

**Informacja o wynikach kontroli**  
**z kontroli planowej projektu „Dostępny samorząd – granty”, nr POWR.02.18.00- 00-0003/21**

1. Oznaczenie jednostki kontrolującej

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (dalej: IP), którego obsługę w tym zakresie zapewnia Departament Funduszy Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji.

2. Nazwa jednostki kontrolowanej

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

3. Nazwa programu operacyjnego

Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

4. Termin kontroli

17-26 maja 2023 r.

5. Nazwa i numer projektu

„Dostępny samorząd – granty”, nr POWR.02.18.00-00-0003/21

6. Zakres kontroli

Zakres kontroli obejmował weryfikację zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie projektu (UDA), oraz z wnioskiem o dofinansowanie (WND). Kontroli podlegało sprawdzenie, czy postęp raportowany we wnioskach o płatność (WNP) odpowiada stanowi faktycznemu, a także ustalenie, czy poniesione w projekcie wydatki są kwalifikowalne. To ostatnie oznaczało sprawdzenie m.in. czy deklarowane wydatki zostały rzeczywiście poniesione i czy są zgodne z wymogami programu operacyjnego i zasadami unijnymi i krajowymi, w szczególności, czy dla ich poniesienia prawidłowo zastosowano procedury zamówień publicznych i zasady konkurencyjności, a także czy zakupione towary i usługi zostały dostarczone. Kontroli podlegały także obszary przetwarzania danych osobowych uczestników projektu, działań informacyjno-promocyjnych, polityk horyzontalnych, projektów partnerskich oraz ścieżki audytu.

W przypadku projektu grantowego, kontroli podlega również w szczególności prawidłowość realizacji procedur projektu grantowego, zatwierdzonych przez właściwą instytucję w zakresie

wyboru grantobiorców, zawierania umów powierzenia grantu, rozliczanie wydatków poniesionych przez grantobiorców, monitorowanie i kontrola realizacji przez nich zadań, jak również odzyskiwanie grantów w przypadku ich wykorzystania niezgodnie z celami projektu.

#### 7. Informacja, czy stwierdzono nieprawidłowości / uchybienia

Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020, które skutkowałyby uznaniem wydatków za niekwalifikowalne.

Stwierdzono natomiast następujące uchybienia:

[1] względem § 12 ust. 5 UDA, tj. brak przesłania wraz z WNP 7 formularza (zbioru) uczestników projektu, którym udzielono wsparcia, w tym przypadku – JST, którym udzielono grantów, na warunkach określonych w odrębnych wytycznych.

[2] względem § 12 ust. 5 UDA, tj. wykazanie wykonania wskaźnika produktu odnoszącego się do uczestników projektu niezgodnie z faktycznym wykonaniem, bez zachowania warunków określonych w odrębnych wytycznych.

#### 8. Zalecenia pokontrolne (rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości, informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń, termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych).

Nie dotyczy. W przypadku obu stwierdzonych uchybień, jeszcze w toku kontroli zespół kontrolny zasygnalizował potrzebę złożenia przez beneficjenta formularza uczestników i właściwego wykazania wskaźnika, z zachowaniem ustaleń z opiekunem projektu. W dn. 20.06.2023 r. beneficjent przesłał formularz uczestników. Opiekun projektu zasygnalizował beneficjentowi, że w oparciu o poprawnie przesłany formularz samodzielnie skoryguje wskaźniki. W związku z tym zespół kontrolny nie formułuje już dalszych zaleceń.

#### 9. Ocena projektu

- Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób jego monitorowania – z istotnymi zastrzeżeniami,

- Zarządzanie projektem i personel projektu – bez zastrzeżeń,
- Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników) – z istotnymi zastrzeżeniami,
- Rozliczenia finansowe – bez zastrzeżeń,
- Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne) – z nieistotnymi zastrzeżeniami,
- Działania informacyjno-promocyjne – bez zastrzeżeń,
- Ścieżka audytu – bez zastrzeżeń.

Ocena ogólna w skali 1-4, gdzie 1 to ocena najwyższa: w wyniku kontroli projekt otrzymuje ocenę 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

10. Data sporządzenia informacji pokontrolnej
---

21 czerwca 2023 r.