



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Mazowsze.
serce Polski

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



człowiek – najlepsza inwestycja

Ocena merytoryczna wniosków systemowych Ośrodków Pomocy Społecznej i Powiatowych Centrów Pomocy Rodzinie z Poddziałania 7.1.1 i 7.1.2 w roku 2011

**Dokumenty potrzebne
Beneficjentowi do prawidłowego
przygotowania wniosku o
dofinansowanie:**

- Zasady dokonywania wyboru projektów w ramach PO KL z dnia 1 stycznia 2011 r.
- Zasady przygotowania, realizacji i rozliczania projektów systemowych Ośrodków Pomocy Społecznej, Powiatowych Centrów Pomocy Rodzinie oraz Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej w ramach POKL 2007–2013 z dnia 1 stycznia 2011 r.
- Wytyczne w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL z 22 listopada 2010 r.
- Zasady finansowania PO KL z dnia 21 grudnia 2010 r .
- Dokumentacja konkursowa

Procedura oceny merytorycznej:

1. Wniosek należy wypełniać w nowym Generatorze 6.4
2. Oceny merytoryczna dokonywana jest przez jednego oceniającego
3. Od 1 lipca 2011 r. osoby oceniające będą posiadały autoryzację IZ
4. W trakcie oceny wniosku uwzględnia się generalne zasady dotyczące bezstronności
5. W przypadku stwierdzenia merytorycznych uchybień Beneficjent zostaje wezwany do poprawy wniosku, ponowna ocena odbywa się na nowej karcie oceny merytorycznej

Najważniejsze zmiany w Zasadach przygotowania, realizacji i rozliczania projektów systemowych(...)

1. Dopuszczenie możliwości warunkowej realizacji projektów systemowych przez ops-y, pcpr-y niespełniające tzw. wymogu organizacyjnego, tj. zatrudnienia wymaganej liczby pracowników socjalnych (dotyczy ops) oraz pracownika na stanowisku doradcy ds. osób niepełnosprawnych (dotyczy pcpr) za zgodą IP w porozumieniu z ROPS
2. Dostosowanie zapisów zasad do zmienionego Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL
3. Wprowadzenie zmian w zakresie stosowania instrumentów aktywnej integracji w tym m.in.:
 - umożliwiono finansowanie różnych metod pracy w środowisku rodzinnym, dotychczas możliwe było jedynie finansowanie konferencji Grupy Rodzinnej
 - zrezygnowano ze wsparcia w postaci przyznania jednorazowych środków na założenie działalności gospodarczej lub spółdzielni socjalnej (przeniesiono do Poddziałania 7.2.2)

- doprecyzowano zapisy dotyczące finansowania ze środków EFS udziału w turnusach rehabilitacyjnych
- podwyższono limit środków na osobę aktywizowaną (w ramach kontraktu socjalnego z 5000,00 zł do 6000,00 zł, w ramach programu aktywności lokalnej z 3000,00 zł do 4000,00 zł, w ramach programu integracji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych z 4000,00 zł do 6000,00 zł)
- zmieniono sposób wyliczania budżetu w ramach zadania „Aktywna integracja”, wydatki na cross-finansing nie pomniejszają już limitu środków na osobę aktywizowaną, jak to miało miejsce dotychczas

Większość zmian w zakresie stosowania instrumentów aktywnej integracji polegała jednak na doprecyzowaniu lub uzupełnieniu zapisów, które wzbudzały problemy interpretacyjne (wyjaśniono pojęcie „brokera edukacyjnego”, wskazano co należy rozumieć pod określeniem „kształcenie edukacyjne”)

4. Wprowadzenie zmian w zakresie upowszechniania aktywnej integracji i pracy socjalnej w tym m.in. dostosowano wymagania wobec pracowników socjalnych do przepisów ustawy o pomocy społecznej oraz zmieniono zapisy dotyczące kosztów wynagrodzenia pracowników socjalnych z tytułu wykonywania dodatkowych zadań w ramach projektu, dostosowując je do zmian w obowiązującym prawie krajowych
5. Zrezygnowano ze wspierania zatrudnienia w spółdzielniach socjalnych tworzonych przez osoby prawne (przeniesiono do Poddziałania 7.2.2)

Najważniejsze zmiany w Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL :

Przejrzystość i konkurencyjność wydatków (sekcja 3.1.3)

Z uwagi na publiczny charakter środków przekazywanych na realizację projektów PO KL wszystkie wydatki w projektach powinny być ponoszone w sposób przejrzysty i konkurencyjny. W związku z powyższym, wprowadzono wyraźny obowiązek przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Doprecyzowano zapisy dotyczące zasady konkurencyjności, która obecnie ma (z pewnymi wyjątkami wyraźnie wskazanymi w Wytycznych) zastosowanie do personelu projektu oraz wprowadzono taryfikator korekt finansowych dla przypadków naruszenia zasady konkurencyjności. W odniesieniu do beneficjentów, których obowiązuje stosowanie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych dodano obowiązek realizacji zamówień zgodnie z Zasadami dotyczącymi prowadzenia postępowań o udzieleni zamówienia publicznego finansowanych ze środków EFS , które stanowią załącznik do Wytycznych.

Zasada efektywnego zarządzania finansami (sekcja 3.1.4)

W związku z obowiązkiem ponoszenia wydatków w sposób racjonalny i efektywny, wprowadzono obowiązek dokonywania przez beneficjenta rozeznania rynku w przypadku zakupu usługi lub towaru o wartości powyżej 20 000 zł netto, chyba że zakup jest dokonywany w myśl zasady konkurencyjności lub ustawy Prawo zamówień publicznych. Jednocześnie w przypadku towarów i usług, dla których rozeznanie rynku nie będzie możliwe, beneficjent będzie zobowiązany do wyboru wykonawcy zgodnie z procedurą obowiązującą dla zasady konkurencyjności.

Koszty związane z zatrudnianiem personelu (podrozdział 4.5)

W Wytycznych wprowadzono szereg szczegółowych zapisów w zakresie zatrudniania personelu projektu, zarówno na podstawie stosunku pracy jak i stosunku cywilnoprawnego.

Z uwagi na powszechność zjawiska angażowania personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych do wykonywanych zadań, podczas gdy personel ten jest jednocześnie zatrudniony (w ramach stosunku pracy) przez beneficjenta, podkreślono konieczność zapewnienia zgodności takiego postępowania z przepisami odrębnymi, w szczególności przepisami Kodeksu pracy. W ocenie IZ PO KL przyjęcie takiego modelu zatrudniania personelu projektu rodzi uzasadnione obawy co do tego, czy obowiązki z umów cywilnoprawnych nie stanowią powielenia obowiązków wynikających z umowy o pracę, jak też tego, czy są one realizowane poza godzinami pracy. Co więcej, powyższe postępowanie może prowadzić do zaburzenia przejrzystości wydatków projektu, jak również generować koszty, których beneficjent, wykonując podobne zadania poza projektem, nie ponosi.

Kierując się m.in. powyższym, wprowadzono również zasadę, iż umowa o pracę z osobą stanowiącą personel projektu powinna obejmować wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę w ramach projektu/projektów realizowanych przez beneficjenta.

Jednocześnie wprowadzono ograniczenie, zgodnie z którym niekwalifikowalne będzie wynagrodzenie personelu projektu zatrudnionego jednocześnie w instytucji uczestniczącej w realizacji PO KL (w rozumieniu Wytycznych), chyba, że nie zachodzi konflikt interesów ani podwójne finansowanie.

Koszty pośrednie rozliczane ryczałem (podrozdział 4.4)

Nowe uregulowania w zakresie kosztów pośrednich rozliczanych ryczałem zostały wprowadzone do Wytycznych w wyniku uzgodnień z Komisją Europejską. Zmiana dotyczy przede wszystkim wprowadzenia stałych wskaźników kosztów ryczałtowych i rezygnacji z konieczności sporządzania przez beneficjenta dla danego projektu metodologii kosztów pośrednich. Wprowadzono również ograniczenie w stosunku do obecnie obowiązujących zasad, zgodnie z którym koszty wykazane w katalogu kosztów pośrednich nie mogą być wykazywane w ramach kosztów bezpośrednich, w szczególności w zadaniu związanym z zarządzaniem projektem.

Ponadto, wprowadzono założenie, iż koszty bezpośrednie, będące podstawą wyliczenia tych kosztów, nie są pomniejszane o wydatki odnoszące się do cross-financingu. Natomiast – zgodnie z wytycznymi Komisji Europejskiej – w sytuacji zlecenia przez beneficjenta realizacji zadań merytorycznych na zewnątrz, podstawa wyliczenia limitu kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem będzie podlegać pomniejszeniu (poprzez pomniejszenie wartości kosztów bezpośrednich) o wartość ww. zadań zleconych.

Koszty zarządzania projektem (podrozdział 4.3)

W związku z tym, że założeniem projektów powinno być kierowanie wsparcia do uczestników projektu, wprowadzono nieprzekraczalne limity na koszty zarządzania projektem oraz doprecyzowano katalog kosztów, które mogą być ujmowane w tym zadaniu. Zlecona przez IZ PO KL ekspertyza dotycząca kosztów administracyjnych w projektach w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich wykazała wysoki poziom kosztów zarządzania projektami finansowanymi z Europejskiego Funduszu Społecznego, które częstokroć przekraczały 30% całkowitych wydatków projektu. W związku z powyższym, na bazie wyliczeń wskazanych w ww. ekspertyzie, do Wytycznych wprowadzono procentowe limity kosztów zarządzania dla projektów o określonej wartości.

Stawki jednostkowe – rozliczanie kosztów bezpośrednich ryczałem (sekcja 4.2.2)

W ramach rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 396/2009 z dn. 6 maja 2009 r. zmieniającego rozporządzenie (WE) nr 1081/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego w celu rozszerzenia rodzajów kosztów kwalifikujących się do objęcia dofinansowaniem z EFS wprowadzona została m.in. nowa forma rozliczania kosztów bezpośrednich w projekcie, tj. stawki jednostkowe. Stawki stanowią, obok dotychczas przewidzianych kwot ryczałtowych, jeden ze sposobów ryczałtowego rozliczania kosztów bezpośrednich projektu.

Obecna wersja Wytycznych umożliwia beneficjentom skorzystanie z ww. formy rozliczania kosztów bezpośrednich projektu. Niemniej jednak, ze względu na fakt, iż taki sposób rozliczania wydatków nie był dotychczas realizowany oraz może rodzić trudności na etapie jego wdrażania, zdecydowano, iż w pierwszej kolejności powinien on mieć charakter pilotażowy. W związku z powyższym, podstawą ustalenia stawki jednostkowej była ekspertyza zewnętrzna dotycząca wysokości stawek jednostkowych dla szkoleń językowych prowadzonych jedynie na terenie województwa zachodniopomorskiego. Tym samym, Wytyczne dopuszczają możliwość rozliczania kosztów bezpośrednich projektu w oparciu o stawki jednostkowe jedynie w tym zakresie. Niemniej jednak, nie wyklucza się, że w późniejszym okresie zakres stawek jednostkowych będzie ulegał rozszerzeniu, co zostanie ujęte w kolejnych nowelizacjach Wytycznych i będzie podlegało konsultacjom społecznym.

Reguła proporcjonalności (sekcja 3.1.5)

Do Wytycznych została wprowadzona reguła proporcjonalności, nie ujęta w wersji dokumentu przekazanej do konsultacji w sierpniu br. Zastąpiła ona kwestionowany ogólny zapis zawarty w wersji Wytycznych przekazanej do konsultacji dotyczący możliwości podjęcia decyzji o niekwalifikowalności wydatków w sytuacji nieosiągnięcia przez beneficjenta kryteriów strategicznych lub kryteriów dostępu lub nieosiągnięcia produktów i rezultatów projektu.

Wprowadzona w ostatecznej wersji Wytycznych reguła proporcjonalności dotyczy rozliczenia projektu pod względem finansowym w zależności od stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu. Wynika ona z faktu, że beneficjent w umowie o dofinansowanie projektu zobowiązuje się do realizowania projektu zgodnie z założeniami, jakie określił we wniosku o dofinansowanie. Jednocześnie Wytyczne zobowiązują beneficjenta do tego, aby ponoszone w ramach projektu wydatki przyczyniały się do osiągnięcia założeń projektu. Oznacza to, że kwota rozliczona w ramach zawartej umowy o dofinansowanie projektu powinna być proporcjonalna do stopnia osiągnięcia założeń, określonych we wniosku.

Najczęściej popełniane błędy Beneficjentów podczas tworzenia wniosku o dofinansowanie:

1. Cel ogólny nie spełnia zasady SMART. Cele muszą być:

Skonkretyzowane – należy je określać możliwie konkretnie,

Mierzalne – każdy cel musi mieć swój wskaźnik, na podstawie którego będzie oceniana jego realizacja,

Akceptowalne – pracownicy, którzy będą realizować cel, muszą go akceptować, inaczej nie zechcą go realizować,

Realne – posiadane zasoby muszą być wystarczające dla realizacji celu,

Terminowe – cele powinny posiadać termin wykonania

- 2.Brak zapisu zgodności z dokumentami strategicznymi;
- 3.Niespełnienie standardu minimum zakresie równość szans;
- 4.Brak obowiązkowych rezultatów projektu, tj. liczby klientów pomocy społecznej, którzy zakończyli udział w projektach aktywnej integracji i liczby klientów instytucji pomocy społecznej objętych kontraktami socjalnymi (uwzględnienie danych z projektów zrealizowanych w latach ubiegłych);
- 5.Mylenie rezultatów twardych z produktami projektu lub brak produktów projektu;
- 6.Brak wskazania wartości dodanej w projekcie;
- 7.Niepoprawne jednostki miary w budżecie szczegółowym projektu ;

8. Mylne zadanie „Promocja projektu” – powinna być „kampania informacyjno-promocyjna”, o ile stanowi zadanie merytoryczne (cel projektu) w przeciwnym przypadku promocja powinna być w zadaniu „Zarządzane projektem”;

9. Brak uzasadnienia kosztów pośrednich lub niewystarczające uzasadnienie kosztów pośrednich;

Projekty realizowane na zasadach partnerstwa:

Beneficjenci mogą realizować działania z zakresu projektu systemowego:

1. samodzielnie,
2. w partnerstwie jednostek samorządu terytorialnego,
3. w partnerstwie jednostek samorządu terytorialnego z jednostkami spoza sektora finansów publicznych lub należących do sektora finansów publicznych (innymi niż JST).

W przypadku realizacji projektu na zasadach partnerstwa z jednostkami z sektora lub spoza sektora finansów publicznych, IP może przyznać dodatkowe środki finansowe pochodzące z rezerwy na partnerstwo. Środki te mogą służyć zwiększeniu wartości dotacji na projekt. Premię proponuje IP podczas oceny wniosku, dając beneficjentowi czas na jego poprawienie, przy uwzględnieniu zwiększonej alokacji i ponowne przedłożenie do oceny. Beneficjent może zrezygnować z przyjęcia dodatkowej premii finansowej.



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

Mazowsze.
serce Polski

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



człowiek – najlepsza inwestycja

Dziękuję za uwagę,

**Wydział Oceny Merytorycznej PO KL
Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych
Ul. Jagiellońska 74
03-301 Warszawa**