

Lista sprawdzająca

FERS - Lista sprawdzająca do kontroli projektu pomocy technicznej IZ FERS

Bloki z pytaniami:

1. Umowa/wniosek o dofinansowanie

1.1 (PT) Czy decyzja oraz aneksy do decyzji podpisywane były zgodnie z obowiązującymi procedurami?

1.2 (PT) Czy wprowadzenie zmian do projektu pomocy technicznej nastąpiło zgodnie z obowiązującą w Decyzji procedurą zmian?

2. Ścieżka audytu

2.1 (PT) Czy dokumentacja dotycząca realizacji PT FERS jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?

2.2 (PT) Czy beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków?

3. Kwalifikowalność wydatków

3.1 (PT) Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?

3.2 (PT) Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu?

3.3 (PT) Czy wydatki zostały poniesione zgodnie z Wytycznymi kwalifikowalności (w szczególności nie znajdują się w katalogu wydatków niekwalifikowalnych)?

3.4 (PT) Czy wydatki zostały poniesione zgodnie z Wytycznymi (w szczególności nie znajdują się w katalogu wydatków niekwalifikowalnych)?

3.5 (PT) Czy współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami?

3.6 (PT) Czy wydatki zostały dokonane zgodnie z zasadami legalności, rzetelności, gospodarności i celowości a ponadto z zachowaniem wysokiej jakości realizowanych działań, użyteczności, efektywności oraz przejrzystości działania?

3.7 (PT) Czy pracownicy uczestniczący w szkoleniach finansowanych z PT FERS kierowani są na nie zgodnie z zakresem obowiązków pracownika i polityką szkoleniową instytucji?

3.8 (PT) Czy koszty podnoszenia kwalifikacji pracowników są rozliczane ze środków PT FERS zgodnie z wymogami Wytycznych?

3.9 (PT) Czy beneficjent posiada poświadczane za zgodność z oryginałem kopie zaświadczeń o ukończeniu szkolenia/kursu, kopie dokumentów potwierdzających udział w /ukończenie szkolenia/kursu (np. certyfikaty, listy obecności)?

4. Wydatki na wyposażenie

4.1 (PT) Czy beneficjent rozliczał koszty związane z wyposażeniem stanowisk pracy dotyczące wyłącznie pracowników zaangażowanych w realizację FERS?

4.2 (PT) Czy wydatki związane z wyposażeniem stanowiska pracy pracowników zaangażowanych w FERS w wymiarze niższym niż 50% są rozliczane proporcjonalnie do poziomu kwalifikowalności stanowiska pracy?

5. Księgowość

5.1 (PT) Czy beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe?

5.2 (PT) Czy beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług?

5.3 (PT) Czy dokumenty księgowe są prawidłowo opisywane, m.in. czy umożliwiono identyfikację, w ramach jakiego projektu oraz kategorii wydatków i interwencji wydatek został poniesiony?

5.4 (PT) Czy oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z dokumentami wskazanymi w złożonych przez beneficjenta wnioskach o płatność?

5.5 (PT) Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?

5.6 (PT) Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową PT FERS, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach poszczególnych kategorii wydatków i interwencji?

5.7 (PT) Czy w ramach PT FERS nie finansuje się zwykłej działalności jednostki?

5.8 (PT) Czy stwierdzono podejrzenie podwójnego finansowania wydatków w ramach FERS i innego krajowego lub regionalnego programu operacyjnego? (dotyczy podmiotów realizujących projekty równoległe w ramach krajowych i regionalnych programów operacyjnych)?

5.9 (PT) Czy wydatki spełniają łącznie wszystkie warunki pozwalające na uznanie ich za kwalifikowalne (zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków)?

6. Postęp finansowy

6.1 (PT) Czy wnioski o płatność są rozliczane za pośrednictwem CST2021?

6.2 (PT) Czy wnioski o płatność są weryfikowane na podstawie listy kontrolnej, w tym listy do analizy pogłębionej?

6.3 (PT) Czy weryfikacja formalna, rachunkowa i merytoryczna wniosku o płatność jest dokonywana zgodnie z procedurami, w tym przez odpowiednie komórki?

6.4 (PT) Czy wnioski o płatność są weryfikowane zgodnie z zasadą „dwóch par oczu”?

6.5 (PT) Czy weryfikacja wniosków o płatność dokonywana jest z należytą starannością?

6.6 (PT) Czy uznanie wydatku za niekwalifikowalny jest prawidłowo uzasadnione?

6.7 (PT) Czy wyniki weryfikacji wniosków o płatność są sporządzane prawidłowo oraz zamieszczane w CST2021?

6.8 (PT) Czy były zgłaszane korekty finansowe do wniosków o płatność i czy prawidłowo były uwzględniane w informacjach o wynikach weryfikacji wniosków?

6.9 (PT) Czy wydatki niekwalifikowalne ujęte w zatwierdzonych wnioskach o płatność były prawidłowo rejestrowane na Rejestrze kwot wycofanych w CST2021?

6.10 (PT) Czy w Poświadczeniach wydatków uwzględniane są wnioski o płatność w ramach PT FERS zatwierdzone w danym okresie rozliczeniowym?

6.11 (PT) Czy beneficjent posiada i prawidłowo archiwizuje dokumentację dotyczącą wniosków o płatność?

7. Zamówienia publiczne - realizacja

7.1 (PT) Czy postępowanie podlegało kontroli udzielenia zamówienia przez Prezesa Urzędu lub inny organ kontroli?

7.2 (PT) Czy przy udzielaniu zamówień beneficjent stosował zapisy: ustawy PZP oraz Wytycznych kwalifikowalności, obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia?

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

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

7.5 (PT) Czy beneficjent prawidłowo zastosował procedury uproszczone obowiązujące w odniesieniu do zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi ?

7.6 (PT) Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób zgodnie z zapisami ustawy PZP?

7.7 (PT) Czy prawidłowo ustalono i stosowano terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania?

7.8 (PT) Czy wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia?

7.9 (PT) Czy oświadczenia złożone przez wykonujące w imieniu beneficjenta czynności związane z wyborem wykonawcy są zgodne z danymi w systemie SKANER (potwierdzono brak powiązań)?

7.10 (PT) Czy SWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami ustawy pzp?

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

7.12 (PT) Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany?

7.13 (PT) 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?

7.14 (PT) 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?

7.15 (PT) Czy beneficjent prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu?

7.16 (PT) Czy wniesiono wadium w wymaganej wysokości i formie (jeśli dotyczy)?

7.17 (PT) Czy beneficjent prawidłowo powołał Komisję Przetargową (jeśli dotyczy)?

7.18 (PT) Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie?

7.19 (PT) Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania?

7.20 (PT) Czy Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać odrzucone lub/i wykonawca powinien zostać wykluczony?

7.21 (PT) 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)?

7.22 (PT) Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z wymogami określonymi dla badanego zamówienia?

7.23 (PT) Czy w badanym postępowaniu przeprowadzona była procedura odwoławcza przed KIO i z jakim wynikiem?

7.24 (PT) Czy zapewniono odpowiedni sposób komunikacji w postępowaniu o zamówienie publiczne, w tym czy stosowano środki komunikacji elektronicznej

7.25 (PT) 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?

7.26 (PT) Czy beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy?

7.27 (PT) Czy ewentualne zmiany umów były dokonywane zgodnie z ustawą Pzp?

7.28 (PT) Czy w przypadku udzielenia przez beneficjenta zamówień, polegających na powtórzeniu podobnych usług lub obejmujących dodatkowe dostawy, były one udzielone zgodnie z ustawą PZP?

7.29 (PT) Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone zgodnie z umową z wykonawcą?

7.30 (PT) Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą?

7.31 (PT) Czy stwierdzono inne naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych?

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

7.33 (PT) Czy zamówienie właściwie zarejestrowano w CST2021?

7.34 (PT) 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?

8. Zasada konkurencyjności - realizacja

8.1 (PT) Czy beneficjent stosuje zasadę konkurencyjności w odniesieniu do zamówień o całkowitej szacunkowej wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto (z wyjątkiem zamówień wyłączonych ze stosowania zasady konkurencyjności)?

8.2 (PT) Czy beneficjent prawidłowo określił szacunkową wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu łącznie kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej?

8.3 (PT) Czy beneficjent w sposób właściwy upublicznił zapytanie ofertowe, tj. zgodnie z wersją Wytycznych kwalifikowalności, obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania?

8.4 (PT) Czy komunikacja w postępowaniu o udzielenie zamówienia odbywa się pisemnie za pomocą BK2021?

8.5 (PT) Czy prawidłowo ustalono terminy składania ofert?

8.6 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera Opis przedmiotu zamówienia?

8.7 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania (jeśli dotyczy) i kryteria oceny ofert?

8.8 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji?

8.9 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie danego kryterium oceny oferty?

8.10 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera prawidłowo wyznaczony termin składania ofert i termin realizacji umowy?

8.11 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera informacje na temat zakazu konfliktu interesów?

8.12 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia (o ile przewiduje się możliwość zmiany umowy)?

8.13 (PT) Czy zapytanie ofertowe zawiera informację o możliwości składania ofert częściowych (o ile dopuszczono taką możliwość)?

8.14 (PT) Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła?

8.15 (PT) Czy beneficjent prawidłowo określił warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert?

8.16 (PT) Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności?

8.17 (PT) Czy osoby wykonujące w imieniu beneficjenta czynności związane z wyborem wykonawcy w ocenianym postępowaniu złożyły oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli swoje oferty?

8.18 (PT) Czy oświadczenia złożone przez wykonujące w imieniu beneficjenta czynności związane z wyborem wykonawcy są zgodne z danymi w systemie SKANER (potwierdzono brak powiązań)?

8.19 (PT) Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria?

8.20 (PT) Czy w ramach postępowania ofertowego beneficjent przewidział postępowanie uzupełniające? Jeżeli tak, czy zostało ono przeprowadzone zgodnie z Wytycznymi?

8.21 (PT) Czy zawarto umowę z wybranym wykonawcą?

8.22 (PT) Czy treść umowy jest zgodna z warunkami zapytania ofertowego i spełnia wymogi Wytycznych kwalifikowalności w tym zakresie

8.23 (PT) Czy dokonane zmiany do umowy z wykonawcą są zgodne z Wytycznymi kwalifikowalności i zostały przewidziane w zapytaniu ofertowym?

8.24 (PT) Czy informacja o wyniku postępowania została odpowiednio upubliczniona?

8.25 (PT) Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą?

8.26 (PT) Czy postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie oferentów?

8.27 (PT) Czy w przypadku niezastosowania zasady konkurencyjności zaistniały przesłanki umożliwiające niestosowanie konkurencyjnych procedur określone w Wytycznych kwalifikowalności, a ich spełnienie zostało uzasadnione na piśmie?

8.28 (PT) W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty finansowej lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?

8.29 (PT) 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?

9. Informacja i promocja

9.1 (PT) Czy beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami

wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 w zakresie informacji i promocji i Księgą Tożsamości Wizualnej marki Fundusze Europejskie 2021-2027 oraz Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych?

9.2 (PT) 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 (jeżeli beneficjent posiada stronę internetową lub konto/stronę w mediach społecznościowych)?

9.3 (PT) Czy beneficjent zamieścił prawidłowo i w widoczny sposób informację o otrzymaniu wsparcia z UE w dokumentach dotyczących projektu przeznaczonych dla opinii publicznej ?

9.4 (PT) Czy beneficjent prawidłowo i w widoczny dla społeczeństwa sposób zamieścił informację dotyczącą realizacji projektu?

9.5 (PT) Czy beneficjent zadbał o trwałe i właściwe oznakowanie naklejkami: produktów, sprzętu, pojazdów, aparatury itp. powstałych lub zakupionych ze środków Projektu?

9.6 (PT) Czy beneficjent, który realizuje/zrealizował projekt strategiczny bądź którego łączny koszt przekracza 5 mln EUR (obowiązek wynikający z Rozporządzenia ogólnego) zorganizował wydarzenie medialne lub działania komunikacyjne z udziałem przedstawiciela KE i przedstawiciela IZ?

9.7 (PT) Czy zaproszenia do KE i IZ, w celu udziału w wydarzeniu medialnym/komunikacyjnym dot. projektu strategicznego, były wystosowane z odpowiednim wyprzedzeniem?