik, który złożył wniosek lub inny urzędnik wyznaczony przez władze państwa członkowskiego.

Sprawozdanie końcowe powinno zostać złożone *online* w systemie [SFC2014](#), najpóźniej do daty ustanowionej w rozporządzeniu w sprawie EFG, o której mowa w decyzji wykonawczej dotyczącej danego wniosku o dofinansowanie z EFG.

11.3. Pytanie: Jakie są zasady odnośnie do oświadczenia uzasadniającego wydatki finansowane z EFG (art. 18 ust. 1 lit. e))?

Odpowiedź: Jak określono w art. 18 ust. 1 lit. e) rozporządzenia w sprawie EFG, „oświadczenie uzasadniające wydatki” stanowi nieodłączną część sprawozdania końcowego. Państwa członkowskie powinny korzystać ze wzoru oświadczenia dostępnego w ramach wzoru sprawozdania końcowego w SFC2014.

Zatwierdzając oświadczenie, wyznaczony organ poświadczają, że operacje były realizowane zgodnie z mającymi zastosowanie unijnymi i krajowymi przepisami, z przepisami rozporządzenia w sprawie EFG i decyzji wykonawczej EFG. Organ ten poświadczają, że wszystkie transakcje związane z wkładem z EFG są zgodne z prawem, że wszystkie wydatki ujęte w tabeli zestawienia wydatków są zgodne z kryteriami

kwalifikowalności wydatków określonymi w rozporządzeniu w sprawie EFG i że koszty z nimi związane zostały faktycznie poniesione.

11.4. Pytanie: Jakie informacje mają być dostępne po zakończeniu działania?

Odpowiedź: Decyzja wykonawcza stanowi, że dla celów przeprowadzenia oceny ex post EFG dane państwo członkowskie jest zobowiązane do udostępnienia Komisji wszelkich niezbędnych informacji dotyczących działań wspieranych z EFG i beneficjentów każdego z działań, w szczególności statusu zatrudnienia beneficjentów w ciągu jednego roku po przedłożeniu sprawozdania końcowego, z podziałem na płeć i kategorię pracowników.

W praktyce oznacza to, że państwa członkowskie powinny prowadzić bazę danych zawierającą dane kontaktowe beneficjentów, którzy otrzymali wsparcie z EFG (pod warunkiem wyrażenia przez nich na to zgody), tak aby podmiot dokonujący oceny mógł nawiązać kontakt z grupą pracowników i uzyskać informacje dotyczące ich statusu na rynku pracy od jednego roku do dwóch lat po upływie okresu realizacji. Jeśli to możliwe, baza ta powinna być aktualna w momencie oceny ex post.

Ponadto art. 21 ust. 5 rozporządzenia w sprawie EFG stanowi, że państwa członkowskie muszą przechowywać wszystkie dokumenty pomocnicze dotyczące zaistniałych wydatków i udostępniać je Komisji i Trybunałowi Obrachunkowemu przez okres trzech lat po zamknięciu wkładów finansowych otrzymanych z EFG. Państwa członkowskie mogą przechowywać taką dokumentację w formie elektronicznej.

11.5. Pytanie: W jaki sposób Komisja zamyka wniosek o dofinansowanie z EFG?

Odpowiedź: Po otrzymaniu sprawozdania końcowego, oświadczenia uzasadniającego wydatki i opinii niezależnego organu audytowego Komisja przyjmuje decyzję wykonawczą wymagającą od państwa członkowskiego zwrotu niewykorzystanych środków zgłoszonych przez państwo członkowskie w oświadczeniu uzasadniającym wydatki.

Może również zwrócić się do państwa członkowskiego o dostarczenie dalszych informacji dotyczących kwestii, które w sprawozdaniu i zestawieniu nie zostały jasno określone. Po otrzymaniu wszelkich niezbędnych informacji Komisja zamyka wkład finansowy w ciągu sześciu miesięcy. Odbywa się to w drodze oficjalnego pisma (zwanego „pismem zamykającym”). Istnieje obowiązek przechowywania wszystkich dokumentów potwierdzających przez okres trzech lat od daty pisma zamykającego.