

### Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez KPK

Data przeprowadzenia wizyty monitorującej	8 grudnia 2022 r. Następnie do 13 grudnia 2022 r. wizyta monitorująca była kontynuowana w trybie zdalnym.
Tryb (planowa/doraźna)	planowa
Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł programu/projektu)	Czynna ochrona zagrożonych gatunków ptaków siewkowych na wyspach wiślanych: wdrażanie wybranych zadań ochronnych na obszarze OSOP Dolina Środkowej Wisły PLB140004
Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM)	Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie (UKSW)
Miejsce przeprowadzenia kontroli wizyty monitorującej (adres JM)	Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie ul. Dewajtis 5 01-815 Warszawa
Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM)	Wojciech Nawrocki, główny specjalista – Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej,  Maciej Noskowiak, główny specjalista – Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.
Zakres wizyty	1. Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania oraz zobowiązania Jednostki Monitorowanej po zakończeniu realizacji projektu; 2. Postęp rzeczowy w realizacji projektu; 3. Postęp finansowy projektu; 4. Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu; 5. Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów sprawozdawczych; 6. Zmiany w założeniach realizacji projektu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu; 7. Informacja i promocja; 8. Ryzyka zidentyfikowane w projekcie; 9. Przechowywanie i archiwizacja dokumentów.
Projekty realizowane w ramach Programu, dokumenty, procedury objęte kontrolą	W ramach monitoringu projektu <i>Czynna ochrona zagrożonych gatunków ptaków siewkowych na wyspach wiślanych: wdrażanie wybranych zadań ochronnych na obszarze OSOP Dolina Środkowej Wisły PLB140004</i> weryfikacją objęto: - wniosek o dofinansowanie projektu nr tech. 130438 - umowę nr MFEOG.07.02.01-50-0041/21-00 z dnia 23 listopada 2021 r. wraz z aneksem nr 1, - wnioski o płatność nr 1, nr 2, nr 3, nr 4, nr 5 - próba dokumentacji finansowo – księgowej Beneficjenta w zakresie drugiego wniosku o płatność.
Uwagi	

#### Wyniki wizyty monitorującej:

Wnioski	<u>Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania oraz zobowiązania Jednostki Monitorowanej po zakończeniu realizacji projektu;</u>  Beneficjent prawidłowo wywiązuje się z zapisów umowy o dofinansowanie. Spełnia warunki przyznania dofinansowania, o których mowa w art. 7 umowy o dofinansowanie. Jest w pełni zaangażowany i zdolny do realizacji, kierowania i utrzymania Projektu. Posiada plan utrzymania projektu po zakończeniu jego
---------	---

	<p>realizacji, w związku z tym na obecnym etapie można stwierdzić, że trwałość projektu w okresie 3 lat zostanie zapewniona.</p> <p><u>Postęp rzeczowy w realizacji projektu:</u></p> <p>Cel projektu jest zgodny z rezultatami programu, a rezultaty projektu są zgodne z wynikami programu. Beneficjent sporządził tabelę przedstawiającą stopień realizacji wskaźników projektu, która potwierdza postęp rzeczowy w projekcie. Pomimo, że projekt rozpoczął się z około rocznym opóźnieniem, Beneficjent nadrobił zaległości. Obecnie przedsięwzięcie realizowane jest terminowo, zgodnie z założeniami HRF i potrzebami sześciu objętych ochroną siewkowych gatunków ptaków.</p> <p>Beneficjent potwierdził, że nie ma obecnie ryzyka nieukończenia projektu w okresie kwalifikowalności wydatków tj. do 30.04.2024 r.</p> <p><u>Postęp finansowy projektu:</u></p> <p>Zgodnie z dotychczas złożonymi wnioskami o płatność przez Beneficjenta za okres od początku realizacji projektu do końca września 2022 r. oraz przekazaną informacją przez Beneficjenta w zakresie deklarowanych poniesionych w projekcie wydatków kwalifikowalnych na koniec listopada 2022 r., wyniosły one 1 040 798,98 zł - 47,29% całkowitych planowanych do poniesienia wydatków kwalifikowalnych w projekcie.</p> <p>Postęp finansowy nieznacznie różni się od tego przewidzianego w obowiązującym na dzień wizyty monitorującej harmonogramie. Na koniec III kw. 2022 r. poniesione wydatki kwalifikowalne stanowią 81 % planowanych do poniesienia w tym okresie wydatków. Beneficjent przedstawił wyjaśnienie tej różnicy oraz oświadczył, że w styczniu 2023 r., przed terminem złożenia wniosku o płatność za IV kwartał 2022 r., zostanie wysłana aktualizacja Harmonogramu Rzeczowo Finansowego.</p> <p>Beneficjent nie poniósł wydatków niekwalifikowalnych w projekcie, a dofinansowanie nie było przedmiotem korekt finansowych.</p> <p>Płynność finansowa projektu nie jest zagrożona jednak Beneficjent oświadczył, że z uwagi na długi czas weryfikacji wniosków o płatność, który zdaniem Beneficjenta jest wynikiem braku jasnych zasad sprawozdawania kosztów oraz problemów technicznych z generatorem wniosków o płatność, zawnioskowanych 351 633,47 zł, UKSW otrzymało 37 653,63 zł. Oznacza to, że Beneficjent musi angażować własne środki, oprócz wymaganych 15% wkładu własnego, aby realizować założenia projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i Harmonogramem Rzeczowo Finansowym.</p> <p><u>Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu:</u></p> <p>Zweryfikowano poprawność dokumentacji finansowo - księgowej w ramach drugiego wniosku o płatność. Na podstawie analizy próby dokumentów potwierdzających poniesione przez Beneficjenta wydatki stwierdzono, że kwoty wynikające z dokumentów księgowych naniesiono prawidłowo do dokumentów sprawozdawczych. Dokumenty księgowe zostały opisane, dowody zapłaty potwierdzają fakt zapłacenia kwot wynikających z dokumentów księgowych. Beneficjent prowadzi ewidencję księgową/odpowiedni kod księgowy oraz dwa rachunki bankowe na</p>
--	--

	<p>potrzeby płatności zaliczkowych oraz płatności okresowych. Stwierdzono, że opisy na potwierdzeniach transakcji dotyczących zapłaty pochodnych od wynagrodzeń za okres czerwiec – listopad 2021 r. odnoszą się do błędnych pozycji z <i>zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki w okresie</i>. Jednak biorąc pod uwagę inne elementy znajdujące się w opisie wydatku tj. m.in. kwotę, nazwisko pracownika oraz odwołanie do listy płac można przyporządkować przedstawione potwierdzenia transakcji do właściwej pozycji z zestawienia wydatków.</p> <p><u>Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów sprawozdawczych:</u></p> <p>Beneficjent sporządza i przekazuje do Operatora Programu wnioski o płatność, zgodnie ze zobowiązaniami zawartymi w umowie w sprawie projektu. Do dnia wizyty monitorującej Beneficjent przekazał do Operatora Programu pięć wniosków o płatność. Dwa pierwsze zostały zaakceptowane przez OP natomiast wnioski o płatność nr 3, 4, 5 na dzień wizyty monitorującej znajdowały się w weryfikacji NFOŚiGW. WoP nr 3 złożony 22.04.2022 r., WoP nr 4 złożony 20.07.2022 r., WoP nr 5 złożony 20.10.2022 r. Uwagę zwraca długotrwały okres oczekiwania przez Beneficjenta na uwagi ze strony NFOŚiGW w szczególności podczas weryfikacji wniosków o płatność nr 3 i 4. W stosunku do wniosku o płatność nr 5 na dzień wizyty monitorującej, Beneficjent nie otrzymał jeszcze informacji na temat weryfikacji wniosku o płatność.</p> <p>Beneficjent co do zasady odpowiada terminowo na zgłaszane przez OP uwagi. Biorąc pod uwagę obiektywne czynniki wpływające na opóźnienie w złożeniu dwóch korekt wniosków o płatność, nie sformułowano zaleceń w tym zakresie.</p> <p><u>Zmiany w założeniach realizacji projektu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu:</u></p> <p>Beneficjent w projekcie wprowadzał zmiany, które nie wymagały aneksu lecz pisemnej zgody Operatora (aktualizacje harmonogramu rzeczowo-finansowego). Podpisany został również aneks nr 1 do umowy, którego inicjatorem był Operator Programu. Zmiany polegały na dostosowaniu zapisów w umowie z Beneficjentem do nowego wzoru umowy. W obydwu przypadkach zmiany zostały wprowadzone zgodnie z procedurami i w obowiązujących terminach.</p> <p><u>Informacja i promocja:</u></p> <p>Beneficjent zapewnia promocję projektu poprzez zamieszczanie informacji o projekcie na dedykowanej stronie internetowej i Facebooku oraz oznaczanie materiałów źródłami dofinansowania. Ponadto, Beneficjent bierze udział w licznych wydarzeniach informacyjnych, typu seminaria, konferencje i audycje radiowe. Na niektórych urządzeniach strona internetowa <a href="https://ochronaptakowwisly.edu.pl">https://ochronaptakowwisly.edu.pl</a> jest zablokowana, wyświetla się komunikat „Połączenie nie jest prywatne. Osoby atakujące mogą próbować wykraść Twoje informacje ze strony <a href="https://ochronaptakowwisly.edu.pl">https://ochronaptakowwisly.edu.pl</a>”</p> <p><u>Ryzyka zidentyfikowane w projekcie:</u></p>
--	--

	<p>Beneficjent wskazał występujące ryzyka, ich stopnie oraz środki zaradcze.</p> <p>Jednocześnie na bieżąco monitoruje ryzyka występujące w Projekcie i podejmuje działania w celu ograniczenia ich wpływu albo prawdopodobieństwa wystąpienia.</p> <p>W związku z występującą inflacją JM zgłosiła do Operatora Programu chęć zwiększenia budżetu projektu o około 250 000 zł.</p> <p><u>Przechowywanie i archiwizacja dokumentów:</u></p> <p>Beneficjent posiada procedurę umożliwiającą w sposób uporządkowany przechowywanie dokumentacji projektu. Dokumentacja projektu jest przechowywana w sposób uporządkowany.</p>
Rekomendacje dla Jednostki Monitorowanej	<p><u>Postęp finansowy projektu:</u></p> <p>Zaleca się bieżące monitorowanie postępu finansowego w projekcie oraz podejmowanie działań mających na celu terminowe wykorzystanie przyznanej kwoty dofinansowania.</p> <p><u>Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu:</u></p> <p>Zaleca się zwrócenie uwagi w kolejnych okresach sprawozdawczych na poprawne dokonywanie opisów na potwierdzeniach transakcji odnośnie zapłaty pochodnych od wynagrodzeń, w szczególności w zakresie wskazywania w opisie właściwego odniesienie do pozycji zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione wydatki w okresie.</p> <p><u>Informacja i promocja:</u></p> <p>Zaleca się weryfikację zabezpieczeń strony internetowej i zapewnienie pełnej dostępności do jej zasobów.</p> <p><u>Ryzyka zidentyfikowane w projekcie:</u></p> <p>W związku z ponoszeniem w ramach Projektu znacznie wyższych kosztów i planowaną przez Operatora organizacją dodatkowego naboru na zwiększenie dofinansowania w konkursie, zaleca się bieżący kontakt z Operatorem w sprawie uruchomienia dodatkowego konkursu i aplikowanie o zwiększenie dofinansowania w Projekcie.</p> <p>W pozostałych obszarach nie sformułowano rekomendacji dla Jednostki Monitorowanej.</p>
Termin na przekazanie informacji o wdrażaniu rekomendacji	<p>10 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego raportu - w piśmie odsyłającym raport z wizyty monitorującej do Krajowego Punktu Kontaktowego.</p>

28.12.2022 r. Wojciech Nawrocki, Maciej Noskowiak

.....  
Data oraz imiona i nazwiska osób z Zespołu Monitorującego (ZM)

Data: 28 grudnia 2022 r.  
Magdalena Lepianka  
Zastępca Dyrektora Departamentu

/podpisano elektronicznie/

PROREKTOR  
DZ. NAUKI I WSPÓŁPRACY  
MIĘDZYNARODOWEJ

03.01.2023

*[Signature]*  
S. dr hab. Marek Stolarski, prof. uczeln

.....  
Data i podpis osoby upoważnionej w Jednostce Monitorowanej