|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Załącznik 17.4-3– Wzór listy sprawdzającej do kontroli doraźnej /zamówienia publiczne wszczęte przed 01.01.2021 r./** | | | | | |
| LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU W SIEDZIBIE BENEFICJENTA | | | | | |
| **Nazwa jednostki kontrolowanej:** | |  | | | |
| **Termin kontroli:**  **Uwagi:** | | Skróty:  RPO WK-P 2014-2020 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego 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 WK-P 2014-2020? |  |  |  |  |
| 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 przekazuje za pośrednictwem SL 2014 harmonogramy realizacji form wsparcia zgodnie z umową o dofinansowanie (dotyczy badanej próby uczestników projektu)? |  |  |  |  |
| 1.7 | Czy beneficjent posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli? |  |  |  |  |
| 1.8 | Czy produkty projektu są odpowiedniej jakości? |  |  |  |  |
| 1.9 | Czy zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem? |  |  |  |  |
| 1.10 | Czy istnieje ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników? |  |  |  |  |
| 1.11 | 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 oraz zasady równości szans kobiet  i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*?  *a w tym:* |  |  |  |  |
| A) | określonymi we wniosku  o dofinansowanie i wniosku o płatność? |  |  |  |  |
| B) | w przypadku realizacji wsparcia określonego standardami dostępności dla polityki spójności na lata 2014-2020 – zgodnie z tymi standardami? |  |  |  |  |
| C) | w przypadku realizacji wsparcia nie określonego standardami dostępności dla polityki spójności na lata 2014-2020 – zgodnie z wymaganiami określonymi przez IZ RPO WK-P? |  |  |  |  |
| D) | Czy beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie rekrutacji do projektu? |  |  |  |  |
| E) | 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)? |  |  |  |  |
| F) | Czy produkty wytworzone w ramach projektu zgodne są z koncepcją uniwersalnego projektowania tzn. przez zastosowanie co najmniej standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020, określonych w *Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| **2** | **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? |  |  |  |  |
| A) | Czy w dostępnych bazach danych np. KRS/CEiDG zweryfikowano informacje dotyczące uczestników projektu, którzy otrzymali wsparcie w postaci dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej? |  |  |  |  |
| 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  w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,  w szczególności są prawidłowe  i kompletne? |  |  |  |  |
| 2.10 | Czy dane uczestników zbierane  w formie papierowej są zgodne  z danymi zawartymi w 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 RPO WK-P 2014-2020  w zakresie wskazanym w umowie  o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 2.13 | Czy beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie  z Rozporządzeniem 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 uczestników projektu i innych osób, których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu? |  |  |  |  |
| B) | Czy beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, która zawiera imiona i nazwiska osób upoważnionych oraz daty nadania i ustania oraz zakres upoważnień do przetwarzania danych osobowych? |  |  |  |  |
| C) | Czy do przetwarzania danych osobowych dopuszczone są wyłącznie osoby upoważnione przez Beneficjenta oraz podmioty świadczące usługi na rzecz Beneficjenta związane z realizację projektu, które posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania? |  |  |  |  |
| D) | Czy beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych? |  |  |  |  |
| E) | Czy beneficjent przeprowadził szczegółową analizę prowadzonych procesów przetwarzania danych i dokonał samodzielnej oceny ryzyka, na jakie przetwarzanie danych w ramach realizowanego projektu jest narażone, zgodnie z zapisami art. 32 RODO? |  |  |  |  |
| F) | Czy beneficjent wdrożył  odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa, oparte na zidentyfikowanym ryzyku? |  |  |  |  |
| G) | Czy beneficjent prowadzi rejestr czynności przetwarzania zawierający co najmniej:  - nazwę oraz dane kontaktowe podmiotu przetwarzającego,  - kategorie przetwarzań dokonanych w imieniu administratora,  - ogólny opis technicznych i organizacyjnych środków bezpieczeństwa? |  |  |  |  |
| 2.14 | Czy beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom gwarantującym odpowiednią ochronę danych osobowych, na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych? |  |  |  |  |
| 2.15 | Czy beneficjent przekazuje do IP wykaz podmiotów, którym powierzył przetwarzanie danych osobowych? |  |  |  |  |
| 2.16 | Czy powierzenie przetwarzania danych osobowy nastąpiło za zgodą 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? |  |  |  |  |
| 2.17 | Czy przetwarzanie danych osobowych w SL2014 odbywa się przy zapewnieniu środków technicznych i organizacyjnych określonych w Regulaminie bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w SL2014? |  |  |  |  |
| 2.18 | Czy w przypadku stwierdzenia naruszenia ochrony danych osobowych powierzonych do przetwarzania Beneficjent poinformował o tym fakcie IZ RPO WK-P, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 2.19 | Czy Beneficjent uczestniczył w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przed PUODO, urzędami państwowymi, policją lub przed sądem? Jeśli tak, to czy niezwłocznie poinformował o tym fakcie IZ RPO  WK-P? |  |  |  |  |
| 2.20 | Czy w wypadku otrzymania zaleceń pokontrolnych, dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, sporządzonych w wyniku kontroli, Beneficjent poinformował o tym fakcie IZ RPO WK-P ? |  |  |  |  |
| **3** | **Rozliczenia finansowe[[1]](#footnote-1)** |  |  |  |  |
| 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 współfinansowane towary i usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz zgodne  z warunkami określonymi w umowach z wykonawcami? |  |  |  |  |
| C) | Czy wydatki są niezbędne do osiągnięcia celów projektu? |  |  |  |  |
| D) | Czy wydatki zostały dokonane  w sposób przejrzysty, racjonalny  i efektywny? |  |  |  |  |
| E) | Czy w przypadku wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto włącznie tj. bez podatku od towarów i usług (VAT) udokumentowano przeprowadzenie rozeznania rynku co najmniej poprzez przedstawienie:  - wydruku zapytania ofertowego zamieszczonego na stronie internetowej beneficjenta wraz z otrzymanymi ofertami (w rozumieniu zapisów *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*- Podrozdział 6.5.1)  lub potwierdzenia wysłania zapytania ofertowego do co najmniej 3 potencjalnych wykonawców, o ile na rynku istnieje 3 potencjalnych wykonawców danego zamówienia wraz z otrzymanymi ofertami.  W przypadku gdy w wyniku upublicznienia zapytania lub skierowania zapytania do potencjalnych wykonawców nie otrzymano ofert:  - przedstawienie np. wydruków stron internetowych z opisem towaru/usługi i ceną, wydruków maili z informacją na temat ceny za określony towar/usługę albo innych dokumentów potwierdzających cenę? |  |  |  |  |
| F) | Czy wydatki znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?* |  |  |  |  |
| 3.6 | Czy koszty pośrednie i bezpośrednie są prawidłowo kwalifikowane? |  |  |  |  |
| 3.7 | Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna  z określonym limitem procentowym? |  |  |  |  |
| A) | Czy koszty personelu zaangażowanego w zarządzanie/administrowanie projektem oraz koszty działań promocyjnych są rozliczane w kosztach pośrednich? |  |  |  |  |
| 3.8 | Czy wydatki objęte cross-financingiem i wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych/ wartości niematerialnych i prawnych są rozliczane zgodnie z obowiązującymi limitami? |  |  |  |  |
| 3.9 | Czy rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości? |  |  |  |  |
| 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 wniesiony 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 w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020?* |  |  |  |  |
| 3.13 | Czy wkład niepieniężny wnoszony jest przez Beneficjenta zgodnie z warunkami kwalifikowalności zamieszczonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* tj. w szczególności*?* |  |  |  |  |
| A) | Czy wkład niepieniężny został wniesiony (został faktycznie wykorzystany w projekcie i wykorzystanie to zostało udokumentowane)? |  |  |  |  |
| B) | Czy wartość wkładu niepieniężnego została należycie potwierdzona dokumentami o wartości dowodowej równoważnej fakturom? |  |  |  |  |
| C) | Czy wartość przypisana wkładowi niepieniężnemu nie przekracza stawek rynkowych? |  |  |  |  |
| D) | Czy w przypadku wykorzystania środków trwałych/ wartości niematerialnych i prawnych na rzecz projektu ich wartość określona jest proporcjonalnie do zakresu ich wykorzystania w projekcie? |  |  |  |  |
| E) | Czy środek trwały ujęto w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych? |  |  |  |  |
| F) | Czy w przypadku wykorzystania nieruchomości (w tym również jej części) na rzecz projektu jej wartość nie przekracza wartości rynkowej? |  |  |  |  |
| G) | Czy spełniono zasady wyceny nieodpłatnej pracy wykonywanej przez woluntariuszy? |  |  |  |  |
| H) | Czy wkład niepieniężny, w ciągu 7 poprzednich lat (10 lat dla nieruchomości) nie był współfinansowany ze środków unijnych lub/oraz dotacji z krajowych środków publicznych? |  |  |  |  |
| 3.14 | Czy w ramach projektu finansuje się zwykłą działalność jednostki realizującej projekt? |  |  |  |  |
| 3.15 | Czy przekazane środki na realizację projektu przyczyniły się do wygenerowania dochodu? |  |  |  |  |
| 3.16 | Czy dochód został wykazany we wniosku o płatność? |  |  |  |  |
| 3.17 | Czy beneficjent jest małym podatnikiem rozliczającym się metodą kasową? |  |  |  |  |
| 3.18 | Czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny? |  |  |  |  |
| A) | Czy dokumentacja podatkowa jest zgodna z oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT? |  |  |  |  |
| B) | Czy status podatnika od towarów i usług można zweryfikować w Portalu Podatkowym udostępnionym na stronie internetowej https://ppuslugi.mf.gov.pl? |  |  |  |  |
| C) | Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały uwzględnione w deklaracji VAT? |  |  |  |  |
| D) | Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny? |  |  |  |  |
| E) | Czy faktury ujęte we wniosku o płatność zostały uwzględnione w ewidencji zakupów, w przypadku dokonywania sprzedaży opodatkowanej oraz zwolnionej – analiza współczynników wynikających z art.. 90-91 ustawy o VAT? |  |  |  |  |
| F) | Czy Beneficjent zarejestrował zakup w rejestrach VAT? |  |  |  |  |
| G) | Czy w ramach **projektu pozakonkursowego** udzielane jest wsparcie w formie dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej? Jeśli TAK, czy:  - wydatki na wypłatę jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej zostały kwalifikowalne w ramach projektu PUP wyłącznie w kwocie netto, tzn. bez podatku od towarów i usług (VAT) oraz zostały wykazane we wniosku o płatność w kwocie netto wynikającej z rozliczenia środków przedstawianego przez uczestnika projektu?  - Beneficjent zawarł umowę z uczestnikiem projektu określającą warunki wydatkowania i rozliczenia dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej?  - beneficjent posiada oświadczenie uczestnika projektu, wskazujące, że   * jest czynnym podatnikiem VAT i do dnia złożenia oświadczenia nie wykazał w deklaracji podatkowej kwoty podatku od towarów i usług zakupionych w ramach przyznanego dofinansowania, jako podatku naliczonego - lub * nie jest czynnym podatnikiem VAT ?   – czy beneficjent posiada rozliczenie potwierdzające dokonane zakupy na potrzeby rozpoczęcia działalności gospodarczej?  - czy uczestnik/pracodawca został zobowiązany do rozliczenia danej formy wsparcia na podstawie zestawienia dokumentów księgowych (w tym faktur), z którego wynika kwota netto i wartość zapłaconego podatku VAT?  - czy PUP w umowie z uczestnikiem zapewnił prawo do pozyskania i do wglądu w ww. zestawieniu?  - czy wystąpiło zobowiązanie uczestnika projektu do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego podatku VAT w terminie 90 dni/30 dni wynikającego z § 8 ust. 2 pkt. 5 *rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.07.2017 r. w sprawie dokonania ze środków Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej?*  - Czy Beneficjent dokonał weryfikacji prowadzenia działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy zgodnie z § 8 ust. 2 pkt. 1 *rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.07.2017 r. w sprawie dokonania ze środków Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej*?  *-* uczestnik po upływie 12 miesięcy od rozpoczęcia działalności gospodarczej złożył oświadczenie potwierdzające brak odzyskania równowartości podatku VAT od zakupionych towarów i usług?  - odzyskany przez uczestnika podatek VAT pomniejsza wydatki kwalifikowane w projekcie związane z dofinansowaniem działalności gospodarczej? |  |  |  |  |
| H) | Czy w ramach **projektu pozakonkursowego** udzielane jest wsparcie w formie refundacji pracodawcy wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy? Jeśli TAK, czy:  - wydatki na refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy zostały kwalifikowalne w ramach projektu PUP wyłącznie w kwocie netto, tzn. bez podatku od towarów i usług (VAT) oraz zostały wykazane we wniosku o płatność w kwocie netto wynikającej z rozliczenia środków przedstawionego przez uczestnika projektu?  - Beneficjent zawarł umowę z pracodawcą określającą warunki wydatkowania i rozliczenia?,  - czy uczestnik/pracodawca został zobowiązany do rozliczenia danej formy wsparcia na podstawie zestawienia dokumentów księgowych (w tym faktur), z którego wynika kwota netto i wartość zapłaconego podatku VAT?  - czy PUP w umowie z uczestnikiem zapewnił prawo do pozyskania i do wglądu w dokumenty wskazane w ww. zestawieniu?  - wystąpiło zobowiązanie pracodawcy do zwrotu równowartości odliczonego lub zwróconego podatku VAT w terminie 90 dni/30 dni wynikającego z § 4 ust. 3 pkt. 5 *rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.07.2017 r. w sprawie dokonania ze środków Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej?*  *- Beneficjent dokonał weryfikacji spełnienia warunków wynikających z* § 4 ust. 3 pkt. 1-3 *rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.07.2017 r. w sprawie dokonania ze środków Funduszu Pracy refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy oraz przyznania środków na podjęcie działalności gospodarczej?*  - pracodawca po upływie 24 miesięcy od dnia zawarcia umowy złożył oświadczenie wskazujące, że:   * jest czynnym podatnikiem VAT i do dnia złożenia oświadczenia nie wykazał w deklaracji podatkowej kwoty podatku od towarów i usług zakupionych w ramach przyznanego dofinansowania, jako podatku naliczonego lub * nie jest czynnym podatnikiem VAT -- odzyskany przez pracodawcę podatek VAT pomniejsza wydatki kwalifikowane w projekcie związane z refundacją wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy? |  |  |  |  |
| I) | Czy w ramach **projektu konkursowego** udzielane jest wsparcie w formie dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej [[2]](#footnote-2)? Jeśli TAK, czy:  - wsparcie udzielono na podstawie wniosku, który zawiera biznesplan?  - biznesplan zawiera: opis planowanego przedsięwzięcia, wysokość łącznej kwoty wnioskowanych środków na rozwój przedsiębiorczości, szczegółowe zestawienie towarów i usług, które przewidziane są do zakupienia w ramach realizacji biznesplanu wraz ze wskazaniem ich parametrów technicznych lub jakościowych oraz wartości jednostkowej (w kwotach brutto – bez wyszczególnienia kwoty podatku VAT)?  - wnioskodawca załączył oświadczenie o statusie podatnika VAT?  - udzielono środków na podjęcie działalności gospodarczej na podstawie zawartej umowy pomiędzy Beneficjentem, a uczestnikiem projektu?  - uczestnik projektu zarejestrował działalność gospodarczą przed podpisaniem umowy?  - wypłacono środki uczestnikowi na rozpoczęcie działalności gospodarczej w kwocie pełnej lub w kwocie pomniejszonej – zgodnie z zapisami Oświadczenia o statusie podatnika VAT?  - umowa zawiera zobowiązanie uczestnika do: prowadzenia działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy, wydatkowania dotacji zgodnie z zatwierdzonym biznesplanem, złożenia rozliczenia otrzymanych środków wniesienia zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy, zgłoszenia do Beneficjenta w terminie 14 dni faktu zarejestrowania się jako podatnik VAT, o ile dotacja została przyznana w pełnej kwocie, , złożenia oświadczeń dotyczących: braku karalności, nie korzystania równolegle z innych środków publicznych (m.in. PFRON, FP, EFS), faktu, iż  - działalność gospodarcza, na którą otrzymuje środki uczestnik projektu nie była prowadzona wcześniej przez członka rodziny, z wykorzystaniem  zasobów materialnych (pomieszczenia, sprzęt itp.) stanowiących  zaplecze dla tej działalności, braku zamiaru zarejestrowania się jako podatnik VAT, zobowiązania do zwrotu w terminie 30 dni od otrzymania wezwania od Beneficjenta dofinansowania wraz z odsetkami w przypadkach określonych w zaleceniach MIiR[[3]](#footnote-3)?  - Beneficjent kontroluje prowadzenie działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej?  - W przypadku uczestnika projektu, któremu przyznano dotację w kwocie pełnej, Beneficjent  sprawdza jego status jako podatnika VAT, na Portalu  Podatkowym Ministerstwa Finansów  http://www.finanse.mf.gov.pl/web/wp/pp  - na etapie weryfikacji Oświadczenia o statusie podatnika VAT;  - po upływie 12 miesięcy od dnia rozpoczęcia działalności gospodarczej przez uczestnika  - co najmniej raz w roku przez okres 5 lat od złożenia przez uczestnika Oświadczenia o statusie podatnika VAT i dokumentuje weryfikację przeprowadzoną w tym zakresie? |  |  |  |  |
| J) | Czy w ramach projektu konkursowego udzielane jest wsparcie pomostowe w formie finansowej? Jeśli TAK, czy: |  |  |  |  |
| 1.1 | Wsparcia udzielono na podstawie umowy z uczestnikiem projektu, uwzględniającej zasady określone w ppkt. G pytania 3.18 niniejszej listy? |  |  |  |  |
| 1.2 | Wsparcie zostało przyznane na pokrycie:  - obowiązkowych składek ZUS?  - innych wydatków bieżących w kwocie netto, tj. bez podatku VAT? |  |  |  |  |
| 1.3 | W ramach wsparcia pomostowego w formie finansowej nie doszło do finansowania ze środków projektu podatku VAT? |  |  |  |  |
| 1.4 | Wsparcie pomostowe uznano za kwalifikowalne na podstawie rozliczenia przedłożonego przez uczestnika projektu zawierającego zestawienie poniesionych wydatków sporządzonego w oparciu o dokumenty księgowe? |  |  |  |  |
| K) | Czy w ramach **projektu konkursowego** udzielane jest wsparcie w formie refundacji pracodawcy kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy? Jeśli TAK, czy:  - wniosek pracodawcy o udzielenie  refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy zawiera w szczególności:   1. kalkulację wydatków netto (tj. bez podatku VAT?)na wyposażenie lub doposażenie poszczególnych stanowisk pracy? 2. szczegółową specyfikację   wydatków dotyczących wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy, w szczególności na zakup środków trwałych, urządzeń, maszyn, w tym środków niezbędnych do zapewnienia zgodności stanowiska pracy z przepisami bezpieczeństwa i higieny pracy oraz wymaganiami ergonomii  - Beneficjent zawarł umowę z pracodawcą w zakresie refundacji wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy określającą warunki wydatkowania i rozliczania środków zgodnie z zapisami Zaleceń MIiR dot. VAT?  - Refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy została dokonana na podstawie rozliczenia przedłożonego przez pracodawcę zawierającego zestawienie poniesionych wydatków sporządzonego w oparciu o dokumenty księgowe i została dokonana wyłącznie w kwocie netto, bez względu na status podatkowy pracodawcy? |  |  |  |  |
| 3.19 | 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/ wartości niematerialnych i prawnych)? |  |  |  |  |
| 3.20 | Czy stwierdzono inne przypadki podwójnego finansowania określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| 3.21 | Czy beneficjent zleca usługi merytoryczne w projekcie? |  |  |  |  |
| 3.22 | Czy zlecenie usługi nastąpiło zgodnie  z wnioskiem o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 3.23 | Czy realizacja zleconej usługi merytorycznej została udokumentowana zgodnie z umową zawartą z wykonawcą, np. poprzez pisemny protokół odbioru zadania, przyjęcia wykonanych prac? |  |  |  |  |
| **4** | **Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych[[4]](#footnote-4) i** |  |  |  |  |
| 4.1 | Czy przy udzielaniu zamówień beneficjent stosował zapisy:   * ustawy PZP oraz * *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,   obowiązujące w dniu wszczęcia zamówienia? |  |  |  |  |
| 4.2 | Czy Instytucja kontrolowana przekazała wszystkie niezbędne dokumenty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, umożliwiające zapewnienie właściwej ścieżki audytu? |  |  |  |  |
| 4.3 | Czy zamawiający posiada wewnętrzne procedury dotyczące przeprowadzenia zamówienia publicznego (w szczególności delegowania uprawnień) oraz czy zgodne są one z ustawą Pzp? |  |  |  |  |
| 4.4 | 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? |  |  |  |  |
| 4.5 | Czy beneficjent stosuje tryby udzielania zamówień inne niż podstawowe, a jeśli tak - czy zostały spełnione przesłanki umożliwiające zastosowanie tych trybów? |  |  |  |  |
| 4.6 | Czy występuje zamówienie mieszane? |  |  |  |  |
| 4.7 | Czy beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym czy nie dokonano zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP oraz czy posiada dokumenty potwierdzające dokonanie szacowania wartości zamówienia? |  |  |  |  |
| 4.8 | Czy ustalenia wartości zamówienia publicznego dokonano nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi, oraz nie wcześniej niż 6 miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są roboty budowlane? |  |  |  |  |
| 4.9 | Czy podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy, bez podatku od towarów i usług, ustalone z należytą starannością? |  |  |  |  |
| 4.10 | Czy w przypadku zastosowania przez Zamawiającego niewłaściwego kursu euro wadliwe ustalenie wartości zamówienia miało wpływ na wybór trybu i zastosowanej procedury? |  |  |  |  |
| 4.11 | Czy postępowanie jest częścią większego postępowania? |  |  |  |  |
| 4.12 | Czy dokonano podziału zamówienia na części celem obejścia przepisów ustawy Pzp? |  |  |  |  |
| 4.13 | Czy połączono zamówienia, celem obejścia przepisów ustawy Pzp? |  |  |  |  |
| 4.14 | Jeżeli wartość zamówienia jest równa lub przekracza kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp, od których jest uzależniony obowiązek przekazywania Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich ogłoszeń o zamówieniach na dostawy lub usługi, czy zamawiający w terminie 3 dni od wszczęcia postępowania zawiadomił prezesa Urzędu o jego wszczęciu, podając uzasadnienie faktyczne i prawne trybu udzielenia zamówienia? |  |  |  |  |
| 4.15 | Czy ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób (w zależności od wartości przedmiotu zamówienia):  - w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego  - na stronie internetowej  - na stronie, na której będzie prowadzona licytacja elektroniczna  - w Biuletynie Zamówień Publicznych  - w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej? |  |  |  |  |
| 4.16 | Czy opublikowano zmianę treści ogłoszenia (w zależności od wartości przedmiotu zamówienia):  - w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego  - na stronie internetowej  - na stronie, na której będzie prowadzona licytacja elektroniczna  - w Biuletynie Zamówień Publicznych  - w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej? |  |  |  |  |
| 4.17 | Czy zamawiający zamieścił ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych / przekazał ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej nie później niż w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego? |  |  |  |  |
| 4.18 | Czy prawidłowo ustalono terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania? |  |  |  |  |
| 4.19 | Czy wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu  z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia? |  |  |  |  |
| 4.20 | Czy w dostępnych bazach np. KRS/CEiDG zweryfikowano dane zamawiającego i potencjalnych wykonawców w celu potwierdzenia braku potencjalnych powiązań między nimi? |  |  |  |  |
| 4.21 | Czy SIWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami ustawy pzp? |  |  |  |  |
| 4.22 | Czy opis przedmiotu zamówienia został skonstruowany w sposób jednoznaczny i wyczerpujący oraz zgodnie z wymogami ustawy Pzp? |  |  |  |  |
| 4.23 | Czy SIWZ został udostępniony wszystkim zainteresowanym wykonawcom zgodnie z ustawą Pzp? |  |  |  |  |
| 4.24 | Czy beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu? |  |  |  |  |
| 4.25 | Czy beneficjent prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu? |  |  |  |  |
| 4.26 | Czy zamawiający żądał dokumentów/ oświadczeń zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju w sprawie rodzajów dokumentów? |  |  |  |  |
| 4.27 | Czy określono jasne zasady przyznawania punktów za poszczególne elementy oceny? |  |  |  |  |
| 4.28 | Czy kryterium oceny ofert „cena” stanowi nie więcej niż 60%? |  |  |  |  |
| 4.29 | Czy zastosowane kryteria oceny ofert dotyczą właściwości wykonawcy, w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej? |  |  |  |  |
| 4.30 | Czy odpowiedzi na pytania do SIWZ zostały rozesłane w odpowiednim terminie do wszystkich wykonawców, którzy pobrali SIWZ, a w przypadku zamieszczenia SIWZ na stronie internetowej również zamieszczone na tej stronie? |  |  |  |  |
| 4.31 | Czy doszło do zmian SIWZ? Czy zmiany te zostały dokonane w terminie zgodnym z ustawą Pzp? |  |  |  |  |
| 4.32 | Czy w przypadku zmiany treści SIWZ prowadzącej do zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu w pierwotnym zapytaniu ofertowym opublikowanym zgodnie z podrozdziałem 6.5.2 pkt.13 lub 14 Wytycznych uwzględniono informację o zmianie uwzględniającą co najmniej: datę upublicznienia zmienianego zapytania ofertowego a także opis dokonanych zmian? |  |  |  |  |
| 4.333 | Czy przedłużono termin składania ofert z zachowaniem wymaganych obowiązków informacyjnych? |  |  |  |  |
| 4.34 | Czy zapisy SIWZ dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu? |  |  |  |  |
| 4.35 | Czy w SIWZ lub w ogłoszeniu o zamówieniu znajdują się postanowienia naruszające prawa wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie? |  |  |  |  |
| 4.36 | Czy SIWZ lub ogłoszenie o zamówieniu zawiera zapisy dotyczące konieczności posiadania doświadczenia przez wykonawcę w realizacji projektów ze środków unijnych bądź innych środków publicznych? |  |  |  |  |
| 4.37 | Czy beneficjent uwzględnia aspekty społeczne zgodnie z umową o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 4.38 | Czy wniesiono wadium w wymaganej wysokości i formie (jeśli dotyczy)? |  |  |  |  |
| A) | Czy wadium to zostało zwrócone zgodnie z zasadami i w terminie określonym ustawą? |  |  |  |  |
| 4.39 | Czy beneficjent powołał Komisję Przetargową (jeśli dotyczy)? |  |  |  |  |
| 4.40 | Czy otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie? |  |  |  |  |
| 4.41 | Czy niezwłocznie po otwarciu ofert zamawiający zamieścił na stronie internetowej ustawowo wymagane informacje? |  |  |  |  |
| 4.42 | Czy beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania? |  |  |  |  |
| 4.43 | Czy wszyscy wykonawcy przedłużyli termin związania ofertą lub wyrazili na przedłużenie zgodę? |  |  |  |  |
| 4.44 | Czy zamawiający najpierw dokonał oceny ofert a następnie zbadał czy wykonawca, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu (tzw. Procedura odwrócona)? |  |  |  |  |
| 4.45 | Czy wykonawcy złożyli oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej? |  |  |  |  |
| 4.46 | Czy wykonawcy złożyli właściwe oświadczenia lub dokumenty potwierdzające spełnienie warunków udziału w postępowaniu lub kryteria selekcji, potwierdzające spełnianie wymagań określonych przez zamawiającego oraz potwierdzające brak podstaw do wykluczenia lub je uzupełnili? |  |  |  |  |
| 4.47 | Czy wszyscy wykonawcy, wobec których zachodziły przesłanki do dokonania wezwania do uzupełnienia lub złożenia wyjaśnień dotyczących oświadczeń lub dokumentów zostali wezwani do ich uzupełnienia lub wyjaśnienia? |  |  |  |  |
| 4.48 | Czy w przypadku ofert złożonych przez wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie sprawdzono prawidłowość i kompletność wystawionych pełnomocnictw? |  |  |  |  |
| 4.49 | Czy zamawiający dokonał poprawek w treści oferty? |  |  |  |  |
| 4.50 | Czy zamawiający niezwłocznie zawiadomił o dokonaniu poprawek wykonawcę, którego oferta została poprawiona? |  |  |  |  |
| 4.51 | Czy z postępowania o udzielenie zamówienia zostali wykluczeni Wykonawcy? Na jakiej podstawie? |  |  |  |  |
| 4.52 | Czy zamawiający odrzucił oferty? Na jakiej podstawie? |  |  |  |  |
| 4.53 | Czy Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać odrzucone lub/i wykonawca powinien zostać wykluczony? |  |  |  |  |
| 4.54 | Czy dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodnie z kryteriami oceny ofert? |  |  |  |  |
| 4.55 | Czy w toku postępowania złożona została oferta z rażąco niską ceną lub kosztem? |  |  |  |  |
| 4.56 | Czy zamawiający dokonał wszelkich starań, aby wyjaśnić przyczyny, dlaczego została w ofercie umieszczona niska cena lub koszt? |  |  |  |  |
| 4.57 | Czy zamawiający poinformował niezwłocznie wszystkich wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty/wykonawcach wykluczonych/ofertach odrzuconych/unieważnieniu postępowania, zgodnie z wymogami ustawowymi? |  |  |  |  |
| 4.58 | Czy informacja o wyborze najkorzystniejszej  oferty/ unieważnieniu postępowania została niezwłocznie umieszczona na stronie internetowej? |  |  |  |  |
| 4.59 | Czy można potwierdzić, że ocena wszystkich ofert była przeprowadzona w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ oraz, że nie uległy one zmianie w toku postępowania? |  |  |  |  |
| 4.60 | Czy zaistniały przesłanki do unieważnienia postępowania lub stwierdzenia nieważności umowy podpisanej w wyniku przeprowadzonego postępowania ? |  |  |  |  |
| 4.61 | Czy w postępowaniu zostały wniesione odwołania? |  |  |  |  |
| 4.62 | Czy procedura odwoławcza została przeprowadzona prawidłowo (jeśli dotyczy)? |  |  |  |  |
| 4.63 | Czy zamawiający uwzględnił w całości zarzuty przedstawione w odwołaniu? |  |  |  |  |
| 4.64 | Czy w przypadku stwierdzenia przez Krajową Izbę Odwoławczą naruszeń ustawy Pzp oraz czy zostały nałożone na zamawiającego kary finansowe? |  |  |  |  |
| 4.65 | Czy zamawiający wykonał lub powtórzył czynności bądź unieważnił postępowanie o udzielenie zamówienia stosownie do treści orzeczenia Krajowej Izby Odwoławczej? |  |  |  |  |
| 4.66 | Czy umowa z wykonawcą została zawarta prawidłowo i w ustawowym terminie? |  |  |  |  |
| 4.67 | Czy beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy? |  |  |  |  |
| 4.68 | Czy umowa została podpisana przez zamawiającego oraz wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę? |  |  |  |  |
| 4.69 | Czy zakres świadczenia w umowie jest tożsamy z ofertą, a oferta została sporządzona zgodnie z przedmiotem zamówienia określonym w SIWZ? |  |  |  |  |
| 4.70 | Czy dokonano zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty zgodnie z ustawą? |  |  |  |  |
| 4.71 | Czy zmiany warunków umowy zostały wprowadzone w formie pisemnej (np. w formie aneksu)? |  |  |  |  |
| 4.72 | Czy zamawiający po dokonaniu zmiany umowy zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych/ przekazał Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej ogłoszenie o zmianie umowy? |  |  |  |  |
| 4.73 | 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.)? |  |  |  |  |
| 4.74 | Czy zmiany do umowy były dokonywane zgodnie z ustawą Pzp? |  |  |  |  |
| 4.75 | Czy dokonano zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty zgodnie z ustawą? |  |  |  |  |
| 4.76 | Czy zmiany warunków umowy zostały wprowadzone w formie pisemnej (np. w formie aneksu)? |  |  |  |  |
| 4.77 | Czy kwota wypłacona wykonawcy jest równa bądź mniejsza kwocie określonej w umowie z wykonawcą? |  |  |  |  |
| 4.78 | Czy, w przypadku udzielenia przez beneficjenta zamówień dodatkowych lub uzupełniających, były one udzielone zgodnie z prawem? |  |  |  |  |
| 4.79 | Czy zamówione towary/usługi zostały dostarczone zgodnie z umową, SIWZ oraz ofertą wykonawcy? |  |  |  |  |
| 4.80 | Czy w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia zostały zastosowane sankcje określone w umowie z wykonawcą? |  |  |  |  |
| 4.81 | Czy stwierdzono inne naruszenia przepisów unijnych/krajowych lub wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych? |  |  |  |  |
| 4.82 | W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny? |  |  |  |  |
| **5** | **Stosowanie Zasady konkurencyjności[[5]](#footnote-5)** |  |  |  |  |
| 5.1 | Czy beneficjent stosuje zasadę konkurencyjności w odniesieniu do zamówień o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto (nie dotyczy zamówień przekraczających wartość określoną w art. 4 pkt 8 ustawy PZP w przypadku beneficjentów zobowiązanych do stosowania przepisów ustawy PZP oraz zamówień wyłączonych ze stosowania ustawy PZP)? |  |  |  |  |
| 5.2 | Czy Beneficjent przekazał wszystkie niezbędne dokumenty postępowania o udzielenie zamówienia, umożliwiające zapewnienie właściwej ścieżki audytu? |  |  |  |  |
| 5.3 | Czy w toku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia zostały zachowane zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców a także warunki i procedury określone w Wytycznych? |  |  |  |  |
| 5.4 | Czy sposób ustalenia wartości przedmiotu zamówienia został udokumentowany? |  |  |  |  |
| 5.5 | Czy beneficjent prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej? |  |  |  |  |
| 5.6 | Czy beneficjent umieścił zapytanie ofertowe w bazie konkurencyjności, a w przypadku zawieszenia działalności bazy potwierdzonej odpowiednim komunikatem ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego – umieścił to zapytanie na stronie internetowej wskazanej przez IP WUP? |  |  |  |  |
| 5.7 | Czy treść pytań dotyczących zapytania ofertowego wraz z wyjaśnieniami zamawiającego publikowana jest zgodnie z pkt 13 lub 14 Rozdziału 6.5.2 Wytycznych? |  |  |  |  |
| 5.8 | Czy termin składania ofert wynosi co najmniej 7 dni kalendarzowych (w przypadku dostaw i usług) lub co najmniej 14 dni kalendarzowych (w przypadku robót budowlanych oraz w przypadku zamówień sektorowych o wartości niższej niż kwota określona w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp) liczonych od dnia następującego po dniu upublicznienia zapytania ofertowego? |  |  |  |  |
| 5.9 | Czy zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym: |  |  |  |  |
| A) | Opis przedmiotu zamówienia? |  |  |  |  |
| B) | Warunki udziału w postępowaniu, opis sposobu dokonywania oceny ich spełnienia i kryteria oceny ofert? |  |  |  |  |
| C) | Czy zastosowane warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia mogą utrudniać uczciwą konkurencję? |  |  |  |  |
| D) | Czy kryteria oceny ofert zostały ustalone w sposób zawężający konkurencję? |  |  |  |  |
| E) | Czy kryteria oceny ofert odnoszą się do właściwości wykonawcy? |  |  |  |  |
| F) | Informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji? |  |  |  |  |
| G) | Termin i sposób składania ofert? |  |  |  |  |
| H) | Informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych? |  |  |  |  |
| I) | Warunki zmian umowy o udzielenie zamówienia (o ile przewiduje się możliwość zmiany umowy)? |  |  |  |  |
| J) | Informację o możliwości składania ofert częściowych (o ile dopuszczono taką możliwość)? |  |  |  |  |
| K) | Opis sposobu przedstawiania ofert wariantowych (w tym minimalne warunki jakimi muszą odpowiadać oferty wariantowe oraz wybrane kryteria oceny), o ile zamawiający wymaga lub dopuszcza ich składanie? |  |  |  |  |
| 5.10 | Czy opis przedmiotu zamówienia odnosi się do określonego wyrobu, źródła, znaków towarowych, patentów, rodzajów lub specyficznego pochodzenia, chyba że takie odniesienie jest uzasadnione przedmiotem zamówienia i został określony zakres równoważności? |  |  |  |  |
| 5.11 | Czy opis przedmiotu zamówienia zawiera postanowienia dyskryminacyjne mogące preferować konkretnych wykonawców? |  |  |  |  |
| 5.12 | Czy w opisie przedmiotu zamówienia zastosowano nazwy i kody określone we Wspólnym Słowniku Zamówień? |  |  |  |  |
| 5.13 | Czy beneficjent stosuje aspekty społeczne zgodnie z umową o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 5.14 | Czy beneficjent posiada kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności? |  |  |  |  |
| 5.15 | Czy beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria? |  |  |  |  |
| 5.16 | Czy dokonano wyboru oferty wykonawcy spełniającego postawione warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia? |  |  |  |  |
| 5.17 | Czy wykonawcy złożyli właściwe oświadczenia lub dokumenty potwierdzające spełnienie warunków udziału w postępowaniu, potwierdzające spełnianie wymagań określonych przez zamawiającego oraz potwierdzające brak podstaw do wykluczenia? |  |  |  |  |
| 5.18 | Czy zawarto umowę z wybranym wykonawcą? |  |  |  |  |
| 5.19 | Czy opublikowano informację o wyniku postępowania o udzielenie zamówienia zgodnie z Wytycznymi? |  |  |  |  |
| 5.20 | Czy beneficjent udzielił zamówienia podmiotowi powiązanemu z nim osobowo lub kapitałowo? |  |  |  |  |
| 5.21 | Czy pozyskano zgodę IP WUP w przypadku udzielenia zamówienia podmiotowi powiązanemu osobowo lub kapitałowo z udzielającym zamówienie? |  |  |  |  |
| 5.22 | Czy protokół z postępowania zawiera wszelkie niezbędne i prawidłowe dane, tj. potwierdza przebieg postępowania i dokumentuje ocenę i wybór oferty najkorzystniejszej? |  |  |  |  |
| 5.23 | Czy umowa została podpisana przez zamawiającego oraz wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę? |  |  |  |  |
| 5.24 | Czy w przypadku odstąpienia przez wybranego w postępowaniu wykonawcę od podpisania umowy, umowę zawarto z kolejnym wykonawcą, który w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego uzyskał kolejną najwyższą liczbę punktów? |  |  |  |  |
| 5.25 | Czy zakres świadczenia w umowie jest tożsamy z ofertą, a oferta została sporządzona zgodnie z przedmiotem zamówienia określonym w zapytaniu ofertowym? |  |  |  |  |
| 5.26 | Czy udzielono dotychczasowemu wykonawcy zamówienia dodatkowego lub uzupełniającego zgodnie z warunkami wynikającymi z umowy o dofinansowanie projektu albo decyzji o dofinansowaniu projektu? |  |  |  |  |
| 5.27 | Czy dokonano zmian postanowień zawartej umowy w sprawie zamówienia w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy zgodnie z Wytycznymi? |  |  |  |  |
| 5.28 | Czy wykonano zamówienie zgodnie z zawartą umową? |  |  |  |  |
| 5.29 | Czy dokonano zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty zgodnie z zapytaniem ofertowym? |  |  |  |  |
| 5.30 | Czy zmiany warunków umowy zostały wprowadzone w formie pisemnej (np. w formie aneksu)? |  |  |  |  |
| 5.31 | Czy kwota wypłacona wykonawcy jest równa bądź mniejsza kwocie określonej w umowie z wykonawcą? |  |  |  |  |
| 5.32 | Czy w przypadku nie wywiązania się wykonawcy z zobowiązań, Beneficjent nałożył odpowiednie kary na wykonawcę? |  |  |  |  |
| 5.33 | Czy postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców? |  |  |  |  |
| 5.34 | Czy w przypadku niezastosowania zasady konkurencyjności zaistniały przesłanki umożliwiające niestosowanie konkurencyjnych procedur określone w *Wytycznych* a ich spełnienie zostało uzasadnione na piśmie? |  |  |  |  |
| 5.35 | W przypadku negatywnej oceny zamówienia: Czy w konsekwencji wykrytych nieprawidłowości wymagane jest nałożenie korekty finansowej lub uznanie całego wydatku za niekwalifikowalny? |  |  |  |  |
| 6 | **Stosowanie zamówień z pominięciem zasady konkurencyjności/rozeznania rynku** |  |  |  |  |
| A) | Czy spełnione zostały przesłanki określone w rozdziale 6.5 pkt 7-9 *Wytycznych*, uprawniające do niestosowania zasady konkurencyjności/rozeznania rynku na podstawie ww. rozdziału? |  |  |  |  |
| B) | Czy spełnienie przesłanek umożliwiających niestosowanie procedur zostało uzasadnione na piśmie? |  |  |  |  |
| **7** | **Kwalifikowalność personelu projektu[[6]](#footnote-6)** |  |  |  |  |
| 7.1 | Czy beneficjent angażuje do projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie projektu? |  |  |  |  |
| 7.2 | Czy beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu? |  |  |  |  |
| 7.3 | Czy beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku? |  |  |  |  |
| 7.4 | Czy liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu? |  |  |  |  |
| 7.5 | Czy osoby dysponujące środkami dofinansowania są 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)[[7]](#footnote-7)? |  |  |  |  |
| 7.6 | Czy łączne zaangażowanie zawodowe personelu projektu, niezależnie od formy zaangażowania, w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych beneficjenta i innych podmiotów, przekracza dopuszczalny miesięczny limit godzin na osobę, który określono w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| 7.7 | Czy obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wyklucza możliwość efektywnej ich realizacji? |  |  |  |  |
| 7.8 | Czy wykonanie zadań zostało potwierdzone protokołem odbioru, wskazującym na prawidłowość ich realizacji, a także liczbę oraz ewidencję godzin w danym miesiącu kalendarzowym?[[8]](#footnote-8) |  |  |  |  |
| 7.9 | Czy beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową? |  |  |  |  |
| 7.10 | 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[[9]](#footnote-9)? |  |  |  |  |
| C) | Czy beneficjent prawidłowo ustalił proporcję zaangażowania personelu projektu zatrudnionego na umowę o pracę w niepełnym wymiarze czasu pracy? |  |  |  |  |
| 7.11 | 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[[10]](#footnote-10) lub stawkom rynkowym? |  |  |  |  |
| 7.12 | Czy w projekcie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| 7.13 | 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? |  |  |  |  |
| 7.14 | 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 w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| 7.15 | Czy w przypadku projektów partnerskich lider projektu angażuje pracowników partnera projektu i odwrotnie? |  |  |  |  |
| 7.16 | Czy beneficjent angażuje osoby zatrudnione w IZ lub IP RPO WK-P 2014-2020, a jeśli tak, czy występuje konflikt interesów i/lub podwójne finansowanie? |  |  |  |  |
| 7.17 | Czy wydatki poniesione na wynagrodzenie personelu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*? |  |  |  |  |
| **8** | **Pomoc publiczna** |  |  |  |  |
| 8.1 | Czy pomoc publiczna udzielana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym z: |  |  |  |  |
| A) | *Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 2 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 (Dz. U. z … poz. …)?* |  |  |  |  |
| 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*? |  |  |  |  |
| 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 do pomocy de minimis*? |  |  |  |  |
| 8.2 | 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? |  |  |  |  |
| 8.3 | 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)? |  |  |  |  |
| 8.4 | 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? |  |  |  |  |
| 8.5 | 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)? |  |  |  |  |
| 8.6 | Czy dane dostępne w Bazie SUDOP są zgodne z dokumentacją źródłową? |  |  |  |  |
| **9** | **Kwoty ryczałtowe – dodatkowe pytania** |  |  |  |  |
| 9.1 | Czy w przypadku rozliczania kosztów bezpośrednich ryczałtem beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników produktu/rezultatu wskazanych we wniosku o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 9.2 | Czy przedstawiona dokumentacja potwierdza wykonanie zadań  i osiągnięcie wskaźników produktu/ rezultatu wymaganych na dzień kontroli? |  |  |  |  |
| 9.3 | Czy dokumentacja potwierdzająca wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników jest zgodna z dokumentami wyszczególnionymi w umowie o dofinansowanie projektu? |  |  |  |  |
| 9.4 | Czy analiza przedstawionej dokumentacji oraz sposobu realizacji projektu pozwala potwierdzić odpowiedni standard wykonania zadań wskazany w Regulaminie konkursu oraz we wniosku o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 9.5 | 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? |  |  |  |  |
| 9.6 | Czy beneficjent wywiązuje się  z obowiązku składania wniosków  o płatność wraz z informacją  o uczestnikach projektu zgodnie  z harmonogramem płatności? |  |  |  |  |
| 9.7 | Czy beneficjent rozliczył daną kwotę ryczałtową nie później niż we wniosku o płatność składanym za okres, w którym zadanie objęte kwotą ryczałtową zostało zrealizowane? |  |  |  |  |
| 9.8 | 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) |  |  |  |  |
| 9.9 | Czy wysokość rozliczonej kwoty/kwot ryczałtowych jest zgodna z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie projektu? |  |  |  |  |
| 9.10 | Czy dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym? |  |  |  |  |
| 9.11 | Czy dokumenty potwierdzające rozliczenie kwoty ryczałtowej, przekazywane wraz z wnioskami o płatność w SL2014, są zgodne z oryginalną dokumentacją papierową? |  |  |  |  |
| 9.12 | Czy wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z określonym we wniosku limitem procentowym? |  |  |  |  |
| **10** | **Stawki jednostkowe – dodatkowe pytania** |  |  |  |  |
| 10.1 | Czy beneficjent stosuje w projekcie stawki jednostkowe wynikające  z Regulaminu konkursu? |  |  |  |  |
| 10.2 | Czy beneficjent posiada oryginały dokumentów potwierdzających osiągnięcie wskaźników odpowiadających rozliczanym stawkom jednostkowym zgodnie z umową  o dofinansowanie i umową  z uczestnikiem projektu? |  |  |  |  |
| 10.3 | Czy beneficjent posiada potwierdzenie wpisu do CEiDG albo KRS o rozpoczęciu działalności gospodarczej wraz z datą jej rozpoczęcia? |  |  |  |  |
| 10.4 | Czy w dokumentacji projektowej znajduje się kopia potwierdzenia przelewu dofinansowania na rachunek wskazany w umowie  o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 10.5 | Czy w dokumentacji projektowej znajduje się potwierdzenie nieprzerwanego prowadzenia działalności gospodarczej w wymaganym okresie (na podstawie informacji zawartych w CEiDG albo KRS)? |  |  |  |  |
| 9.6 | Czy beneficjent posiada potwierdzenia opłacania przez uczestnika projektu EFS składek ZUS? |  |  |  |  |
| 10.6 | Czy osiągnięty został wskaźnik: Liczba osób, które podjęły działalność gospodarczą? |  |  |  |  |
| 10.7 | Czy wsparcie pomostowe zostało udzielone wyłącznie w celu finansowania składek do ZUS oraz innych wydatków bieżących w kwotach  netto? |  |  |  |  |
| 10.8 | Czy w odniesieniu do zastosowanych stawek jednostkowych na samozatrudnienie:  - Beneficjent zweryfikował na podstawie kontroli w miejscu prowadzenia działalności czy dotacjobiorca: prowadzi księgowość przedsięwzięcia?  - odprowadza składki do ZUS?  - dokonuje rozliczenia z US?  - posiada wyciągi bankowe potwierdzające dokonywanie sprzedaży w ramach prowadzonej działalności gospodarczej?  Prowadzi stronę internetową działalności gospodarczej? |  |  |  |  |
| **11** | **Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji** |  |  |  |  |
| 11.1 | Czy beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie? |  |  |  |  |
| 11.2 | Czy dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu? |  |  |  |  |
| 11.3 | Czy beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków? |  |  |  |  |
| **12** | **Działania promocyjno-informacyjne** |  |  |  |  |
| 12.1 | 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?* |  |  |  |  |
| 12.2 | 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 wraz z nazwą Program Regionalny oraz herbem województwa Kujawsko-Pomorskiego? |  |  |  |  |
| 12.3 | Czy beneficjent na stronie internetowej, (jeśli ją posiada) zamieścił krótki opis projektu? |  |  |  |  |
| 12.4 | Czy beneficjent ponosi wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich? |  |  |  |  |
| **13** | **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? |  |  |  |  |
| 14. | Czy w projekcie wykryto błędy o charakterze systemowym? |  |  |  |  |
| 15. | Czy zidentyfikowano sygnały ostrzegawcze zawarte w Liście sygnałów ostrzegawczych w obszarze nadużyć finansowych (zał. 12.4.1-1 Instrukcji Wykonawczej IP WUP) |  |  |  | Jeśli TAK- wskazać jakie |
| 16 | Czy w projekcie wykryto nieprawidłowości? |  |  |  | Jeśli TAK- wskazać jakie |

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Data sporządzenia:

Podpis Kierownika Wydziału ds. Kontroli:

1. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków. [↑](#footnote-ref-1)
2. Dotyczy projektów, w których wsparcie w formie dotacji na rozpoczęcie działalności gospodarczej nie jest udzielane w formie stawki jednostkowej. [↑](#footnote-ref-2)
3. Zalecenia Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju dotyczące rozliczenia podatku od towarów i usług (VAT) w przypadku udzielania wsparcia finansowego w ramach projektów Europejskiego Funduszu Społecznego z dnia 05.02.2019 r., dalej Zalecenia MIiR dot. VAT. [↑](#footnote-ref-3)
4. Dotyczy postępowań wszczętych przed 01.01.2021 r. [↑](#footnote-ref-4)
5. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków. [↑](#footnote-ref-5)
6. Nie podlega weryfikacji przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków oraz w odniesieniu do kosztów pośrednich, z wyłączeniem pytania nr 6.5. [↑](#footnote-ref-6)
7. Dotyczy również personelu projektu rozliczanego w ramach kosztów pośrednich (w tym personelu zarządzającego). [↑](#footnote-ref-7)
8. Nie dotyczy przypadku, gdy osoba wykonuje zadania na podstawie stosunku pracy, a umowa określa godziny pracy tej osoby. [↑](#footnote-ref-8)
9. Z wyjątkiem umów, w wyniku których następuje wykonanie oznaczonego dzieła. [↑](#footnote-ref-9)
10. Jeżeli beneficjent zatrudnia osoby poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na zbliżonych stanowiskach pracy. [↑](#footnote-ref-10)