

Lista sprawdzająca

FERS - Lista sprawdzająca do kontroli projektu instrumentu finansowego (BGK)

Bloki z pytaniami:

1. Pytania ogólne

1.1 (IF) Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Strategią Inwestycyjną, w tym terminowo?

1.2 (IF) Czy Beneficjent opracował zgodną ze Strategią Inwestycyjną metrykę produktu, która jest/była podstawą do opracowania przez Partnerów Finansujących Regulaminu udzielania pożyczek?

1.3 (IF) Czy projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych dotyczących monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027?

1.4 (IF) Czy Beneficjent zapewnia, że wsparcie jest udzielane ostatecznym odbiorcom zgodnie ze Strategią Inwestycyjną i standardami określonymi przez Beneficjenta?

1.5 (IF) Czy osiągnięto zakładane wskaźniki produktu i rezultatu określone w strategii inwestycyjnej (w stopniu odpowiadającym okresowi trwania projektu)?

1.6 (IF) Czy istnieje ryzyko nieosiągnięcia wskaźników?

1.7 (IF) Czy Beneficjent informuje niezwłocznie i pisemnie Instytucję Pośredniczącą o problemach w realizacji Projektu?

1.8 (IF) Czy w przypadku stwierdzenia problemów, trudności związanych z realizacją projektu Beneficjent podejmuje odpowiednie działania zaradcze?

1.9 (IF) Czy Beneficjent przestrzega zasad równościowych na wszystkich etapach wdrażania wsparcia w tym w szczególności w odniesieniu do ostatecznych odbiorców, zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027?

1.10 (IF) Czy Beneficjent zapewnia wykorzystanie systemu CST2021 w procesie rozliczania projektu i komunikowania się z IP?

1.11 (IF) Czy zarejestrowane dane w systemie CST2021 są zgodne z dokumentacją papierową?

1.12 (IF) Czy Beneficjent zbiera dane osobowe ostatecznych odbiorców zgodnie z zakresem określonym w decyzji?

1.13 (IF) Czy Beneficjent przetwarza dane osobowe zgodnie z RODO?

1.14 (IF) Czy Beneficjent angażuje personel projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie?

1.15 (IF) Czy w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia podjęcia decyzji, Beneficjent upublicznił informację o możliwości zgłaszania do Instytucji Zarządzającej i Instytucji Pośredniczącej podejrzenia o niezgodności Projektu lub działań Beneficjenta z Konwencją o prawach osób niepełnosprawnych sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (KPON)?

2. Instrumenty finansowe

2.1 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy Beneficjent dokonał wyboru Partnerów finansujących zgodnie z kryteriami zaopiniowanymi przez IZ?

2.2 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy postępowanie w celu wyboru PF zostało przeprowadzone zgodnie z wymogami określonymi w ustawie PZP?

2.3 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy stwierdzono naruszenia przy udzielaniu zamówienia?

2.4 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy zawarto umowy określające podział obowiązków pomiędzy Beneficjentem a PF?

2.5 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy umowa pomiędzy Beneficjentem a PF zawiera co najmniej postanowienia określone dla niej w decyzji o dofinansowaniu?

2.6 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy w umowie z PF określono poziom opłat za zarządzanie, a wynagrodzenie należne Partnerom Finansującym jest oparte na wynikach?

2.7 (IF - Prawdliwość wyboru Partnerów finansujących (PF) przez Beneficjenta) Czy na etapie realizacji projektu dokonano zmian w zawartych umowach i czy były one niezbędne?

3. Postęp finansowy

3.1 (IF) Czy wkład z Programu jest przeznaczony na finansowanie wydatków zgodnie z zasadami określonymi w Strategii Inwestycyjnej?

3.2 (IF) Czy Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków Projektu w podziale na instrument finansowy i dotacje związane z tym instrumentem?

3.3 (IF) Czy ewidencja jest prowadzona w sposób przejrzysty a opis dokumentów księgowych potwierdza ich związek z projektem?

3.4 (IF) Czy Beneficjent ewidencjonuje odrębnie operacje sfinansowane z wkładu z Programu (pierwszy obrót środkami) i przypisane do niego przychody oraz odrębnie operacje sfinansowane ze środków zwracanych z inwestycji wraz z przypisanymi do nich przychodami?

3.5 (IF) Czy wydatki ponoszone są prawidłowo (z uwzględnieniem wkładów z programu wypłaconych na inwestycje u ostatecznych odbiorców oraz opłat za zarządzanie)?

3.6 (IF) Czy opłaty za zarządzanie dla Beneficjenta są pobierane zgodnie z decyzją?

3.7 (IF) Czy Beneficjent rozlicza PF ze środków przekazywanych na pożyczki/ zgodnie z postanowieniami umowy?

3.8 (IF) Czy Beneficjent zapewnia monitorowanie wydatków ponoszonych zgodnie z zasadą cross-financingu na poziomie ostatecznych odbiorców?

3.9 (IF) Czy wkład własny wnoszony jest w odpowiedniej wysokości (jeśli dotyczy)?

3.10 (IF) Czy Beneficjent realizuje działania zmierzające do wykorzystania całości wkładu z Programu oraz odsetek i innych zysków?

3.11 (IF) Czy Beneficjent realizuje działania zmierzające do ponownego wykorzystywania zasobów zwróconych, zgodnie z postanowieniami Strategii Inwestycyjnej?

3.12 (IF) Czy Beneficjent ujawnia przychody wygenerowane w projekcie i zapewnia wykorzystywanie przychodów, poprzez finansowanie wydatków kwalifikowalnych?

3.13 (IF) Czy na poziomie Beneficjenta oraz na poziomie Partnerów stosowane są procedury mające na celu przeciwdziałanie podwójnemu finansowaniu wydatków oraz przeciwdziałanie przekroczeniom wsparcia ze środków instrumentów finansowych ponad 100% wartości inwestycji finansowanej z udziałem pożyczki?

3.14 (IF) Czy Beneficjent oraz Partnerzy Finansujący nie mogą przeznaczać otrzymanych transz dofinansowania na cele inne niż wynikające z niniejszej Decyzji, w szczególności na tymczasowe finansowanie swojej podstawowej, nie wynikającej z zakresu Projektu działalności?

3.15 (IF) Czy osoby dysponujące środkami dofinansowania nie są prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe (zgodnie z oświadczeniem) - (Dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich (w tym personelu zarządzającego)?

3.16 (IF) Czy dane ujęte we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentacją źródłową?

3.17 (IF) Czy Beneficjent stosuje pozostałe wymogi kwalifikowalności wydatków określone w punkcie 3.9 Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków na lata 2021-2027?

4. Projekty partnerskie

4.1 (IF) Czy Beneficjent w sposób prawidłowy monitoruje Partnerów Finansujących w zakresie udzielania wsparcia ostatecznym odbiorcom oraz zapewnienia, że wsparcie udzielane poprzez instrument finansowy zostało wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem?

4.2 (IF) Czy dokumenty składane przez PF są wystarczające do potwierdzenia kwalifikowalności wydatków związanych z udzielanym wsparciem?

4.3 (IF) Czy PF informuje o zaistniałych nieprawidłowościach dot. realizacji umowy?

4.4 (IF) Czy Beneficjent sprawuje odpowiedni nadzór nad udzielaniem przez PF wsparcia ostatecznym odbiorcom?

4.5 (IF) Czy Beneficjent prowadzi kontrole na miejscu u PF?

4.6 (IF) Czy kontrole są prowadzone na reprezentatywnej próbie Partnerów finansujących i z odpowiednią częstotliwością?

4.7 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że na poziomie PF dostępne są dokumenty potwierdzające udzielenie wsparcia z instrumentu finansowego na rzecz ostatecznych odbiorców i jego prawidłowe wykorzystanie?

4.8 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że wybór

ostatecznych odbiorców jest realizowany w sposób przejrzysty zgodnie z określonym Regulaminem i nie prowadzi do powstania konfliktu interesów?

4.9 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF wywiązuje się z obowiązków dot. udzielania pomocy publicznej/de minimis oraz monitoruje poziom udzielonej pomocy w systemie SUDOP (jeśli dotyczy)?

4.10 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF udziela pożyczek zgodnie z Regulaminem i zawartą umową?

4.11 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF monitoruje spłaty wsparcia udzielonego z instrumentu finansowego?

4.12 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF ewidencjonuje operacje dotyczące wsparcia udzielonego z instrumentu finansowego na wyodrębnionych rachunkach, w tym prowadzenie ewidencji spłat pożyczek oraz odsetek i przekazywanie ich w ustalonych okresach na właściwe rachunki bankowe Beneficjenta?

4.13 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF windykuje niespłacane pożyczki lub inne wsparcie udzielone z instrumentu finansowego?

4.14 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF zbiera dane ostatecznych odbiorców zgodnie z zakresem i warunkami określonymi w decyzji oraz z uwzględnieniem przepisów dot. RODO?

4.15 (IF) Czy dane i dokumenty dot. danego Partnera Finansującego (PF) potwierdzają, że PF przestrzega zasad równościowych na wszystkich etapach wdrażania Projektu, w tym w szczególności w odniesieniu do ostatecznych odbiorców?

4.16 (IF) Czy w wyniku kontroli prowadzonych u PF stwierdzono nieprawidłowości?

4.17 (IF) Czy Beneficjent wydał zalecenia pokontrolne?

4.18 (IF) Czy PF wdrożył zalecenia pokontrolne?

4.19 (IF) Czy zapewniono dochodzenie roszczeń od PF z tytułu środków nieprawidłowo przez nich wydatkowanych?

5. Ścieżka audytu

5.1 (IF) Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w decyzji?

5.2 (IF) Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?

6. Informacja i promocja

6.1 (IF) Czy beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w decyzji?

6.2 (IF) Czy beneficjent zamieszcza na stronie internetowej lub na kontach/stronach mediów społecznościowych krótki opis projektu, w tym jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE?

6.3 (IF) Czy beneficjent prawidłowo oznacza działania informacyjne i promocyjne oraz materiały podawane do wiadomości publicznej, a także materiały dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie?

6.4 (IF) Czy beneficjent umieścił w miejscu realizacji Projektu przynajmniej jeden trwały plakat o minimalnym formacie A3?

6.5 (IF) Czy Beneficjent umieścił opis Projektu na oficjalnej stronie internetowej Beneficjenta, jeśli ją posiada i na jego stronach mediów społecznościowych?

6.6 (IF) Czy Beneficjent zorganizował wydarzenie informacyjno-promocyjne w ważnym momencie realizacji Projektu zgodnie z warunkami określonymi w decyzji?

6.7 (IF) Czy Beneficjent informuje IZ/IP o planowanych wydarzeniach informacyjno-promocyjnych oraz o wydarzeniach otwierających lub kończących realizację projektu lub związanych z rozpoczęciem, realizacją lub zakończeniem ważnego etapu projektu?

7. Pytania dodatkowe

7.1 (IF) Czy w projekcie wykryto błędy o charakterze systemowym?

8. Zamówienia publiczne - realizacja

8.1 Czy postępowanie podlegało kontroli udzielenia zamówienia przez Prezesa Urzędu lub inny organ kontroli?

8.2 Czy przy udzielaniu zamówień beneficjent stosował zapisy ustawy PZP oraz Wytycznych kwalifikowalności, obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia?

8.3 Czy beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym czy nie dokonano zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP?

8.4 Czy w przypadku zastosowania przez beneficjenta trybów zakładających brak upublicznienia ogłoszenia o zamówieniu, zostały spełnione przesłanki umożliwiające zastosowanie tych trybów?

8.5 Czy beneficjent prawidłowo zastosował procedury uproszczone obowiązujące w odniesieniu do zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi?

8.6 Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane zgodnie z zapisami ustawy PZP?

8.7 Czy prawidłowo ustalono i stosowano terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania?

8.8 Czy wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia?

8.9 Czy SWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami ustawy PZP?

8.10 Czy ewentualne zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu/SWZ zostały dokonane zgodnie z procedurami określonymi w ustawie PZP, w tym czy zostały prawidłowo upublicznione?

8.11 Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany?

8.12 Czy kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu zostały określone w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia, są precyzyjne, zapewniają zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz są zgodne z prawem?

8.13 Czy zaoferowana cena lub koszt wydają się rażąco niskie w stosunku do przedmiotu zamówienia, tj. różnią się o więcej niż 30% od średniej arytmetycznej cen wszystkich ważnych ofert niepodlegających odrzuceniu, lub budzą wątpliwości zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia?

8.14 Czy beneficjent prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu?

- 8.15** Czy wniesiono wadium w wymaganej wysokości i formie (jeśli dotyczy)?
- 8.16** Czy beneficjent prawidłowo powołał Komisję Przetargową (jeśli dotyczy)?
- 8.17** Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie?
- 8.18** Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania?
- 8.19** Czy Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać odrzucone lub/i wykonawca powinien zostać wykluczony?
- 8.20** Czy Beneficjent dokonał wykluczenia podmiotów/osób, które zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę - zgodnie z Ustawą z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, obowiązującą od dnia 16 kwietnia 2022 r. (Dz.U. 2022, poz. 835)?
- 8.21** Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z wymogami określonymi dla badanego zamówienia?
- 8.22** Czy w badanym postępowaniu przeprowadzona była procedura odwoławcza przed KIO, a jeśli tak to z jakim wynikiem?
- 8.23** Czy zapewniono odpowiedni sposób komunikacji w postępowaniu o zamówienie publiczne, w tym czy stosowano środki komunikacji elektronicznej?
- 8.24** Czy umowa z wykonawcą została zawarta prawidłowo, w tym czy: została sporządzona w formie pisemnej, zawiera postanowienia zgodne z zapisami SWZ oraz zgodne z ofertą wybranego wykonawcy?
- 8.25** Czy beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy?
- 8.26** Czy ewentualne zmiany umów były dokonywane zgodnie z ustawą PZP?
- 8.27** Czy, w przypadku udzielenia przez beneficjenta zamówień polegających na powtórzeniu podobnych usług lub obejmujących dodatkowe dostawy, były one udzielone zgodnie z ustawą PZP?
- 8.28** Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą?
- 8.29** Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą?

8.30 Czy stwierdzono inne naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub Wytocznych kwalifikowalności, dotyczące udzielania zamówień publicznych?

8.31 W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?

8.32 Czy zamówienie właściwie zarejestrowano w CST?

8.33 W przypadku stwierdzenia korekty wydatków związanych z zamówieniem (w procesie weryfikacji WNP lub w ramach poprzednich kontroli), czy korekta została prawidłowo uwzględniona w zatwierdzanych wnioskach o płatność?