

Wzór minimalnego zakresu listy sprawdzającej do kontroli projektu pomocy technicznej IP FERS

LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PRAWIDŁOWOŚCI WYKORZYSTANIA ŚRODKÓW W RAMACH POMOCY TECHNICZNEJ IP FERS					
Nazwa jednostki kontrolowanej:					
Uwagi: Termin kontroli:		Skróty: FERS – Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego IP – Instytucja Pośrednicząca Wytyczne – Wytyczne dotyczące wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2021-2027 Wytyczne kwalifikowalności – <i>Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027</i>			
Lp.	Pytania	Tak	Nie	Nie dotyczy	Uwagi/Uzasadnienie
1.	Umowa/decyzja/porozumienie o dofinansowanie projektu pomocy technicznej FERS				
1.1	Czy umowa/decyzja/porozumienie oraz aneksy do ww. dokumentów podpisywane były zgodnie z obowiązującymi procedurami?				
1.2	Czy wprowadzenie zmian do projektu pomocy technicznej nastąpiło zgodnie z obowiązującą w umowie/decyzji/porozumieniu procedurą zmian?				
2.	Dokumentacja dotycząca realizacji pomocy technicznej FERS				
2.1	Czy dokumentacja dotycząca realizacji PT FERS jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?				
2.2	Czy beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i				



Fundusze Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	prawidłowości zadeklarowanych wydatków?				
3.	Kwalifikowalność wydatków projektu PT FERS¹				
3.1	Czy wydatki rzeczywiste rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?				
3.2	Czy wydatki rzeczywiste rozliczane we wnioskach o płatność są zgodne z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu?				
3.3	Czy wydatki rzeczywiste zostały poniesione zgodnie z <i>Wytycznymi kwalifikowalności (w szczególności nie znajdują się w katalogu wydatków niekwalifikowalnych)</i> ?				
3.4	Czy współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami?				
3.5	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?				
3.6	Czy w przeprowadzonym badaniu ewaluacyjnym zastosowano wszystkie techniki badawcze zaplanowane w dokumentacji z danego postępowania (oraz czy ich wykorzystanie zostało jednoznacznie udokumentowane w wynikach badania)?				
4.	Rozliczenia finansowe²				

¹ Odnosi się do części projektu dotyczącej realizowanych działań rozliczanych po kosztach rzeczywistych.

² Odnosi się do części projektu dotyczącej realizowanych działań rozliczanych po kosztach rzeczywistych.



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



4.1	Czy beneficjent posiada oryginalne dowody księgowe?				
4.2	Czy beneficjent posiada dowody zapłaty i inne dokumenty potwierdzające fakt zakupu zamówionych towarów i usług?				
A)	Czy dokumenty księgowe są prawidłowo opisywane, m.in. czy umożliwiono identyfikację, w ramach jakiego projektu oraz kategorii wydatków i interwencji wydatek został poniesiony?				
B)	Czy oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z dokumentami wskazanymi w złożonych przez beneficjenta wnioskach o płatność?				
4.3	Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?				
4.4	Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową PT FERS, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach poszczególnych kategorii wydatków i interwencji?				
4.5	Czy w ramach PT FERS nie finansuje się zwykłej działalności jednostki?				
4.6	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.	Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów unijnych				
5.1	Czy postępowanie podlegało kontroli udzielenia zamówienia przez Prezesa Urzędu lub inny organ kontroli?				



Fundusze Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



5.2	Czy przy udzielaniu zamówień beneficjent stosował zapisy: – ustawy PZP oraz – <i>Wytycznych kwalifikowalności</i> , obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia?				
5.3	Czy beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym czy nie dokonano zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP?				
5.4	Czy w przypadku zastosowania przez beneficjenta trybów zakładających brak upublicznienia ogłoszenia o zamówieniu, zostały spełnione przesłanki umożliwiające zastosowanie tych trybów?				
5.5	Czy beneficjent prawidłowo zastosował procedury uproszczone obowiązujące w odniesieniu do zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi ?				
5.6	Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób zgodnie z zapisami ustawy PZP?				
5.7	Czy prawidłowo ustalono i stosowano terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania?				
5.8	Czy wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia?				
5.9	Czy oświadczenia złożone przez osoby biorące udział w postępowaniu są zgodne z danymi w systemie SKANER (potwierdzono brak powiązań)?				
5.10	Czy SWZ zawiera wszystkie elementy,				



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	zgodnie z przepisami ustawy pzp?				
5.11	Czy ewentualne zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu/SWZ zostały dokonane zgodnie z procedurami określonymi w ustawie PZP, w tym czy zostały prawidłowo upublicznione?				
5.12	Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany?				
5.13	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?				
5.14	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?				
5.15	Czy beneficjent prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu?				
5.16	Czy wniesiono wadium w wymaganej wysokości i formie (jeśli dotyczy)?				
5.17	Czy beneficjent prawidłowo powołał Komisję Przetargową (jeśli dotyczy)?				
5.18	Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie?				
5.19	Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania?				
5.20	Czy Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać				



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	odrzucone lub/i wykonawca powinien zostać wykluczony?				
5.21	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)?				
5.22	Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z wymogami określonymi dla badanego zamówienia?				
5.23	Czy w badanym postępowaniu przeprowadzona była procedura odwoławcza przed KIO i z jakim wynikiem?				
5.24	Czy zapewniono odpowiedni sposób komunikacji w postępowaniu o zamówienie publiczne, w tym czy stosowano środki komunikacji elektronicznej				
5.25	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?				
5.26	Czy beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy?				
5.27	Czy ewentualne zmiany umów były dokonywane zgodnie z ustawą Pzp?				
5.28	Czy w przypadku udzielenia przez beneficjenta zamówień, polegających na powtórzeniu podobnych usług lub obejmujących dodatkowe dostawy, były one				



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	udzielone zgodnie z ustawą PZP?				
5.29	Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone zgodnie z umową z wykonawcą?				
5.30	Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą?				
5.31	Czy stwierdzono inne naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych?				
5.32	W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?				
5.33	Czy zamówienie właściwie zarejestrowano w CST2021?				
5.34	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?				
6	Stosowanie Zasady konkurencyjności				
6.1	Czy beneficjent stosuje zasadę konkurencyjności w odniesieniu do zamówień o całkowitej szacunkowej wartości wyższej niż progu wskazanego w Wytycznych kwalifikowalności (z wyjątkiem zamówień wyłączonych ze stosowania zasady konkurencyjności)?				
6.2	Czy beneficjent prawidłowo określił szacunkową wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów				



Fundusze Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	przy uwzględnieniu łącznie kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej?				
6.3	Czy beneficjent w sposób właściwy upublicznił zapytanie ofertowe, tj, zgodnie z wersją Wytycznych kwalifikowalności, obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania?				
6.4	Czy komunikacja w postępowaniu o udzielenie zamówienia odbywa się pisemnie za pomocą BK2021?				
6.5	– Czy prawidłowo ustalono terminy składania ofert?				
6.6	Czy zapytanie ofertowe zawiera Opis przedmiotu zamówienia?				
6.7	Czy zapytanie ofertowe zawiera warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełniania (jeśli dotyczy) i kryteria oceny ofert?				
6.8	Czy zapytanie ofertowe zawiera informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji?				
6.9	Czy zapytanie ofertowe zawiera opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie danego kryterium oceny oferty?				
6.10	Czy zapytanie ofertowe zawiera prawidłowo wyznaczony termin składania ofert i termin realizacji umowy?				
6.11	Czy zapytanie ofertowe zawiera informacje na temat zakazu konfliktu interesów?				
6.12	Czy zapytanie ofertowe zawiera warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia (o ile przewiduje się możliwość zmiany umowy)?				



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



6.13	Czy zapytanie ofertowe zawiera informację o możliwości składania ofert częściowych (o ile dopuszczono taką możliwość)?				
6.14	Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła?				
6.15	Czy beneficjent prawidłowo określił warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert?				
6.16	Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności?				
6.17	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?				
6.18	Czy oświadczenia złożone przez osoby biorące udział w postępowaniu są zgodne z danymi w systemie SKANER (potwierdzono brak powiązań)?				
6.19	Czy przedłożone oświadczenia potwierdzają brak konfliktu interesów pomiędzy zamawiającym a wykonawcą?				
6.20	Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria?				
6.21	Czy w ramach postępowania ofertowego beneficjent przewidział postępowanie uzupełniające? Jeżeli tak, czy zostało ono przeprowadzone zgodnie z Wytycznymi?				
6.22	Czy zawarto umowę z wybranym wykonawcą?				
6.23	Czy treść umowy jest zgodna z warunkami				



Fundusze
Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	zapytania ofertowego i spełnia wymogi Wytocznych kwalifikowalności w tym zakresie				
6.24	Czy dokonane zmiany do umowy z wykonawcą są zgodne z Wytocznymi kwalifikowalności i zostały przewidziane w zapytaniu ofertowym?				
6.25	Czy informacja o wyniku postępowania została odpowiednio upubliczniona?				
6.26	Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą?				
6.27	Czy postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie oferentów?				
6.28	Czy w przypadku niezastosowania zasady konkurencyjności zaistniały przesłanki umożliwiające niestosowanie konkurencyjnych procedur określone w Wytocznych kwalifikowalności, a ich spełnienie zostało uzasadnione na piśmie?				
6.29	W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty finansowej lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?				
6.30	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?				

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:



Fundusze Europejskie

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



Data sporządzenia:



**Fundusze
Europejskie**

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne

