**Załącznik nr I.15.7 Wzór listy** **sprawdzającej do kontroli na miejscu – EFS**

*- logotyp -*

|  |  |
| --- | --- |
| **Lista sprawdzająca do kontroli w miejscu - EFS** | |
| **Kod/ Lp.** | **Blok/ Pytania** |
| **42** | **Pytania ogólne** |
| 1 | [EFS] Czy Beneficjent poddał się kontroli i zapewnił dostęp do pełnej oryginalnej dokumentacji dotyczącej projektu (w tym wgląd w dokumenty niezwiązane bezpośrednio z realizacją projektu, w sytuacji gdy było to konieczne do stwierdzenia kwalifikowalności wydatków w ramach projektu)? |
| 2 | [EFS] Czy podczas kontroli doszło do utrudnień, które miały wpływ na jej wynik (jakich)? |
| 3 | [EFS] Czy podczas kontroli obecny był kierownik/koordynator Projektu lub osoba upoważniona? |
| 4 | [EFS] Czy projekt podlegał kontroli innych upoważnionych instytucji? (Jeśli tak, należy wskazać nazwę instytucji przeprowadzającej kontrolę, datę przeprowadzenia kontroli oraz wynik kontroli) |
| 5 | [EFS] Czy przed przystąpieniem do przeprowadzenia kontroli członkowie Zespołu kontrolującego zapoznali się z Rejestrem sygnałów ostrzegawczych i ta wiedza była przez nich wykorzystana podczas przeprowadzania kontroli? |
| 6 | [EFS] Zakres kontroli |
| 7 | [EFS] Opis doboru próby |
| 8 | [EFS] Czy podczas kontroli stwierdzono uchybienia/ nieprawidłowości? |
| **43** | **Realizacja projektu** |
| 1 | [EFS] Czy projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi FEdP? |
| 2 | [EFS] Czy projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie kryteriami wyboru projektów? |
| 3 | [EFS] Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań? |
| 4 | [EFS] Czy realizacja projektu odbywa się terminowo, zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie? |
| 5 | [EFS] Czy informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym? |
| 6 | [EFS] Czy istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników? |
| 7 | [EFS] Czy w przypadku stwierdzenia problemów i trudności związanych z realizacją projektu, beneficjent podejmuje działania zaradcze? |
| 8 | [EFS] Czy projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027,* w tymczy beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z tymi Wytycznymi? |
| **28** | **Polityki horyzontalne** |
| 1 | [EFS] Czy Beneficjent realizuje działania z zakresu równości kobiet i mężczyzn, a jeśli tak to czy działania te są realizowane w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027? |
| 2 | [EFS] Czy Beneficjent realizuje działania z zakresu równości szans i niedyskryminacji, a jeśli tak to czy działania te są realizowane w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytycznymi dotyczącymi realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027? |
| 3 | [EFS] Czy Beneficjent realizuje działania zgodnie z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej oraz Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, a jeśli tak to czy działania te są realizowane w projekcie zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie? |
| 4 | [EFS] Czy beneficjent realizuje projekt z uwzględnieniem *Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027*, w tym czy rekrutacja dla uczestników była realizowana zgodnie ze standardem szkoleniowym:  - czy zastosowano co najmniej dwa kanały komunikacji?  - czy Regulamin projektu oraz formularze rekrutacyjne były dostępne?  - czy dopytano o szczególne potrzeby? |
| 5 | [EFS] Czy odrzucono jakąkolwiek aplikację kandydata na uczestnika z powodu braku możliwości spełnienia szczególnych potrzeb osoby aplikującej? |
| 6 | [EFS] Czy beneficjent uwzględnił szczególne potrzeby uczestników w trakcie realizacji wsparcia? |
| 7 | [EFS] Czy beneficjent zastosował standard szkoleniowy w zakresie miejsca realizacji wsparcia i sposobu opracowania materiałów szkoleniowych? |
| 8 | [EFS] Czy produkty cyfrowe projektu, takie jak m.in. strony internetowe, aplikacje, spełniają standard cyfrowy? |
| 9 | [EFS] Czy produkty architektoniczne projektu, takie jak zakup/dostosowania budynków, spełniają standard architektoniczny? |
| 10 | [EFS] Czy kampania informacyjno-promocyjna w ramach projektu jest/była prowadzona zgodnie ze standardem informacyjno-promocyjnym? |
| **15** | **Kwalifikowalność uczestników projektu** |
| 1 | [EFS] Czy liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie? |
| 2 | [EFS] Czy beneficjent posiada właściwe dokumenty potwierdzające spełnienie przez uczestników kryteriów kwalifikowalności? |
| 3 | [EFS] Czy dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie lub podmiotowi na etapie rekrutacji do projektu? |
| 4 | [EFS] Czy uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie? |
| 5 | [EFS] Czy osoby korzystające ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej/kontroli znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie? |
| 6 | [EFS] Czy beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób otwarty, przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia? |
| 7 | [EFS] Czy beneficjent upublicznia ogłoszenie o rekrutacji w sposób zgodny z regulaminem rekrutacji i/lub wnioskiem o dofinansowanie projektu? |
| 8 | [EFS] Czy beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami? |
| 9 | [EFS] Czy beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu? |
| 10 | [EFS] Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą udzielanie wsparcia uczestnikom projektu w dotychczasowym okresie realizacji projektu? |
| 11 | [EFS] Czy w projektach, w których zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu grupą docelową są osoby bezrobotne lub bierne zawodowo beneficjent posiada zaświadczenie z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzające status tych osób jako bezrobotnych lub biernych zawodowo w dniu jego wydania, a w przypadku osób bezrobotnych zarejestrowanych w powiatowym urzędzie pracy, zaświadczenie z urzędu pracy o posiadaniu statusu osoby bezrobotnej w dniu jego wydania? |
| **23** | **Ochrona danych osobowych** |
| 1 | [EFS] Czy dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów na lata 2021-2027 oraz Wytycznymi dot. kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027, w szczególności są prawidłowe i kompletne? |
| 2 | [EFS] Czy dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w CST2021, w szczególności w Systemie Monitorowania EFS? |
| 3 | [EFS] Czy beneficjent wykonuje obowiązek informacyjny i dokumentuje przyjęcie do wiadomości przez uczestnika projektu oraz inną osobę, której dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu, informacji o których mowa w art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/ WE? |
| 4 | [EFS] Czy Beneficjent, jako samodzielny administrator, wykonuje również w imieniu IZ obowiązek informacyjny wobec osób, których dane pozyskuje biorąc pod uwagę zasadę rozliczalności, o której mowa w art. 5 ust. 2 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO)? Czy Beneficjent zapewnia aby podmioty, którym powierza realizację zadań w ramach Projektu, również realizowały ww. obowiązek? |
| 5 | [EFS] Czy Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z RODO, obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu? |
| 6 | [EFS] Czy pracownicy Beneficjenta, którzy mają dostęp do danych osobowych, posiadają imienne upoważnienia do ich przetwarzania? |
| 7 | [EFS] Czy Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych? |
| 8 | [EFS] Czy w ramach realizacji projektu Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom? (należy wskazać podmioty, którym Beneficjent powierzył przetwarzanie danych – na podstawie informacji od Beneficjenta) |
| 9 | [EFS] Jeśli Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom czy powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło na podstawie odrębnych umów o powierzenie przetwarzania danych osobowych? |
| 10 | [EFS] Czy beneficjent prowadzi rejestr czynności przetwarzania? |
| 11 | [EFS] Czy dane osobowe przetwarzane przez Beneficjenta, których zakres i cel zbierania określiła IZ FEDP 2021-2027, są wykorzystywane wyłącznie w celu udzielenia wsparcia i realizacji projektów, prowadzenia sprawozdawczości, monitoringu i ewaluacji FEDP 2021-2027? |
| 12 | [EFS] Czy zastosowane przez Beneficjenta środki techniczne i organizacyjne zapewniają adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o którym mowa w art. 32 RODO? |
| 13 | [EFS] Czy Beneficjent przechowuje dokumenty zawierające dane osobowe w sposób zapewniający zachowanie poufności i integralności przetwarzania danych? |
| 14 | [EFS] Czy Beneficjent uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych uczestników projektów prowadzonych w szczególności przed Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych/Generalnym Inspektorem Ochrony Danych Osobowych, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem? Jeśli tak, to czy niezwłocznie poinformowano o tym fakcie IZ FEDP 2021-2027? |
| **81** | **Księgowość** |
| 1 | [EFS] Czy beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków? |
| 2 | [EFS] Czy ww. dokumenty są prawidłowo opisane, m.in. czy jest widoczny ich związek z projektem oraz czy wskazano kwotę wydatków kwalifikowalnych? |
| 3 | [EFS] Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone i odebrane na podstawie protokołów odbioru? (jeśli dotyczy) |
| 4 | [EFS] Czy dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi? |
| 5 | [EFS] Czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję wydatków? |
| 6 | [EFS] Czy dokumenty księgowe przedstawione do rozliczenia zostały ujęte w ewidencji księgowej? |
| **17** | **Kwalifikowalność wydatków** |
| 1 | [EFS] Czy wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków dla danego projektu, a jeśli nie czy wydatek dotyczy okresu kwalifikowalności projektu? |
| 2 | [EFS] Czy towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości tj. m.in. są zgodne z warunkami określonymi we wniosku o dofinansowanie i innych dokumentach (np. SOPZ)? |
| 3 | [EFS] Czy wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu? |
| 4 | [EFS] Czy w ramach kosztów bezpośrednich stwierdzono finansowanie wydatków stanowiących koszt pośredni projektu, np. koszt personelu zaangażowanego w zarządzanie/administrowanie projektem, koszt działań informacyjno-promocyjnych? |
| 5 | [EFS] Czy wysokość dotychczas rozliczonych kosztów pośrednich jest zgodna z określonym limitem procentowym? |
| 6 | [EFS] Czy wydatki objęte cross-financingiem i wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych są rozliczane do wysokości kwoty wskazanej we wniosku o dofinansowanie i zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych kwalifikowalności? |
| 7 | [EFS] Czy płatności są co do zasady dokonywane z rachunku płatniczego wskazanego w umowie o dofinansowanie? |
| 8 | [EFS] Czy zapewniony jest wymagany wkład własny? |
| 9 | [EFS] Czy wkład własny jest wnoszony zgodnie z harmonogramem płatności i jeśli to możliwe ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej? |
| 10 | [EFS] Czy wkład własny wniesiony w postaci wynagrodzeń spełnia wymogi określone w Wytycznych kwalifikowalności*?* |
| 11 | [EFS] Czy beneficjent finansuje ze środków projektu działalność pozaprojektową? |
| 12 | [EFS] Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny? |
| 13 | [EFS] Czy podatek VAT rozliczany w projekcie jest zgodny z oświadczeniem złożonym do umowy o dofinansowanie? |
| 14 | [EFS] Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny? (dotyczy projektów o wartości od 5 mln euro, w których beneficjent rozlicza podatek VAT jako wydatek kwalifikowalny) |
| 15 | [EFS] Czy stwierdzono podwójne finansowanie wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu (dotyczy  w szczególności wydatków związanych z zatrudnianiem personelu projektu oraz zakupem środków trwałych)? |
| 16 | [EFS] Czy stwierdzono inne przypadki podwójnego finansowania określone w Wytycznych kwalifikowalności? |
| 17 | [EFS] Czy wydatki spełniają łącznie wszystkie warunki pozwalające na uznanie ich za kwalifikowalne (zgodnie z obowiązującymi Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków? |
| **14** | **Kwalifikowalność personelu projektu** |
| 1 | [EFS] Czy beneficjent zatrudnia do projektu personel spełniający założenia określone w kryteriach wskazanych w regulaminie wyboru projektów lub w wezwaniu do złożenia projektu niekonkurencyjnego? |
| 2 | [EFS] Czy beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie? |
| 3 | [EFS] Czy liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu? |
| 4 | [EFS] Czy w przypadku rozliczania wydatków dotyczących personelu projektu notą księgową, zastosowany sposób rozliczenia wynika z zapisów wniosku o dofinansowanie i Wytycznych kwalifikowalności? |
| 5 | [EFS] Czy osoby dysponujące środkami dofinansowania były 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). |
| 6 | [EFS] Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika? |
| 7 | [EFS] Czy pracownicy są zatrudnieni/oddelegowani w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu? |
| 8 | [EFS] Czy umowa o pracę zawarta z osobą stanowiącą personel projektu i/lub jej zakres obowiązków obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę u beneficjenta? |
| 9 | [EFS] Czy beneficjent prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy? |
| 10 | [EFS] Czy wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji lub stawkom rynkowym? |
| 11 | [EFS] Czy w projekcie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytycznych kwalifikowalności? |
| 12 | [EFS] Czy łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł przekracza dopuszczalny miesięczny limit godzin na osobę, który określono w Wytycznych kwalifikowalności? |
| 13 | [EFS] Czy obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wyklucza możliwość efektywnej ich realizacji? |
| 14 | [EFS] Czy informacje dotyczące zatrudnionego personelu zostały prawidłowo wprowadzone do Bazy personelu w CST2021 i są one zgodne z dokumentacją papierową/elektroniczną? |
| 15 | [EFS] Czy w ramach projektu są kwalifikowane dodatki do wynagrodzeń? |
| 16 | [EFS] Czy dodatki do wynagrodzenia zostały przyznane personelowi projektu zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych kwalifikowalności? |
| 17 | [EFS] Czy w przypadku projektów partnerskich lider projektu angażuje pracowników partnera projektu i odwrotnie (co jest niezgodne z Wytycznymi kwalifikowalności)? |
| 18 | [EFS] Czy beneficjent angażuje osoby zatrudnione w IZ lub IP FEdP? |
| 19 | [EFS] Czy w przypadku angażowania osób zatrudnionych w IZ lub IP FEdP występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie? |
| 20 | [EFS] Czy analizowane wydatki z tytułu wynagrodzenia personelu projektu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i Wytycznymi kwalifikowalności? |
| 21 | [EFS] Czy w projekcie rozliczane są koszty zaangażowania osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą będącej beneficjentem? |
| 22 | [EFS] Czy zaangażowanie osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą będącej beneficjentem zostało wyraźnie wskazane we wniosku o dofinansowanie? |
| 23 | [EFS] Czy wysokość wynagrodzenia osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą będącej beneficjentem jest dokumentowane notą księgową? |
| **29** | **Pomoc publiczna/pomoc de minimis** |
| 1 | [EFS] Czy pomoc publiczna/de minimis udzielana jest zgodnie z przepisami *rozporządzenia Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis oraz pomocy publicznej w ramach programów finansowanych z Europejskiego*  *Funduszu Społecznego Plus na lata 2021-2027 (Dz. U. poz. 2782)? (nie dotyczy PUP)* |
| 2 | [EFS] Czy pomoc publiczna udzielana jest zgodnie z przepisami *Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającym niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* (z późn. zm.)? |
| 3 | [EFS] Czy pomoc publiczna udzielana jest zgodnie z przepisami *Rozporządzenia Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis*? |
| 4 | [EFS] Czy Beneficjent wykluczył z możliwości udzielenia pomocy podmioty/osoby, 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 | [EFS] Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach wyłączeń blokowych zapewniono zgodność wysokości udzielonej pomocy z odpowiednimi pułapami intensywności określonymi w przepisach unijnych i krajowych oraz prawidłowość wyliczenia intensywności pomocy publicznej oraz wkładu prywatnego wnoszonego w postaci gotówki, wynagrodzenia lub w formie mieszanej? |
| 6 | [EFS] Czy beneficjent pomocy złożył Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie? |
| 7 | [EFS] Czy beneficjent pomocy złożył Oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc publiczną w ramach danego projektu (jeśli podmiot nie otrzymał tej pomocy)? |
| 8 | [EFS] Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis* beneficjent pomocy posiada wszystkie zaświadczenia/oświadczenia o pomocy *de minimis*, jakie otrzymał w roku, w którym ubiega się o pomoc oraz w ciągu dwóch poprzedzających go lat, albo oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy, złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym projekcie? |
| 9 | [EFS] Czy w przypadku udzielania uczestnikom pomocy publicznej/*de minimis* dokonana krzyżowa weryfikacja oświadczeń uczestników dotyczących otrzymanej pomocy publicznej/de minimis z danymi w Systemie Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej (SUDOP) potwierdziła zgodność danych zawartych w oświadczeniu i w SUDOP? |
| 10 | [EFS] Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis* beneficjent pomocy złożył Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc *de minimis*? |
| 11 | [EFS] Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis* beneficjent pomocy złożył Oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc w ramach danego projektu (jeśli podmiot nie otrzymał tej pomocy)? |
| **19** | **Metody uproszczone** (kwoty ryczałtowe) |
| 1 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy beneficjent stosuje w projekcie kwoty ryczałtowe wynikające z założeń danego naboru (jeśli dotyczy)? |
| 2 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy warunki kwalifikowalności kwoty ryczałtowej zostały spełnione? |
| 3 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy uzgodnione w umowie i we wniosku o dofinansowanie rezultaty / produkty zostały osiągnięte? |
| 4 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy Beneficjent przedstawił dokumenty potwierdzające wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników produktu/rezultatu wymaganych na dzień kontroli? |
| 5 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy analiza przedstawionej dokumentacji oraz sposobu realizacji projektu pozwala potwierdzić odpowiedni standard wykonania zadań wskazany w Regulaminie wyboru projektów, w umowie o dofinansowanie oraz we wniosku o dofinansowanie? |
| 6 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy umowa partnerska określa specyfikę projektu rozliczanego kwotami ryczałtowymi i czy określono w niej dokumentację potwierdzającą wykonywanie zadań objętych kwotami ryczałtowymi, którą musi gromadzić partner? |
| 7 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy beneficjent wywiązuje się z obowiązku składania wniosków o płatność wraz z informacją o uczestnikach projektu zgodnie z harmonogramem płatności? |
| 8 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy beneficjent rozliczył daną kwotę ryczałtową nie później niż we wniosku o płatność składanym za okres, w którym zadanie objęte kwotą ryczałtową zostało zrealizowane? |
| 9 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy po zakończeniu realizacji projektu beneficjent złożył końcowy wniosek o płatność wraz z dokumentami potwierdzającymi wykonanie zadań i osiągniecie wskaźników oraz rozliczenie całości dofinansowania? (dotyczy kontroli prowadzonej po zakończeniu realizacji projektu) |
| 10 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy wysokość rozliczonej kwoty/kwot ryczałtowych nie jest wyższa od wysokości kwoty ujętej w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu? |
| 11 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym? |
| 12 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy dokumenty potwierdzające rozliczenie kwoty ryczałtowej, przekazywane wraz z wnioskami o płatność w CST2021, są zgodne z oryginalną dokumentacją źródłową? |
| 13 | [EFS kwoty ryczałtowe] Czy wysokość dotychczas rozliczonych kosztów pośrednich jest zgodna z umową o dofinansowanie na poziomie projektu i na poziomie wniosku o płatność? |
| **19** | **Metody uproszczone** (stawki jednostkowe) |
| 14 | [EFS stawki jednostkowe] Czy beneficjent stosuje w projekcie stawki jednostkowe wynikające z założeń danego naboru? |
| 15 | [EFS stawki jednostkowe] Czy warunki kwalifikowalności stawki jednostkowej zostały spełnione? |
| 16 | [EFS stawki jednostkowe] Czy uzgodnione w umowie i we wniosku o dofinansowanie rezultaty / produkty zostały osiągnięte? |
| 17 | [EFS stawki jednostkowe] Czy beneficjent przedstawił dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźników produktu/rezultatu odpowiadających rozliczanym stawkom jednostkowym? |
| 18 | [EFS stawki jednostkowe] Czy ww. dokumenty są zgodne z wymogami określonymi w Regulaminie wyboru projektów/metodyce właściwej dla stawki jednostkowej oraz we wniosku o dofinansowanie i *Wytycznych kwalifikowalności*? |
| 19 | [EFS stawki jednostkowe] Czy wydatki rozliczone stawką jednostkową wskazują na indywidualne podejście beneficjenta do potrzeb konkretnego uczestnika projektu (dotyczy projektów z zakresu indywidualizacji wsparcia)? |
| 20 | [EFS stawki jednostkowe] Czy zakres usług rozliczanych stawkami jednostkowymi oraz ich standard jest zgodny z wymogami Regulaminu wyboru projektów oraz zapisami wniosku o dofinansowanie? |
| 21 | [EFS stawki jednostkowe] Czy beneficjent wywiązuje się z obowiązku składania wniosków o płatność wraz z informacją o uczestnikach projektu zgodnie z harmonogramem płatności? |
| 22 | [EFS stawki jednostkowe] Czy dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym? |
| 23 | [EFS stawki jednostkowe] Czy zadeklarowana przez beneficjenta kwota do rozliczenia odpowiada standardowej kwocie jednostkowej określonej dla danej usługi pomnożonej przez rzeczywistą liczbę dostarczonych jednostek? |
| 24 | [EFS stawki jednostkowe] Czy wykonana została wymagana liczba usług objętych stawką jednostkową, wykazanych we wnioskach o płatność? |
| 25 | [EFS stawki jednostkowe] Czy dokumenty potwierdzające rozliczenie stawek jednostkowych, przekazywane wraz z wnioskami o płatność w CST2021, są zgodne z oryginalną dokumentacją papierową? |
| 26 | [EFS stawki jednostkowe] Czy wysokość dotychczas rozliczonych kosztów pośrednich jest zgodna z umową o dofinansowanie na poziomie projektu i na poziomie wniosku o płatność ? |
| 27 | [EFS stawki jednostkowe] Czy stwierdzono przypadki podwójnego finansowania tych samych wydatków? |
| **6** | **Archiwizacja** |
| 1 | [EFS] Miejsce przechowywania dokumentacji projektu (podaj adresy) |
| 2 | [EFS] Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu? |
| 3 | [EFS] Czy podmiot kontrolowany znajduje się w posiadaniu wszystkich oryginałów dokumentów związanych z realizacją projektu? |
| **9** | **Informacja i promocja** |
| 1 | [EFS] Czy beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodniez 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?* |
| 2 | [EFS] Czy beneficjent zamieszcza na stronie internetowej (jeśli ją posiada) oraz na kontach/stronach mediów społecznościowych krótki opis projektu, w tym jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE? |
| 3 | [EFS] Czy beneficjent zamieścił prawidłowo i w widoczny sposób informację o otrzymaniu wsparcia z UE w dokumentach dotyczących projektu przeznaczonych dla opinii publicznej lub uczestników projektu? (dotyczy: a) wszystkich prowadzonych działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących Projektu, b) wszystkich dokumentów i materiałów (m.in. produkty drukowane lub cyfrowe) podawanych do wiadomości publicznej, c) wszystkich dokumentów i materiałów dla osób i podmiotów uczestniczących w Projekcie) |
| 4 | [EFS] Czy beneficjent prawidłowo i w widoczny dla społeczeństwa sposób zamieścił informację dotyczącą realizacji projektu? |
| 5 | [EFS] Czy beneficjent zadbał o trwałe i właściwe oznakowanie naklejkami: produktów, sprzętu, pojazdów, aparatury itp. powstałych lub zakupionych ze środków Projektu? |
| 6 | [EFS] 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? |
| 7 | [EFS] Czy zaproszenia do KE i IZ, w celu udziału w wydarzeniu medialnym/komunikacyjnym dot. projektu strategicznego, były wystosowane z odpowiednim wyprzedzeniem? |
| **40** | **Projekty partnerskie** |
| 1 | [EFS] Czy zostało zawarte porozumienie lub umowa partnerska określająca podział obowiązków pomiędzy liderem i partnerem projektu? |
| 2 | [EFS] Czy partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027? |
| 3 | [EFS] Czy porozumienie/umowa zawiera elementy wskazane w art. 39 ust. 9 ustawy o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027? |
| 4 | [EFS] Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej? |
| 5 | [EFS] Czy umowa partnerska określa specyfikę projektu rozliczanego stawkami jednostkowymi i czy określono w niej zakres i zasady stosowania stawek jednostkowych oraz dokumentację potwierdzającą wykonywanie zadań objętych stawkami, którą musi gromadzić partner?(o ile dotyczy) |
| 6 | [EFS] Czy lider projektu sprawuje nadzór nad działaniami partnerów i odpowiednio go dokumentuje? |
| 7 | [EFS] Czy nastąpiło niedopuszczalne wzajemne zlecanie przez beneficjenta zakupu towarów lub usług partnerowi i odwrotnie? |
| **38** | **Projekty grantowe** |
| 1 | [EFS] Czy grant jest przekazany na realizację zadań służących osiągnięciu celu projektu? |
| 2 | [EFS] Czy grant udzielany jest grantobiorcom, którzy jednocześnie są uczestnikami projektu – odbiorcami wsparcia? |
| 3 | [EFS] Czy w przypadku, gdy projekt grantowy jest jednocześnie projektem partnerskim, to beneficjent-lider dokonuje ostatecznego wyboru grantobiorców, podpisuje z nimi umowy o powierzenie grantu oraz wypłaca granty (nie mogą być to zadania partnera)? |
| 4 | [EFS] Czy wartość grantu przekazanego grantobiorcy **nie przekracza równowartości 200 tys. Euro** (do przeliczenia wartości projektu stosuje się miesięczny obrachunkowy kurs wymiany waluty stosowany przez KE, aktualny na dzień ogłoszenia naboru - Kurs euro dostępny jest na stronie <https://www.ecb.europa.eu/stats/policy_and_exchange_rates/euro_reference_exchange_rates/html/eurofxref-graph-pln.en.html>) |
| 5 | [EFS] Czy beneficjent na etapie procedury wyboru grantów zastosował mechanizmy gwarantujące porównywalność poszczególnych kosztów pomiędzy grantami, tak aby zatwierdzać w grantach porównywalne koszty za podobne usługi/towary (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków)? |
| 6 | [EFS] Czy beneficjent zapewnił weryfikację budżetów projektów grantowych pod kątem zasadności, racjonalności i efektywności wydatków, w tym, czy posiada dokumentację potwierdzającą rynkowość cen (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków)? |
| 7 | [EFS] Czy beneficjent zapewnił wybór grantów zgodnie z metodyką wyliczenia ryczałtu opracowaną przez IP/IZ (dotyczy grantów rozliczanych po rezultatach)? |
| 8 | [EFS] Czy grantobiorcy zostali wybrani w sposób przejrzysty, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2021-2027? |
| 9 | [EFS] Czy grantobiorcy zostali wybrani zgodnie z obowiązującymi beneficjenta procedurami realizacji projektu grantowego, zaakceptowanym przez IP/IZ? |
| 10 | [EFS] Czy beneficjent wykluczył z możliwości uzyskania grantu podmioty, które znajdują się w rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych ze środków europejskich? |
| 11 | [EFS] Czy beneficjent wykluczył z możliwości otrzymania grantu podmioty/osoby, 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)? |
| 12 | [EFS] Czy umowy zawarte z grantobiorcami są zgodne ze wzorem zamieszczonym w procedurach realizacji projektu grantowego? |
| 13 | [EFS] Czy beneficjent realizuje swoje zobowiązania względem grantobiorców zgodnie z umową o dofinansowanie? |
| 14 | [EFS] Czy beneficjent prawidłowo wypłaca transze dla grantobiorców, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie o powierzenie grantu? |
| 15 | [EFS] Czy w przypadku wypłaty kolejnych transz grantu beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą, że poprzednia transza została rozliczona zgodnie z umową o powierzenie grantu i wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem? |
| 16 | [EFS] Czy beneficjent prawidłowo wykazuje wydatki grantowe we wnioskach o płatność? |
| 17 | [EFS] Czy rozliczanie grantów przez beneficjenta następuje zgodnie z procedurami realizacji projektu grantowego? |
| 18 | [EFS] Czy beneficjent zapewnia weryfikację sprawozdań z realizacji grantów na podstawie stosownych dokumentów źródłowych, takich jak faktury (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków) oraz dokumenty merytoryczne (dotyczy grantów rozliczanych po rezultatach)? |
| 19 | [EFS] Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków oraz są zgodne z zaakceptowanym budżetem (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków)? |
| 20 | [EFS] Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego, w szczególności zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa dot. podatku VAT? |
| 21 | [EFS] Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców zostały dokonane w sposób oszczędny, tzn. niezawyżony w stosunku do średnich cen i stawek rynkowych i spełniający wymogi uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków)? |
| 22 | [EFS] Czy w przypadku finansowania w projekcie grantowym wydatków w ramach cross-financingu, wydatki te poniesione na poziomie grantobiorcy wliczane są do limitu cross-financingu w całym projekcie (dotyczy rzeczywiście poniesionych wydatków)? |
| 23 | [EFS] Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności określone w procedurach realizacji projektu grantowego oraz w umowie o powierzenie grantu? |
| 24 | [EFS] Czy beneficjent zapewnia realizację kontroli na miejscu/wizyt monitoringowych w celu potwierdzenia prawidłowości realizacji działań przez grantobiorców (na próbie grantów)? |
| 25 | [EFS] Czy kontrole/wizyty obejmują sprawdzenie obszarów ryzykownych dla danego grantu? |
| 26 | [EFS] Czy w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w realizacji projektu grantowego beneficjent zgłosił informację w tym zakresie we wniosku o płatność oraz podjął działania w celu odzyskania środków? |
| 27 | [EFS] Czy beneficjent posiada dokumenty/produkty/zdjęcia/raporty potwierdzające realizację zakresu umowy grantowej? |
| 28 | [EFS] Czy beneficjent udokumentował fakt osiągnięcia przez grantobiorców celu grantu, w tym wskaźników produktów/rezultatów wskazanych w umowie o powierzenie grantu (dotyczy grantów zakończonych)? |
| 29 | [EFS] Czy beneficjent zapewnił weryfikację bezstronności osób oceniających granty w oparciu o informacje zawarte w ogólnodostępnych bazach i rejestrach – na próbie min. 5% wniosków w ramach każdego naboru grantów? |
| 30 | [EFS] Czy beneficjent przeprowadził test występowania pomocy publicznej/de minimis w odniesieniu do grantobiorców prowadzących działalność gospodarczą oraz czy wynik weryfikacji został udokumentowany do momentu przyznania grantu? (w przypadku wystąpienia pomocy publicznej należy wypełnić część Listy pn. "Pomoc publiczna/de minimis"). |
| 31 | [EFS] Czy beneficjent stosuje mechanizmy zabezpieczające wystąpieniu konfliktu interesów pomiędzy grantobiorcą a wykonawcą, w tym dokonuje weryfikacji powiązań na próbie na podstawie dostępnych baz danych (np. KRS, CEIDG)? |
| **55** | **Wizyta monitoringowa** |
| 1 | [EFS] Czy wizytowana forma wsparcia odbywa się w terminie i miejscu wskazanym w harmonogramie realizacji wsparcia, udostępnionym przez beneficjenta zgodnie z umową o dofinansowanie? |
| 2 | [EFS] Czy wizytowana forma wsparcia jest zgodna z celem projektu oraz wpisuje się w cele szczegółowe FEdP? |
| 3 | [EFS] Czy wizytowana forma wsparcia jest zgodna z umową o dofinansowanie realizacji projektu podpisaną z beneficjentem i zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie, m.in. w zakresie: tematyki wsparcia; terminu realizacji wsparcia; sposobu udzielania wsparcia; liczby uczestników? |
| 4 | [EFS] Czy sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielania wsparcia są odpowiednio oznakowane, dostępne w miejscu realizacji formy wsparcia i są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem? |
| 5 | [EFS] Czy beneficjent sporządza szczegółowy harmonogram udzielania wsparcia w Projekcie i upublicznia go w sposób zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie projektu? (jeśli dotyczy) |
| 6 | [EFS] Czy uczestnicy projektu są zadowoleni z udziału w monitorowanej formie wsparcia, tj. czy wsparcie jest dopasowane do ich potrzeb? Proszę opisać wyniki ankiet/wywiadów rozmów, i innych dostępnych źródeł informacji. |
| 7 | [EFS] Czy usługi w ramach projektu świadczone są na odpowiednim poziomie merytorycznym? Proszę ocenić, na podstawie dostępnych dokumentów projektu oraz wyników ankiet/wywiadów, rozmów z interesariuszami projektu, w jakim stopniu usługi pozwalają uzyskać nowe kompetencje i wiedzę przez uczestników projektu? |
| 8 | [EFS] Czy prowadzący/trener/wykładowca/opiekun stażu posiada odpowiednią wiedzę i kompetencje? Proszę ocenić, na podstawie dostępnych dokumentów projektu, wyników ankiet/wywiadów oraz własnego osądu. |
| 9 | [EFS] Czy zapewniono odpowiednią jakość materiałów szkoleniowych/dydaktycznych? |
| 10 | [EFS] Jak uczestnicy projektu oceniają organizację wizytowanej formy wsparcia (lokalizacja, warunki techniczne)? |
| 11 | [EFS] Czy wizytowana forma wsparcia skierowana jest do odpowiedniej grupy docelowej, wskazanej we wniosku? (na podstawie dokumentów rekrutacyjnych) |
| 12 | [EFS] Czy liczba osób podpisanych na liście obecności jest zgodna z liczbą osób obecnych w miejscu realizowanej usługi? |
| 13 | [EFS] Czy forma wsparcia jest realizowana zgodnie ze *Standardami dostępności dla polityki spójności 2021-2027*? (patrz też materiał informacyjny Kontrola Dostępności w Projektach EFS/EFS+) |
| 14 | [EFS] Czy miejsce wizytowanej formy wsparcia jest dostępne architektonicznie? |
| 15 | [EFS] Czy materiały szkoleniowe są dostępne cyfrowo? |
| 16 | [EFS] Czy uczestnicy wskazali w ankiecie szczególne potrzeby związane z udziałem we wsparciu? |
| 17 | [EFS] Czy Beneficjent uwzględnił szczególne potrzeby uczestników przy realizacji wsparcia? |
| 18 | [EFS] Czy prawidłowo oznaczono miejsce realizacji wizytowanej formy wsparcia (plakat A3/tablica /naklejki i znaki graficzne, znak Fundusze Europejskie, symbol flagi PL, znak UE) – zgodnie z obowiązującą Księgą Tożsamości Wizualnej? |
| 19 | [EFS] Czy prawidłowo oznaczono materiały szkoleniowe, dydaktyczne (znaki graficzne, znak Fundusze Europejskie, symbol flagi PL, znak UE) – zgodnie z obowiązującą Księgą Tożsamości Wizualnej? |
| 20 | [EFS] Czy uczestnik projektu wie, że bierze udział w projekcie dofinansowanym z EFS+? |