# Załącznik nr 5\_7.3 Lista sprawdzająca

Zielona Góra, dnia ..............

***LISTA SPRAWDZAJĄCA***

**nr ....................**

WZÓR

## I. INFORMACJE OGÓLNE

|  |  |
| --- | --- |
| Dane dotyczące kontroli |  |
| Numer kontroli:  Imiona i nazwiska osób kontrolujących:  Termin kontroli: |  |
| Rodzaj kontroli | **Planowa /doraźna**  **Kontrola na miejscu projektu (w siedzibie beneficjenta /wizyta monitoringowa) [[1]](#footnote-1)** |
| Nazwa jednostki kontrolowanej: |  |
| Adres jednostki kontrolowanej:  Adres miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (o ile są różne): |  |
| Osoby reprezentujące beneficjenta: |  |
| Książka kontroli: |  |
| Dane dotyczące projektu |  |
| Nazwa projektu:  Numer projektu:  Numer Działania: |  |
| Wartość projektu:  Numery kontrolowanych wniosków o płatność: |  |
| Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:  Wartość wydatków podlegających kontroli: |  |

## II. KONTROLA NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | |  | | | |
| **Termin kontroli: Uwagi:** | | **Skróty:**  **RPO Lubuskie 2020 – Regionalny Program Operacyjny Lubuskie 2020**  **Wytyczne kwalifikowalności - Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020** | | | |
| **Lp.** | **Pytania** | **Tak** | **Nie** | **Nie dotyczy** | **Uwagi/Uzasadnienie** |
| 1. **Zgodność rzeczowa realizacji projektu** | | | | | |
| **1.1** | **Czy projekt jest zgodny z właściwymi celami szczegółowymi RPO Lubuskie 2020?** |  |  |  |  |
| **1.2** | **Czy projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów?** |  |  |  |  |
| **1.3** | **Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, tzn.:** |  |  |  |  |
| **A)** | **Zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań?** |  |  |  |  |
| **B)** | **Terminowo?** |  |  |  |  |
| **1.4** | **Czy informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym?** |  |  |  |  |
| **1.5** | **Czy projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych,* w tym czy beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz**  **zbiera dane uczestników projektu zgodnie z tymi Wytycznymi?** |  |  |  |  |
| **1.6** | **Czy beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli?** |  |  |  |  |
| **1.7** | **Czy produkty projektu są odpowiedniej jakości?** |  |  |  |  |
| **1.8** | **Czy zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem?** |  |  |  |  |
| **1.9** | **Czy istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników?** |  |  |  |  |
| **1.10** | **Czy beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*? *a w tym:*** |  |  |  |  |
| **A)** | **Czy beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu?** |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (np. czy w celu eliminacji barier zastosowano racjonalne usprawnienie)?** |  |  |  |  |
| **C)** | **Czy beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku**  **o dofinansowanie oraz we wniosku o**  **płatność?** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Kwalifikowalność uczestników projektu i dane osobowe** | | | | | |
| **2.1** | **Czy liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie?** |  |  |  |  |
| **2.2** | **Czy beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu?** |  |  |  |  |
| **2.3** | **Czy dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie lub podmiotowi?** |  |  |  |  |
| **2.4** | **Czy uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie?** |  |  |  |  |
| **2.5** | **Czy osoby korzystające ze wsparcia będącego przedmiotem wizyty monitoringowej znajdują się na liście osób zakwalifikowanych do udziału w projekcie?** |  |  |  |  |
| **2.6** | **Czy beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia?, a w tym:** |  |  |  |  |
| **A)** | **Czy właściwie upublicznia ogłoszenie o rekrutacji?** |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy prawidłowo określa kryteria wyboru uczestników projektu?** |  |  |  |  |
| **C)** | **Czy dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami?** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.7** | **Czy proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie?** |  |  |  |  |
| **2.8** | **Czy beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu?** |  |  |  |  |
| **2.9** | **Czy dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi kwalifikowalności* , w szczególności są prawidłowe i kompletne?** |  |  |  |  |
| **2.10** | **Czy dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w centralnym systemie teleinformatycznym SL 2014?** |  |  |  |  |
| **2.11** | **Czy w ramach projektu beneficjent przetwarza dane osobowe, w szczególności dane uczestników korzystających ze wsparcia?** |  |  |  |  |
| **2.12** | **Czy dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji projektów, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektów, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie?** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2.13** | | **Czy beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzaniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu?, a w szczególności:** | |  | |  | |  |  | |
| **A)** | | **Czy beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu?** | |  | |  | |  |  | |
| **B)** | | **Czy do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania?** | |  | |  | |  |  | |
| **C)** | | **Czy beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych?** | |  | |  | |  |  | |
| **D)** | | **Czy beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku?** | |  | |  | |  |  | |
| **E)** | | **Czy beneficjent prowadzi rejestr czynności przetwarzania?** | |  | |  | |  |  | |
| **2.14** | | **Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom?** | |  | |  | |  |  | |
| **2.15** | | **Czy powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło za zgodą IZ/IP oraz zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie, a w szczególności umowa została zawarta na piśmie, zachowano zgodność celu przetwarzania danych oraz wskazano zakres danych, jaki zostanie powierzony?** | |  | |  | |  |  | | |
| 1. **Rozliczenia finansowe[[2]](#footnote-2)** | | | | | | | | | | | |
| **3.1** | | **Czy beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty potwierdzające poniesienie wydatków?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.2** | | **Czy ww. dokumenty są prawidłowo opisane, m.in. czy jest widoczny ich związek z projektem?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.3** | | **Czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.4** | | **Czy dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.5** | | **Czy wydatki rozliczane we wnioskach o płatność są kwalifikowalne?** | |  | |  | |  |  | | |
| **A)** | | **Czy wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu?** | |  | |  | |  |  | | |
| **B)** | | **Czy towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz są zgodne z warunkami określonymi we wniosku o dofinansowanie i innych dokumentach ?** | |  | |  | |  |  | | |
| **C)** | | **Czy wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu?** | |  | |  | |  |  | | |
| **D)** | | **Czy wydatki zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny?** | |  | |  | |  |  | | |
| **E)** | | **Czy wydatki znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych kwalifikowalności?*** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.6** | | **Czy w ramach kosztów bezpośrednich stwierdzono finansowanie wydatków stanowiących koszt pośredni projektu?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.7** | | **Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym we wniosku limitem procentowym?** | |  | |  | |  |  | | |
| **A)** | | **Czy w ramach kosztów bezpośrednich stwierdzono ponoszenie kosztów personelu**  **zaangażowanego w zarządzanie/ administrowanie projektem oraz kosztów działań informacyjno - promocyjnych?** | |  | |  | |  |  | | |
| **3.8** | | **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?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.9** | | **Czy rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości lub ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.10** | | **Czy beneficjent prowadzi**  **wyodrębnioną ewidencję wydatków?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.11** | | **Czy płatności są co do zasady realizowane z wyodrębnionego rachunku projektu (jeśli dotyczy)?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.12** | | **Czy zapewniony jest wymagany wkład własny?** | |  | |  | |  |  | |
| **A)** | | **Czy wkład własny jest wnoszony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej?** | |  | |  | |  |  | |
| **B)** | | **Czy wkład wniesiony w postaci wynagrodzeń spełnia wymogi określone w *Wytycznych kwalifikowalności?*** | |  | |  | |  |  | |
| **3.13** | | **Czy beneficjent finansuje ze środków projektu działalność pozaprojektową?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.14** | | **Czy przekazane środki na realizację projektu przyczyniły się do wygenerowania dochodu?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.15** | | **Czy dochód został wykazany we wniosku o płatność?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.16** | | **Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny?** | |  | |  | |  |  | |
| **A)** | | **Czy dokumentacja podatkowa jest zgodna z oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT?** | |  | |  | |  |  | |
| **B)** | | **Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.17** | | **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)?** | |  | |  | |  |  | |
| **3.18** | | **Czy stwierdzono inne przypadki podwójnego finansowania określone w Wytycznych kwalifikowalności?** | |  | |  | |  |  | |
| 1. **Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych i przepisów wspólnotowych[[3]](#footnote-3)** | | | | | | | | | | |
| **4.1** | **Czy przy udzielaniu zamówień beneficjent stosował zapisy:**  **- ustawy PZP oraz Wytycznych kwalifikowalności**  **- obowiązujące w dniu wszczęcia postepowania o udzielenie zamówienia?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.2** | **Czy beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym czy nie dokonano zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.3** | **Czy w przypadku zamówień wszczętych od 18 kwietnia 2016 r. do czasu implementacji do porządku krajowego Dyrektywy nr 2014/24/UE beneficjent stosował zapisy ww. Dyrektywy zgodnie z komunikatem Prezesa UZP?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.4** | **Czy beneficjent stosuje tryby udzielania zamówień inne niż podstawowe, a jeśli tak - czy zostały spełnione przesłanki umożliwiające zastosowanie tych trybów?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.5** | **Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.6** | **Czy prawidłowo ustalono terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.7** | **Czy wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu  z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.8** | **Czy SIWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami ustawy pzp?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.9** | **Czy w przypadku zmiany treści SIWZ informacja o modyfikacji została niezwłocznie upubliczniona, a w przypadku zmiany prowadzącej do modyfikacji ogłoszenia o zamówieniu beneficjent dochował procedury określonej w art. 38 ust. 4a ustawy PZP?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.10** | **Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.11** | **Czy beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.12** | **Czy beneficjent prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.13** | **Czy beneficjent uwzględnia aspekty społeczne zgodnie z umową o dofinansowanie?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.14** | **Czy wniesiono wadium w wymaganej wysokości i formie (jeśli dotyczy)?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.15** | **Czy beneficjent powołał Komisję Przetargową (jeśli dotyczy)?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.16** | **Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.17** | **Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.18** | **Czy Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać odrzucone lub/i wykonawca powinien zostać wykluczony?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.19** | **Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.20** | **Czy procedura odwoławcza została przeprowadzona prawidłowo (jeśli dotyczy)?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.21** | **Czy umowa z wykonawcą została zawarta prawidłowo, w tym czy: została sporządzona w formie pisemnej, zawiera postanowienia zgodne z zapisami SIWZ oraz zgodne z ofertą wybranego wykonawcy?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.22** | **Czy beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.23** | **Czy beneficjent prawidłowo zastosował procedury uproszczone, obowiązujące w odniesieniu do zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi (dotyczy zamówień wszczętych zgodnie z ustawą PZP znowelizowaną na podstawie Dyrektywy nr 2014/24/UE z dnia 26 lutego 2014 r.)?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.24** | **Czy ewentualne zmiany umów były dokonywane zgodne z prawem?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.25** | **Czy, w przypadku udzielenia przez beneficjenta zamówień dodatkowych lub uzupełniających, były one udzielone zgodnie z prawem?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.26** | **Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową, z wykonawcą?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.27** | **Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.28** | **Czy stwierdzono inne naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub Wytycznych kwalifikowalności dotyczące udzielania zamówień publicznych?** | |  | |  | |  | |  | |
| **4.29** | **W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?** | |  | |  | |  | |  | |
| 1. **Stosowanie Zasady konkurencyjności[[4]](#footnote-4)** | | | | | | | | | | |
| **5.1** | | **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)?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.2** | | **Czy beneficjent prawidłowo określił szacunkową wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów w przy uwzględnieniu łącznie kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.3** | | **Czy beneficjent w sposób właściwy upublicznił zapytanie ofertowe, tj. zgodnie z wersją Wytycznych kwalifikowalności, obowiązującą w dniu wszczęcia postępowania?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.4** | | **Czy prawidłowo ustalono terminy składania ofert?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.5** | | **Czy zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym:** | |  | |  | |  |  | |
| **A)** | | **Opis przedmiotu zamówienia?** | |  | |  | |  |  | |
| **B)** | | **Warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert?** | |  | |  | |  |  | |
| **C)** | | **Informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji?** | |  | |  | |  |  | |
| **D)** | | **Termin i sposób składania ofert?** | |  | |  | |  |  | |
| **E)** | | **Informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych?** | |  | |  | |  |  | |
| **F)** | | **Warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia (o ile przewiduje się możliwość zmiany umowy)?** | |  | |  | |  |  | |
| **G)** | | **Informację o możliwości składania ofert częściowych (o ile dopuszczono taką możliwość)?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.6** | | **Czy opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.7** | | **Czy beneficjent prawidłowo określił warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.8** | | **Czy beneficjent stosuje aspekty społeczne zgodnie z umową o dofinansowanie?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.9** | | **Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.10** | | **Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.11** | | **Czy zawarto umowę z wybranym wykonawcą?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.12** | | **Czy treść umowy jest zgodna z warunkami zapytania ofertowego i spełnia wymogi Wytycznych kwalifikowalności w tym zakresie?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.13** | | **Czy dokonane zmiany do umowy z wykonawcą są zgodne z Wytycznymi kwalifikowalności i zostały przewidziane w zapytaniu ofertowym?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.14** | | **Czy informacja o wyniku postępowania została odpowiednio upubliczniona?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.15** | | **Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.16** | | **Czy beneficjent udzielił zamówienia podmiotowi powiązanemu z nim osobowo lub kapitałowo?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.17** | | **Czy postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie oferentów?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.18** | | **Czy w przypadku niezastosowania zasady konkurencyjności zaistniały przesłanki umożliwiające niestosowanie konkurencyjnych procedur określone w Wytycznych a ich spełnienie zostało uzasadnione na piśmie?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.19** | | **Czy w przypadku zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto, dokonano rozeznania rynku zgodnie z Wytycznymi kwalifikowalności?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.20** | | **Czy w przypadku, gdy w wyniku rozeznania rynku nie wpłynęła żadna lub jedna oferta, beneficjent posiada inną dokumentację potwierdzającą rynkowość ceny za określony towar/usługę?** | |  | |  | |  |  | |
| **5.21** | | **W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty finansowej lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny?** | |  | |  | |  |  | |
| 1. **Kwalifikowalność personelu projektu[[5]](#footnote-5)** | | | | | | | | | | |
| **6.1** | | **Czy beneficjent angażuje personel projektu zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.2** | | **Czy beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.3** | | **Czy beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.4** | | **Czy liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.5** | | **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)[[6]](#footnote-6)?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.6** | | **Czy beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika?** | |  | |  | |  |  | |
| **A)** | | **Czy pracownik jest zatrudniony/oddelegowany w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu?** | |  | |  | |  |  | |
| **B)** | | **Czy umowa o pracę zawarta z osobą stanowiącą personel projektu obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę w ramach projektu/projektów tego beneficjenta[[7]](#footnote-7)?** | |  | |  | |  |  | |
| **C)** | | **Czy beneficjent prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.7** | | **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[[8]](#footnote-8)lub stawkom rynkowym?** | |  | |  | |  |  | |
| **6.8** | | **Czy w projekcie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytycznych kwalifikowalności*?** | |  | |  | |  |  |
| **6.9** | | **Czy beneficjent angażuje personel projektu na podstawie umów cywilnoprawnych, zgodnie z Wytycznymi kwalifikowalności?**  **(dotyczy wyłącznie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **Czy beneficjent angażuje personel na podstawie umowy o dzieło?**  **(dotyczy wyłącznie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | **Czy charakter powierzonych zadań uzasadniał zawarcie umowy o dzieło?**  **(dotyczy wyłącznie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **C)** | | **Czy wynagrodzenie na podstawie umowy o dzieło wskazane zostało w takiej wysokości w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie?**  **(dotyczy wyłącznie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **6.10** | | **Czy wykonanie zadań zostało potwierdzone protokołem odbioru, wskazującym na prawidłowość ich realizacji, a także liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu kalendarzowym?**  **(dotyczy wyłącznie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **6.11** | | **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?** | |  | |  | |  |  |
| **6.12** | | **Czy obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wyklucza możliwość efektywnej ich realizacji?** | |  | |  | |  |  |
| **6.13** | | **Czy informacje dotyczące zatrudnionego personelu zostały prawidłowo wprowadzone do Bazy personelu w SL2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową?**  **(w przypadku osób zaangażowanych na podstawie umów cywilnoprawnych do Bazy personelu wpisywane są dane dotyczące umów, które zostały podpisane w wyniku postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.)** | |  | |  | |  |  |
| **6.14** | | **Czy w ramach projektu są kwalifikowane dodatki do wynagrodzeń?** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **Czy dodatki są kwalifikowane do wysokości 40% wynagrodzenia podstawowego lub do wysokości wynikającej z aktów prawa ogólnie obowiązującego?** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | **Czy spełnione zostały pozostałe wymogi dotyczące kwalifikowalności dodatków, określone w Wytycznych kwalifikowalności?** | |  | |  | |  |  |
| **6.15** | | **Czy w przypadku projektów partnerskich lider projektu angażuje pracowników partnera projektu i odwrotnie?** | |  | |  | |  |  |
| **6.16** | | **Czy beneficjent angażuje osoby zatrudnione w IZ lub IP RPO Lubuskie 2020?** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **Jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie?** | |  | |  | |  |  |
| **6.17** | | **Czy analizowane wydatki z tytułu wynagrodzenia personelu projektu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i Wytycznymi kwalifikowalności?** | |  | |  | |  |  |
| **6.18** | | **Czy beneficjent rozlicza w projekcie wynagrodzenie osoby samozatrudnionej?** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **Czy forma zaangażowania osoby samozatrudnionej oraz zakres jej obowiązków został wyraźnie wskazany we wniosku o dofinansowanie?** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | **Czy wysokość wynagrodzenia osoby samozatrudnionej jest zgodna z wnioskiem o dofinansowanie i została stosownie udokumentowana (np. notą obciążeniową)?** | |  | |  | |  |  |
| **6.19** | | **Czy wyposażenie stanowiska pracy personelu jest finansowane w ramach projektu jedynie w przypadku pracownika zatrudnionego do projektu na podstawie stosunku pracy w wymiarze co najmniej ½ etatu?** | |  | |  | |  |  |
| 1. **Pomoc publiczna** | | | | | | | | | |
| **7.1** | | **Czy pomoc publiczna udzielana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym z:** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | ***Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 02 lipca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis i pomocy publicznej w ramach programów operacyjnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020?*** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | ***Rozporządzeniem 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 do pomocy de minimis*?** | |  | |  | |  |  |
| **C)** | | ***Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* ?** | |  | |  | |  |  |
| **7.2** | | **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?** | |  | |  | |  |  |
| **7.3** | | **Czy beneficjent pomocy złożył następujące dokumenty:** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **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?** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | **Oświadczenie o nieotrzymaniu pomocy na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których dany podmiot ubiega się o pomoc publiczną ramach danego projektu (jeśli podmiot nie otrzymał tej pomocy)?** | |  | |  | |  |  |
| **7.4** | | **Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis* beneficjent pomocy posiada zaświadczenie/oświadczenie o kwocie udzielonej pomocy *de minimis* w ciągu ostatnich trzech lat podatkowych albo oświadczenie o nieotrzymaniu takiej pomocy, złożone przed dniem udzielenia pomocy w danym projekcie?** | |  | |  | |  |  |
| **7.5** | | **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?** | |  | |  | |  |  |
| **7.6** | | **Czy w przypadku pomocy udzielanej na zasadach pomocy *de minimis* beneficjent pomocy złożył:** | |  | |  | |  |  |
| **A)** | | **Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc *de minimis*?** | |  | |  | |  |  |
| **B)** | | **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)?** | |  | |  | |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. **Kwoty ryczałtowe – dodatkowe pytania** | | | | | | | |
| **8.1** | **Czy w przypadku rozliczania kosztów bezpośrednich ryczałtem beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie produktów/rezultatów uzgodnionych w zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie?** | | |  |  |  |  |
| **8.2** | | **Czy przedstawiona dokumentacja potwierdza wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników produktu/rezultatu wymaganych na dzień kontroli?** | |  |  |  |  |
| **8.3** | | **Czy dokumentacja potwierdzająca wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników jest zgodna z dokumentami wyszczególnionymi w umowie o dofinansowanie projektu?** | |  |  |  |  |
| **8.4** | | **Czy analiza przedstawionej dokumentacji oraz sposobu realizacji projektu pozwala potwierdzić odpowiedni standard wykonania zadań wskazany w Regulaminie konkursu oraz we wniosku o dofinansowanie?** | |  |  |  |  |
| **8.5** | | **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?** | |  |  |  |  |
| **8.6** | | **Czy beneficjent wywiązuje się**  **z obowiązku składania wniosków**  **o płatność wraz z informacją**  **o uczestnikach projektu zgodnie**  **z harmonogramem płatności?** | |  |  |  |  |
| **8.7** | | **Czy beneficjent rozliczył daną kwotę ryczałtową nie później niż we wniosku o płatność składanym za okres,**  **w którym zadanie objęte kwotą ryczałtową zostało zrealizowane?** | |  |  |  |  |
| **8.8** | | **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)** | |  |  |  |  |
| **8.9** | | **Czy wysokość rozliczonej kwoty/kwot ryczałtowych jest zgodna z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu?** | |  |  |  |  |
| **8.10** | | **Czy dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym?** | |  |  |  |  |
| **8.11** | | **Czy dokumenty potwierdzające rozliczenie kwoty ryczałtowej, przekazywane wraz z wnioskami o płatność w SL2014, są zgodne z oryginalną dokumentacją papierową?** | |  |  |  |  |
| **8.12** | | **Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym limitem procentowym?** | |  |  |  |  |
| 1. **Stawki jednostkowe – dodatkowe pytania** | | | | | | | |
| **9.1** | **Czy beneficjent stosuje w projekcie stawki jednostkowe wynikające z Regulaminu konkursu?** | |  | |  |  |  |
| **9.2** | **Czy beneficjent posiada oryginały dokumentów potwierdzających osiągnięcie wskaźników odpowiadających rozliczanym stawkom jednostkowym?** | |  | |  |  |  |
| **9.3** | **Czy ww. dokumenty są zgodne z wymogami określonymi w Regulaminie konkursu oraz we wniosku o dofinansowanie i Wytycznych kwalifikowalności?** | |  | |  |  |  |
| **9.4** | **Czy umowa partnerska określa specyfikę projektu rozliczanego stawkami jednostkowymi i czy określono w niej dokumentację potwierdzającą wykonywanie zadań objętych kwotą/kwotami ryczałtowymi, którą musi gromadzić partner?** | |  | |  |  |  |
| **9.5** | **Czy beneficjent wywiązuje się z obowiązku składania wniosków o płatność wraz z informacją o uczestnikach projektu zgodnie z harmonogramem płatności?** | |  | |  |  |  |
| **9.6** | **Czy dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym?** | |  | |  |  |  |
| **9.7** | **Czy beneficjent stosuje prawidłową wysokość stawki jednostkowej określoną dla danej usługi?** | |  | |  |  |  |
| **9.8** | **Czy wykonana została wymagana liczba usług objętych stawką jednostkową, wykazanych we wnioskach o płatność?** | |  | |  |  |  |
| **9.9** | **Czy zakres usług rozliczanych stawkami jednostkowymi oraz ich standard jest zgodny z wymogami Regulaminu konkursu oraz zapisami wniosku o dofinansowanie?** | |  | |  |  |  |
| **9.10** | **Czy dokumenty potwierdzające rozliczenie stawek jednostkowych, przekazywane wraz z wnioskami o płatność w SL2014, są zgodne z oryginalną dokumentacją papierową?** | |  | |  |  |  |
| **9.11** | **Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym we wniosku limitem procentowym?** | |  | |  |  |  |
| 1. **Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji** | | | | | | | |
| **10.1** | **Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie?** | | |  |  |  |  |
| **10.2** | **Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu?** | | |  |  |  |  |
| **10.3** | **Czy beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków?** | | |  |  |  |  |
| 1. **Działania promocyjno-informacyjne** | | | | | | | |
| **11.1** | **Czy beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz w zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020?*** | | |  |  |  |  |
| **11.2** | **Czy beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Funduszu oraz z Programu?, a w szczególności:** | | |  |  |  |  |
| **A)** | **Czy realizowane działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu?** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektu?** | | |  |  |  |  |
| **C)** | **Czy dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny?** | | |  |  |  |  |
| **11.3** | **Czy beneficjent na stronie internetowej, (jeśli ją posiada) zamieścił krótki opis projektu?** | | |  |  |  |  |
| **11.4** | **Czy beneficjent ponosi wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich?** | | |  |  |  |  |
| 1. **Wizyta monitoringowa** | | | | | | | |
| **12.1 Ogólne kryteria** | | | | | | | |
| **A)** | **Czy wizytowana forma wsparcia odbywa się w terminie i miejscu wskazanym w harmonogramie realizacji wsparcia, udostępnionym przez beneficjenta zgodnie z umową o dofinansowanie?** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy wizytowana forma wsparcia jest zgodna z celem projektu oraz wpisuje się w cele szczegółowe RPO Lubuskie 2020?** | | |  |  |  |  |
| **C)** | **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?** | | |  |  |  |  |
| **D)** | **Czy sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielania wsparcia są dostępne w miejscu realizacji formy wsparcia i są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem?** | | |  |  |  |  |
| **12.2 Uczestnicy wsparcia** | | | | | | | |
| **A)** | **Czy wizytowana forma wsparcia skierowana jest do odpowiedniej grupy docelowej, wskazanej we wniosku? (na podstawie informacji uzyskanych od uczestników)?** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy liczba osób podpisanych na liście obecności jest zgodna z liczbą osób obecnych w miejscu realizowanej usługi?** | | |  |  |  |  |
| **C)** | **Czy pomieszczenia, w których realizowana jest usługa są dostosowane pod kątem potrzeb osób z niepełnosprawnościami?**  **jeśli dotyczy** | | |  |  |  |  |
| **D)** | **Czy materiały i środki niezbędne do realizacji wsparcia są dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami?**  **jeśli dotyczy** | | |  |  |  |  |
| **E)** | **Czy uczestnik projektu wie, że bierze udział w projekcie dofinansowanym z EFS?** | | |  |  |  |  |
| **12.3 Aspekty merytoryczne** | | | | | | | |
| **A)** | **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.*** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **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?*** | | |  |  |  |  |
| **C)** | **Czy prowadzący/ trener/ wykładowca/opiekun stażu posiada odpowiednią wiedzę i kompetencje?**  ***Proszę ocenić, na podstawie dostępnych dokumentów projektu, wyników ankiet/wywiadu oraz własnego osądu.*** | | | **……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………** | | | |
| **D)** | **Czy zapewniono odpowiednią jakość materiałów szkoleniowych/dydaktycznych?** | | | **……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………** | | | |
| **E)** | **Jak uczestnicy projektu oceniają organizację wizytowanej formy wsparcia (lokalizacja, warunki techniczne)?** | | | **……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………** | | | |
| **12.4 Działania informacyjno-promocyjne** | | | | | | | |
| **A)** | **Czy prawidłowo oznaczono miejsce realizacji wizytowanej formy wsparcia (plakat A3 i znaki graficzne RPO i UE)?** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy prawidłowo oznaczono materiały szkoleniowe, dydaktyczne (znaki graficzne RPO i UE)?** | | |  |  |  |  |
| 1. **Projekty partnerskie – pytania dodatkowe** | | | | | | | |
| **13.1** | **Czy zostało zawarte porozumienie lub umowa partnerska określająca podział obowiązków pomiędzy liderem i partnerem projektu?** | | |  |  |  |  |
| **13.2** | **Czy partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz SZOOP, w tym:** | | |  |  |  |  |
| **A)** | **Czy porozumienie/umowa zawiera elementy wskazane w art. 33 ust. 5 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020?** | | |  |  |  |  |
| **B)** | **Czy spełniono warunki dotyczące partnerstwa określone w SZOOP?** | | |  |  |  |  |
| **13.3** | **Czy realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej?** | | |  |  |  |  |
| **13.4** | **Czy nastąpiło niedopuszczalne wzajemne zlecanie przez beneficjenta zakupu towarów lub usług partnerowi i odwrotnie?** | | |  |  |  |  |
| 1. **Projekty grantowe – pytania dodatkowe** | | | | | | | |
| **14.1** | **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 2014-2020?** | | |  |  |  |  |
| **14.2** | **Czy grantobiorcy zostali wybrani zgodnie z obowiązującymi beneficjenta procedurami realizacji projektu grantowego?** | | |  |  |  |  |
| **14.3** | **Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków?** | | |  |  |  |  |
| **14.4** | **Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i unijnego?** | | |  |  |  |  |
| **14.5** | **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?** | | |  |  |  |  |
| **14.6** | **Czy beneficjent zapewnił, że wysokość grantu została skalkulowana w oparciu o wydatki, które:**  **- zostaną faktycznie poniesione w okresie**  **kwalifikowalności wydatków,**  **- są zgodne z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w tym zarówno krajowego, jak i unijnego,**  **- są zasadne i zostaną dokonane w sposób oszczędny, tzn. niezawyżony w stosunku do średnich cen i stawek rynkowych i spełniający wymogi uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów?[[9]](#footnote-9)** | | |  |  |  |  |
| **14.7** | **Czy wydatki ponoszone przez grantobiorców spełniają pozostałe warunki kwalifikowalności określone w Wytycznychkwalifikowalności, o ile tak określono w umowie o powierzenie grantu?** | | |  |  |  |  |
| **14.8** | **Czy grant został rozliczony zgodnie z obowiązującymi beneficjenta procedurami realizacji projektu grantowego?** | | |  |  |  |  |
| **15.7** | **Czy beneficjent realizuje swoje zobowiązania względem grantobiorców zgodnie z umową o dofinansowanie?** | | |  |  |  |  |
| 1. **Czy w projekcie wykryto błędy o charakterze systemowym?** | | | | | | | |

Sprawdzone dokumenty finansowe (zgodnie z WBOP)[[10]](#footnote-10):

Podpisy członków zespołu kontrolującego

…………………………………….

…………………………………….

Data sporządzenia: ............................................

1. Niepotrzebne skreślić [↑](#footnote-ref-1)
2. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków. [↑](#footnote-ref-2)
3. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków. [↑](#footnote-ref-3)
4. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków. [↑](#footnote-ref-4)
5. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków oraz w odniesieniu do kosztów pośrednich, z wyłączeniem pytania nr 6.5. [↑](#footnote-ref-5)
6. Dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich (w tym personelu zarządzającego). [↑](#footnote-ref-6)
7. Z wyjątkiem umów, w wyniku których następuje wykonanie oznaczonego dzieła. [↑](#footnote-ref-7)
8. Jeżeli beneficjent zatrudnia osoby poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na zbliżonych stanowiskach pracy. [↑](#footnote-ref-8)
9. Dotyczy grantów rozliczanych w oparciu o rezultaty [↑](#footnote-ref-9)
10. W przypadku weryfikacji dokumentacji finansowej, w liście sprawdzającej do kontroli na miejscu należy opisać wszystkie dokumenty wybrane do kontroli, z uwzględnieniem następujących danych:

    1. numer weryfikowanej pozycji z wniosku o płatność,
    2. numer, datę wystawienia oraz kwotę dokumentu źródłowego (faktury, rachunku, wyciągu kasowego, protokołu odbioru towaru/usługi, wyciągu bankowego, zapisów księgowych)31,
    3. wartość, na jaką opiewały weryfikowane dokumenty źródłowe i jaki w sumie procent wartości stanowiły w stosunku do zadeklarowanych/zatwierdzonych do dnia kontroli wydatków w ramach projektu,

    [↑](#footnote-ref-10)