



Najczęściej zadawane pytania dot. monitorowania i sprawozdawczości w ramach PO Kapitał Ludzki

ZAGADNIENIA OGÓLNE

1. Jak należy rozumieć ogólną zasadę systemu monitorowania wskaźników PO KL dot. wykazywania tylko jeden raz osób/podmiotów występujących w realizowanych projektach?

W systemie sprawozdawczości PO KL przyjęto zasadę, iż każdy uczestnik może być wykazany tylko raz w ramach projektu, co zostało doprecyzowane w *Podręczniku wskaźników PO KL* w części *Informacje podstawowe*. Takie rozwiązanie służy monitorowaniu rzeczywistej liczby osób wspartych ze środków EFS, nie zaś monitorowaniu liczby uczestników danej formy wsparcia. Oznacza to, że osoba uczestnicząca w szkoleniu, doradztwie i stażu w ramach jednego projektu zostanie wykazana jako jedna, a nie jako 3 uczestników różnych form wsparcia. Powyższe założenie odnosi się do sposobu monitorowania udziału osób w projekcie w ramach załącznika nr 2 do wniosku beneficjenta o płatność.

2. W jaki sposób należy ujmować uczestników projektów w załączniku nr 2 do wniosku beneficjenta o płatność?

Zgodnie z *Zasadami systemu sprawozdawczości PO KL 2007-2013* w załączniku 2 *Szczegółowa charakterystyka udzielonego wsparcia* do wniosku beneficjenta o płatność w tabelach 1-4 monitorowani są wszyscy uczestnicy projektów odpowiednio wg statusu na rynku pracy, wieku, wykształcenia oraz przepływ uczestników w projekcie. Natomiast w tabeli 7 *Osiągnięte wartości wskaźników* monitorowany jest postęp w realizacji wskaźników założonych w projekcie. Nie oznacza to jednak, że wszyscy uczestnicy projektu bezpośrednio przyczyniają się do realizacji wskaźników określonych w projekcie. Tym samym dane wykazane we wniosku o płatność w tabelach 1-4 oraz tabeli 7 nie muszą być tożsame. Jednocześnie należy zweryfikować zgodność załącznika nr 2 do wniosku o płatność z Formularzem PEFS 2007 przede wszystkim w odniesieniu do tabel 1-4, oraz do tabeli 7 – o ile jest to zasadne, uwzględniając zakres wsparcia realizowanego w projekcie i katalog wskaźników w nim założonych.

3. Kiedy należy zbierać informacje dot. uczestników projektów będących w niekorzystnej sytuacji na rynku pracy (np. osób niepełnosprawnych)?

Zgodnie z zapisami załącznika XXIII do rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. instytucje uczestniczące we wdrażaniu projektów współfinansowanych ze środków EFS zobowiązane są do agregowania danych dotyczących uczestników projektów m.in. według grup najbardziej podatnych na zagrożenia, zgodnie z przepisami krajowymi. Do grup tych należą: a) mniejszości, b) migranci, c) osoby niepełnosprawne, d) inne osoby w niekorzystnej sytuacji. W związku z powyższym, beneficjenci oraz instytucje uczestniczące we wdrażaniu PO KL zobowiązani są do zbierania danych dotyczących ww. odbiorców wsparcia w sytuacji, gdy powyższe grupy zostały wskazane we wniosku o dofinansowanie jako grupa docelowa lub w części dotyczącej wskaźników projektu. Informacje w tym zakresie powinny być wykazywane w części sprawozdawczej wniosku beneficjenta o płatność (załącznik nr 2).



4. Jaką datę należy uznać za dzień rozpoczęcia przez beneficjenta udziału w projekcie?

Zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL* rozpoczęcie przez uczestnika udziału w projekcie następuje z dniem podpisania przez niego deklaracji uczestnictwa w projekcie. Co do zasady termin ten powinien być zbieżny z datą rozpoczęcia udziału w pierwszej formie wsparcia realizowanej w ramach projektu. Projektodawca powinien w taki sposób planować i podejmować działania związane z realizacją projektu, aby spełniać warunki określone w ww. Wytycznych, ponieważ podpisanie deklaracji uruchamia proces monitorowania uczestników projektu, w tym również rezygnacji z udziału w projekcie.

5. Czy zasadna jest zmiana wartości docelowej wskaźnika produktu we wniosku o dofinansowanie, w sytuacji, gdy wartość docelowa wskaźnika została przekroczona w trakcie realizacji projektu?

W przypadku objęcia wsparciem w ramach projektu większej liczby uczestników niż pierwotnie planowano, nie ma konieczności zwiększania wartości docelowej wskaźnika produktu we wniosku o dofinansowanie. W konsekwencji we wniosku o płatność należy wykazać faktyczny stopień realizacji wartości docelowej wskaźnika przekraczający 100%. Odstępstwo od pierwotnych założeń może świadczyć w tym przypadku o błędnym prognozowaniu wykonania wskaźnika przez projektodawcę. Zmiana wartości docelowej wskaźników w projekcie jest natomiast uzasadniona w przypadku modyfikacji innych założeń projektu, np. w sytuacji zwiększenia kwoty środków przeznaczonych na wsparcie, którego dotyczy dany wskaźnik. Należy jednak pamiętać, iż proponowane zmiany nie mogą zasadniczo zmieniać całej koncepcji i jakości wniosku, który był przedmiotem oceny merytorycznej w swoim pierwotnym kształcie.

6. Co stanowi podstawę do potwierdzenia kwalifikowalności udziału beneficjenta w projekcie?

Zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach PO KL* z dnia 28 grudnia 2009 r., dokumentem potwierdzającym kwalifikowalność udziału w projekcie jest deklaracja uczestnika zawierająca m.in. oświadczenie o spełnieniu kryteriów uprawniających do otrzymania wsparcia, bez konieczności przedstawiania dodatkowych zaświadczeń. Jednocześnie, projektodawcom nie ogranicza się możliwości pozyskania od uczestników innych dokumentów potwierdzających przynależność do grupy docelowej szczególnie w sytuacji, w której beneficjenta z mocy prawa obowiązują bardziej restrykcyjne wymogi w zakresie realizowanych przedsięwzięć, np. wynikające z *Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych*. Niemniej mając na uwadze dążenie do upraszczania systemu wdrażania PO KL, wprowadzenie obowiązku potwierdzania przynależności uczestników projektów do danej grupy docelowej poprzez składanie odrębnego zaświadczenia otrzymanego np. z innego urzędu jest dodatkowym utrudnieniem dla uczestników projektów. Dokumentem potwierdzającym kwalifikowalność udziału w projekcie jest deklaracja i zgodnie z przywołanymi Wytycznymi projektodawca nie ma obowiązku pozyskiwania dodatkowych dokumentów od uczestnika.

Zgodnie z *Zasadami finansowania PO KL*, w przypadku projektów szkoleniowych, w których beneficjenci realizujący projekty podpisują odrębne umowy szkoleniowe z przedsiębiorstwami przystępującymi do projektu akceptowalnym dokumentem poświadczającym kwalifikowalność uczestników w ww. projektach na etapie rekrutacji do projektu jest umowa szkoleniowa zawarta między beneficjentem a przedsiębiorcą wraz z załączoną listą imienną pracowników przedsiębiorstwa, którzy wezmą udział w szkoleniu. Dokumenty te powinny jednak zawierać wszystkie informacje, które wskazano w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL*, tj. co najmniej: (a) wyrażenie woli uczestniczenia w projekcie; (b) oświadczenie uczestnika o spełnieniu kryteriów kwalifikowalności uprawniających do udziału w projekcie;



(c) datę i podpis uczestnika projektu; (d) pouczenie o odpowiedzialności za składanie oświadczeń niezgodnych z prawdą

7. Jakie sankcje prawne grożą uczestnikom projektów, którzy składają oświadczenie niezgodne z prawdą?

Odpowiedzialność uczestnika projektu za składanie oświadczeń niezgodnych z prawdą wynika z ogólnych przepisów Kodeksu cywilnego dotyczących odpowiedzialności odszkodowawczej (art. 361 i nast.). Ponadto, można powołać się na normę art. 86 Kodeksu cywilnego odnoszącego się do odpowiedzialności za błędy w składanych oświadczeniach woli.

8. Jak należy ujmować pomoc publiczną w załączniku nr 2 do wniosku beneficjenta o płatność?

W tabeli nr 6 załącznika nr 2 należy wykazać tylko wartość pomocy publicznej oraz pomocy de minimis, której udziela sam beneficjent. Natomiast, w przypadku gdy projektodawca w ramach realizowanego przez siebie projektu otrzymuje pomoc publiczną, wówczas udzielającym pomocy publicznej jest IP II/ IP. W tabeli nr 6 załącznika 2 w przypadku wniosku o płatność końcową należy wykazać wartość wypłaconej pomocy publicznej w części, której udziela jej beneficjent, uwzględniając wartość pomocy publicznej z dotychczas zatwierdzonych wniosków o płatność oraz wartość pomocy publicznej rozliczanej w przedkładanym wniosku o płatność.

9. W jaki sposób należy monitorować osobę/ instytucję, która powróciła do projektu i jednocześnie została już wcześniej uwzględniona w ramach wskaźnika mierzonego w momencie zakończenia udziału w projekcie?

W przypadku, gdy osoba/ instytucja wykazana we wskaźniku liczonym w momencie zakończenia udziału tej osoby/ instytucji w projekcie (tj. „na wyjściu”) powraca do projektu, należy pomniejszyć osiągniętą wartość wskaźnika od początku realizacji projektu (Mp).

PRIORYTET VI

1. Jak należy monitorować osoby, które otrzymały jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej w ramach Poddziałania 6.1.3 lub Działania 6.2 PO KL?

Zgodnie z obowiązującymi zasadami, status uczestników projektów (osób, które kontynuują, przerwały lub zakończyły udział w projekcie) należy definiować na podstawie ścieżki udziału w projekcie, wskazanej we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu. Zatem w kompetencji projektodawcy pozostaje ustalenie, na jakim etapie można uznać, iż uczestnik zakończył lub przerwał udział w projekcie. Za datę zakończenia udziału w projekcie można np. przyjąć dzień podjęcia działalności gospodarczej przez beneficjenta. Jednocześnie zaprzestanie prowadzenia działalności gospodarczej w terminie krótszym, niż wynika to z umowy nie ma wpływu na status uczestnika na wyjściu z projektu. Ponadto należy pamiętać, iż w przypadku wypowiedzenia umowy oraz zwrotu otrzymanej dotacji, odpowiednio należy pomniejszyć wartości wskaźników monitorujących liczbę osób, które otrzymały środki na podjęcie działalności gospodarczej oraz liczbę utworzonych miejsc pracy w ramach udzielonych z EFS środków. Nie należy natomiast aktualizować danych dot. uczestników projektu w załączniku nr 2 (z wyjątkiem tabeli 7) i formularzu PEFS 2007.

2. Czy osoby uczestniczące w projektach w ramach Poddziałania 6.1.2 PO KL powinny być wykazywane jako uczestnicy projektów?



W przypadku realizacji projektów w ramach Poddziałania 6.1.2 mających na celu wyłącznie dofinansowanie zatrudnienia doradców zawodowych i pośredników pracy w powiatowych oraz wojewódzkich urzędach pracy, osoby zatrudnione na dofinansowanych stanowiskach nie są uczestnikami projektów. Dofinansowanie zatrudnienia stanowi wsparcie na rzecz instytucji, wobec tego osoby zatrudnione w ramach projektu nie wypełniają deklaracji uczestnictwa w projekcie, nie składają oświadczeń o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych i nie są wykazywane w załączniku nr 2 do wniosku beneficjenta o płatność oraz w formularzu PEFS 2007.

3. Jak należy rozumieć zakończenie udziału w projekcie w przypadku wskaźników w Działaniu 6.2 liczba osób, które zakończyły udział w projekcie oraz liczba osób, które uzyskały środki na podjęcie działalności gospodarczej?

W przypadku wskaźnika *Liczba osób, które zakończyły udział w projekcie* zgodnie z metodologią pomiaru przedstawioną w *Podręczniku wskaźników PO KL*, za moment zakończenia udziału w projekcie należy uznać dzień zakończenia uczestnictwa w ostatniej formie wsparcia realizowanej w ramach projektu, zgodnie z zaplanowaną ścieżką udziału w projekcie. Natomiast w przypadku wskaźnika *liczba osób, które uzyskały środki na podjęcie działalności gospodarczej*, za moment pomiaru wskaźnika należy uznać dzień zawarcia umowy w sprawie przyznania dotacji.

4. Jakich beneficjentów należy wykazać jako osoby znajdujące się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w ramach Priorytetu VI?

Zgodnie z zapisami *Podręcznika wskaźników PO KL* do grupy osób w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy kwalifikowane są osoby spełniające jedno z następujących kryteriów: niepełnosprawność, długotrwałe bezrobocie lub zamieszkiwanie na terenach wiejskich. Należy przy tym podkreślić, iż grupa docelowa, jaką są osoby z terenów wiejskich w PO KL jest rozumiana szeroko, bez ograniczenia do bezrobotnych i nieaktywnych zawodowo na rynku pracy. Zgodnie z założeniami Priorytetu VI wsparcie w nim realizowane kierowane jest do szerszej grupy odbiorców i ma służyć zarówno zmniejszeniu jak i przeciwdziałaniu bezrobociu. Dlatego też przywołany wskaźnik monitorowany jest w ramach wszystkich Działań Priorytetu VI, w odróżnieniu od definicji zawartej w *ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy*, która ogranicza się do osób bezrobotnych, zgodnie z zakresem działań realizowanych przez powiatowe i wojewódzkie urzędy pracy.

PRIORYTET VII

1. Jakie osoby stanowią grupy docelowe w ramach wskaźnika liczba osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które zakończyły udział w projekcie?

Wskaźnik *liczba osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, które zakończyły udział w projekcie* odnosi się do projektów wdrażanych w Poddziałaniu 7.2.1 i 7.2.2, które realizują wsparcie na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Zgodnie z zapisami *Szczegółowego Opisu Priorytetów PO KL* w Poddziałaniu 7.2.1 grupę docelową stanowią osoby niezatrudnione w wieku aktywności zawodowej zagrożone wykluczeniem społecznym z co najmniej jednego powodu wskazanego w art. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, wskaźnik będzie odnosił się tylko do tej grupy. Natomiast Poddziałanie 7.2.2 dotyczy sektora ekonomii społecznej i w ramach projektów w nim realizowanych możliwe jest udzielenie wsparcia szkoleniowego, doradztwa oraz środków finansowych m.in. osobom zagrożonym wykluczeniem. W tym przypadku definicja wykluczenia społecznego wskazana w słowniczku SzOP ma bezpośrednie zastosowanie przy pomiarze ww. wskaźnika, przy jednoczesnym pozostawieniu beneficjentowi decyzji odnośnie kwalifikowalności danej osoby do omawianej kategorii. Zgodnie z tą definicją, wykluczenie społeczne rozumiane jest jako *brak lub ograniczenie*



możliwości uczestnictwa, wpływania i korzystania z podstawowych instytucji publicznych i rynków, które powinny być dostępne dla wszystkich, a w szczególności dla osób ubogich.

2. Czy w przypadku wskaźnika *liczba inicjatyw z zakresu ekonomii społecznej wspartych z EFS w ramach Poddziałania 7.2.2* należy rozróżniać podmioty nowoutworzone i funkcjonujące wcześniej w sektorze ekonomii społecznej?

Zgodnie z zapisami *Podręcznika wskaźników PO KL* miernik *liczba inicjatyw z zakresu ekonomii społecznej wspartych z EFS* dotyczy wszystkich podmiotów ekonomii społecznej, które uzyskały wsparcie w ramach Poddziałania 7.2.2. W związku z powyższym, nie rozróżniamy podmiotów nowoutworzonych i funkcjonujących wcześniej w sektorze ekonomii społecznej.

3. W jaki sposób należy monitorować wskaźnik *liczba projektów wspierających rozwój inicjatyw na rzecz aktywnej integracji społeczności lokalnych realizowany w ramach Działania 7.3 PO KL*?

Zgodnie z *Podręcznikiem wskaźników PO KL* wskaźnik *liczba projektów wspierających rozwój inicjatyw na rzecz aktywnej integracji społeczności lokalnych* odnoszący się do Działania 7.3 PO KL mierzony jest poprzez liczbę podpisanych umów o dofinansowanie realizacji projektów. Należy wykazywać go na poziomie sprawozdania z realizacji Działania, Priorytetu i Programu. Jednocześnie, w każdym z projektów PO KL (w tym również w Działaniu 7.3) należy monitorować liczbę uczestników tychże projektów, niezależnie od występującego lub nie bezpośredniego powiązania ze wskaźnikami monitorowania danego typu projektu.

PRIORYTET VIII

1. Co wchodzi w zakres danych monitorowanych w ramach wskaźnika *liczba pracowników zagrożonych negatywnymi skutkami procesów restrukturyzacji w przedsiębiorstwach, którzy zostali objęci działaniami szybkiego reagowania w ramach Poddziałania 8.1.2*?

Zgodnie z zapisami *Podręcznika wskaźników PO KL* powyższy wskaźnik dotyczy wyłącznie pracowników zagrożonych negatywnymi skutkami procesów restrukturyzacji w przedsiębiorstwach, tj. będących w okresie wypowiedzenia umowy o pracę lub zagrożonych zwolnieniem z pracy. W ramach wskaźnika nie należy uwzględniać osób zwolnionych w wyniku procesów restrukturyzacyjnych.