

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 12 (K)/POWER/2021**

1	Podstawa prawna kontroli	Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (Dz.U. z 2020 r., poz. 818).
2	Nazwa jednostki kontrolującej	<b>Kancelaria Prezesa Rady Ministrów – Departament Społeczeństwa Obywatelskiego.</b>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	██████████ – kierownik Zespołu kontrolującego. ██████████ – członek Zespołu kontrolującego.
4	Termin kontroli	<b><u>Od 24 września 2021 r. do 8 października 2021 r.</u></b>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<b>Kontrola planowa - z uwagi na pandemię COVID-19 została przeprowadzona zdalnie.</b>
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Departament Służby Cywilnej - Kancelaria Prezesa Rady Ministrów.</b>
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Krucza36/Wspólna 6, 00-522 Warszawa.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p><b>Projekt pn. „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej”.</b></p> <p>Numer projektu: POWR.02.16.00-00-0077/19.</p> <p>Projekt realizowany w okresie od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2022 r.</p> <p>Priorytet II: Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji.</p> <p>Działanie 2.16 Usprawnienie procesu stanowienia prawa.</p> <p>Decyzja nr: POWR.02.16.00-00-0077/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. (z późn. zm.).</p> <p>Całkowita wartość projektu: 2 699 999,90 zł.</p> <p>Wartość wydatków poniesionych przez Beneficjenta do dnia zakończenia kontroli: 1 464 002,60 zł</p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 15%).</p> <p>Sposób rozliczania projektu: Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich.</p>

9	Zakres kontroli	<p><u>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.</li> <li>2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</li> <li>3. Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych.</li> <li>4. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</li> <li>5. Prawidłowości stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.</li> <li>6. Kwalifikowalności personelu projektu.</li> <li>7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.</li> <li>8. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu.</li> </ol>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19 pn.: „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej”, o sumie kontrolnej: 0009479/8/3/3/3/4/4/5/6/2/5/6/4/6/2/0/6/51/2.</li> <li>2. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r.</li> <li>3. Dokumentację finansową.</li> </ol> <p>Kontrola projektu z uwagi na pandemię COVID-19 odbyła się zdalnie i obejmowała weryfikację próby dokumentacji finansowo – księgowej (dokumentów źródłowych i dowodów zapłaty).</p> <p>Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczną (losową) i niestatystyczną (dobór celowy). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 26 pozycji w złożonych wnioskach o płatność (dalej: WNP). Dodatkowo wykazał 16 pozycji dokumentów nieujętych w WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli.</p> <p>W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 3 dokumenty pochodzące z WNP (SL 2014) oraz 2 dokumenty dotyczące wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli, a nieujęte w WNP.</p> <p>Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 5 z 42 dokumentów finansowych, tj. 11,90 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Dokumentację dotyczącą poprawności udzielania zamówień publicznych.</li> </ol>

	<p>5. Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu: Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 30 osób objętych wsparciem w projekcie, których dane zostały wykazane przez Beneficjenta w systemie SL 2014.</p> <p>6. Dokumentację dotyczącą personelu projektu, tj. wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19, opisy stanowisk pracy (zakresy obowiązków), oświadczenia personelu ewidencję czasu pracy, zaświadczenie Biura Kadr i Rozwoju Zawodowego KPRM dotyczące zatrudnienia personelu w projekcie. W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący poddał analizie dokumentację 2 z 5 osób wykazanych w systemie SL 2014 jako personel merytoryczny, co stanowi 40 % personelu merytorycznego projektu.</p> <p>7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Politykę bezpieczeństwa danych osobowych</li> <li>• Rejestr upoważnień wraz z imiennymi upoważnieniami,</li> <li>• Rejestr czynności przetwarzania.</li> </ul>
--	--

## 11. USTALENIA KONTROLI – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Działając na podstawie §2 ust. 1 pkt 9 *Porozumienia Nr WER/KPRM/2015/1 z dnia 6 lutego 2015 r. w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020* ze zm., zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, oraz zgodnie z art. 22 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów pełniąc rolę Instytucji Pośredniczącej PO WER przeprowadziła w dniach od 24 września 2021 r. do 8 października 2021 r. kontrolę zdalną, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19-01 pn. „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” zawartej dnia 14 sierpnia 2019 r. pomiędzy Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów reprezentowanym przez ██████████, Zastępcę Dyrektora w Departamencie Społeczeństwa Obywatelskiego w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, na podstawie upoważnienia stanowiącego załącznik nr 1 do decyzji, a Kancelarią Prezesa Rady Ministrów - Departamentem Służby Cywilnej, zwany dalej „Beneficjentem”.

**W niniejszej informacji zawarto najistotniejsze ustalenia dotyczące wykrytych w trakcie kontroli nieprawidłowości i uchybień z zaznaczeniem poziomu ich istotności dla prawidłowego wdrażania programu.**

### DOKUMENTACJA

W ramach niniejszej kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:

1. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19 z dnia 14 sierpnia 2019 r. na realizację projektu pn. „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej”.

2. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19, o sumie kontrolnej: 0009479/8/3/3/3/4/4/5/6/2/5/6/4/6/2/0/6/51/2.
3. Łącznie 5 dokumentów finansowych – 11,90 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli w następujących wnioskach o płatność:
  - POWR.02.16.00-00-0077/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,
  - POWR.02.16.00-00-0077/19-008-02 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.
  - Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” POWR.02.16.00-00-0077/19, nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych.
5. Dokumentację dotyczącą poprawności udzielania zamówień publicznych.
6. Dokumentację dotyczącą uczestników i personelu projektu.
7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

#### **REALIZACJA PROJEKTU**

Projekt pn. „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” realizowany jest na podstawie Decyzji nr POWR.02.16.00-00-0077/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. w sprawie powierzenia DSC w KPRM zadań związanych z realizacją ww. projektu realizowanego w okresie od 1 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2022 r.

Zespół kontrolujący ustalił, iż projekt wspiera realizację szóstego celu szczegółowego priorytetu inwestycyjnego 11i (Inwestycje w zdolności instytucjonalne i w sprawność administracji publicznej oraz efektywność usług publicznych na szczeblu krajowym, regionalnym i lokalnym w celu przeprowadzenia reform, z uwzględnieniem lepszego stanowienia prawa i dobrego rządzenia) PO WER, tj. Włączenie idei dostępności do głównego nurtu dobrego rządzenia.

Osiągnięcie w projekcie wyżej opisanego celu szczegółowego następuje poprzez istotne podniesienie kompetencji 900 osób zatrudnionych w administracji publicznej w zakresie dostępności cyfrowej. Przełoży się to bezpośrednio na zwiększenie dostępności cyfrowej stron internetowych urzędów administracji publicznej, a w dłuższej perspektywie na poprawę jakości usług świadczonych przez te urzędy. Działania zaproponowane w projekcie wspierają także realizację Programu Rządowego Dostępność Plus, zgodnie, z którym warunkiem poprawy dostępności podmiotów realizujących zadania publiczne jest wyposażenie zatrudnionych w kompetencje z zakresu dostępności cyfrowej, a zatem z zakresu tworzenia i publikowania dokumentów w dostępnej wersji elektronicznej oraz pisanie w języku prostym i przyjaznym dla obywatela. Wsparciem szkoleniowym z zakresu dostępności cyfrowej zostanie objętych 1000 osób zatrudnionych w urzędach administracji publicznej, w szczególności w ministerstwach, urzędach centralnych, urzędach wojewódzkich, urzędach administracji zespolonej i niezespolonej w województwie. Głównym kryterium objęcia wsparciem tych osób będą realizowane przez nie zadania, tj. zapewnianie dostępności przygotowywanych i udostępnianych dokumentów, urzędowych/materiałów/publikacji. W wyniku szkoleń osoby te nabędą kompetencje w zakresie przygotowywania treści publikowanych w Internecie zgodnie z obowiązującym standardem WCAG i zaleceniami

wynikającymi z polskiego prawa, a także nabeżdą umiejętności w zakresie komunikowania się z osobami z różnymi rodzajami niepełnosprawności w sposób skuteczny, prosty i zrozumiały oraz w zakresie tworzenia serwisów internetowych, zgodnie z obowiązującym standardem WCAG i uwzględnieniem zaleceń wynikających z polskiego prawa, a także nabeżdą wiedzę z zakresu ogólnych zagadnień dotyczących dostępności oraz skutecznej komunikacji. Szkolenia będą odbywać się stacjonarne lub na odległość (z wykorzystaniem szkoleń online, wideokonferencji, webinarów, szkoleń e-learningowych).

Projekt jest zgodny z założeniami wynikającymi z Regulaminu konkursu nr POWR.02.16.00–IP.06–00–013/19 oraz w Planie Działania na rok 2019.

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych potwierdzono, iż realizacja projektu odbywa się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. W ramach projektu przewidziano realizację jednego zadania polegającego na przygotowaniu i organizacji szkoleń z zakresu dostępności cyfrowej. Z informacji otrzymanych od Beneficjenta wynika, że od 24 maja do 30 lipca 2021 r. zorganizowano 75 trzydniowych szkoleń z zakresu dostępności cyfrowej w trybie zdalnym dla:

- redaktorów merytorycznych,
- redaktorów technicznych.

Na potrzeby szkoleń opracowano szczegółowe programy szkoleń dla redaktorów merytorycznych i technicznych.

Ww. zadanie realizowane w ramach projektu było realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 0009479/8/3/3/3/4/4/5/6/2/5/6/4/6/2/0/6/51/2.

Na podstawie zebranych w trakcie czynności kontrolnych informacji oraz zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt w zakresie założeń merytorycznych jest realizowany poprawnie.

Zespół kontrolujący potwierdza zgodność informacji zawartych we wnioskach o płatność oraz w pozostałych, wykazanych do dnia kontroli dokumentach, w zakresie postępu rzeczowego ze stanem faktycznym.

Na dzień zakończenia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba pracowników administracji publicznej objętych wsparciem szkoleniowym z zakresu zapewnienia dostępności przygotowanych i udostępnionych dokumentów urzędowych, treści zamieszczanych na stronach internetowych oraz innych materiałów/publikacji urzędowych	osoby	1000	934	93,40%
Wskaźniki rezultatu					

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba pracowników administracji publicznej, którzy podnieśli kompetencje z zakresu zapewnienia dostępności przygotowywanych i udostępnianych dokumentów urzędowych, treści zamieszczanych na stronach internetowych oraz innych materiałów/publikacji.	osoby	900	869	96,55%

Zespół kontrolujący potwierdza stopień realizacji wskaźników produktu i rezultatu.

### PRAWIDŁOWOŚĆ ROZLICZEŃ FINANSOWYCH

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent wykazał 26 pozycji w złożonych wnioskach o płatność w badanym roku obrachunkowym. Dodatkowo wykazał 16 pozycji dokumentów nieujętych w WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli. W ramach próby do kontroli wybrano 3 dokumenty pochodzące z wniosków o płatność (SL 2014) oraz 2 dokumenty dotyczące wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli. Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 5 dokumentów finansowych, tj. 11,90 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.

Zespół kontrolujący zweryfikował wydatki zawarte w pozycjach w zakresie poszczególnych wniosków o płatność.

- POWR.02.16.00-00-0077/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
7	1	Wynagrodzenie za XI/2020 - [REDAKTOWANE] ekspert ds. zgodności z WCAG i rozwiązań technologicznych(1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 841,20 zł (w tym: netto; składki ZUS; podatek)	2020/521	1006,41 zł

- POWR.02.16.00-00-0077/19-008-02 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
6	1	Wynagrodzenie za V/2021-[REDAKTOWANE] ekspert ds. zgodności z przepisami prawa (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1 373,55 zł (w tym: netto; składki ZUS; podatek)	Lista płac za maj nr 245	1373,55 zł
10	1	Wynagrodzenie za V/2021-[REDAKTOWANE] ekspert ds. dydaktyki dorosłych (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1 286,03(w tym: netto; składki ZUS; podatek)	Lista płac za maj nr 245	1286,03 zł

Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie pn. „Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” POWR.02.16.00-00-0077/19 nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.

Lp.	Nr zadania	Nazwa towaru lub usługi	Numer dokumentu	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
9	Zadanie 1	Wynagrodzenie za VII/2021-ekspert ds. dydaktyki dorosłych (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1 286,03 zł(w tym: netto, składki ZUS; podatek)	Lista płac cz.16wyn.VII/21POWR-PU 2021/389	1 286,03 zł
16	Zadanie 1	Przygotowanie, organizacja i przeprowadzenie szkoleń z zakresu dostępności cyfrowej dla 900 osób zatrudnionych w administracji publicznej.	Faktura FAPRP/21/2021	1 233 113,49 zł

Na podstawie próby dokumentów do kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, że wydatki rozliczane we wniosku o płatność:

- stanowią wydatki kwalifikowalne,
- zostały faktycznie poniesione w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie,
- są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa unijnego, prawa krajowego oraz z PO i SZOOP,
- zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny oraz efektywny.

Zespół kontrolujący potwierdza, że Beneficjent posiada wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, która umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach poszczególnych kategorii wydatków i interwencji.

Zespół kontrolujący potwierdza, że dane wykazane we wnioskach o płatność są, zgodne z dokumentami księgowymi.

Księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są w siedzibie Beneficjenta, w języku polskim oraz w walucie polskiej. Jednostka posiada, wymaganą art. 10 ustawy, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

#### **PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH**

W trakcie kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował, iż Beneficjent przetwarza dane osobowe w sposób zgodny z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia Dyrektywy 95/46/WE oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi i umową o dofinansowanie projektu, w szczególności:

- Beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec Uczestników projektu i innych osób, których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu;
- Do przetwarzania danych osobowych zostały dopuszczone wyłącznie osoby posiadające imienne upoważnienia do ich przetwarzania;
- Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, w tym:

1) Zarządzenie nr 12 Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 maja 2018 r. w sprawie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów;

2) Załącznik do zarządzenia nr 12 Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 maja 2018 r. – Polityka Bezpieczeństwa Informacji Kancelarii Prezesa Rady Ministrów;

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo realizuje działania w zakresie pozyskiwania, przechowywania oraz przetwarzania danych osobowych.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

#### **KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW PROJEKTU**

W ramach projektu pn. „Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” wsparciem zostały objęte osoby zatrudnione w urzędach administracji publicznej, w szczególności w ministerstwach, urzędach centralnych, urzędach wojewódzkich, urzędach administracji zespolonej i niezespolonej w województwie. Do udziału w projekcie kierowane były osoby, które w ramach swoich obowiązków służbowych wykonują zadania związane z dostępnością cyfrową. Informacje te były podawane w formularzu zgłoszeniowym, który był elementem rekrutacji.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent posiada kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność wybranych do próby 30 uczestników projektu i dla każdego z nich posiada:

1. Formularze zgłoszeniowe do projektu „Przyjazny urząd - szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej”;
2. Listy obecności uczestników;
3. Testy kompetencyjne dla redaktorów merytorycznych i technicznych (początkowe);
4. Testy kompetencyjne dla redaktorów merytorycznych i technicznych (końcowe);
5. Formularze służące do gromadzenia danych osobowych uczestników projektu niezbędnych do wprowadzenia w systemie SL 2014;

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**



## ZGODNOŚĆ DANYCH PRZEKAZYWANYCH WE WNIOSKACH O PŁATNOŚĆ Z DOKUMENTACJĄ DOTYCZĄCĄ REALIZACJI PROJEKTU

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że potwierdzeniem rzeczowego i finansowego postępu realizacji projektów wykazanego we wnioskach o płatność jest:

- dokumentacja księgową i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. listy obecności uczestników, formularze służące do gromadzenia danych osobowych, formularze zgłoszeniowe do projektu uczestników projektu, testy kompetencyjne (początkowe i końcowe) dla redaktorów merytorycznych i technicznych, program szkolenia dla redaktorów merytorycznych i technicznych, prezentacja trenera na szkoleniu dla redaktorów merytorycznych i technicznych, skrypt dla uczestników szkolenia dla redaktorów merytorycznych i technicznych, podręcznik trenera dla redaktorów merytorycznych i technicznych, prezentacje on-line.
- dokumentacja potwierdzająca zmianę harmonogramu płatności.

Zespół kontrolujący potwierdza zgodność informacji zawartych w złożonych wnioskach o płatność za okres **od 1 października 2020 r. do 30 czerwca 2021 r.** z dokumentacją zgromadzoną i zweryfikowaną podczas kontroli w trybie zdalnym.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

## PERSONEL PROJEKTU

W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność 2 z 5 osób, które zostały zatrudnione do realizacji zadań merytorycznych w projekcie w trakcie obowiązywania *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 r. (dalej: Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków).*

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- zatrudniony do projektu personel posiada kwalifikacje niezbędne do prawidłowej realizacji zadań powierzonych w ramach projektu,
- łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel merytoryczny w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę,
- Beneficjent weryfikuje liczbę godzin wypracowanych przez członków zespołu,
- Beneficjent posiada kompletną dokumentację dotyczącą zatrudnienia personelu projektu na podstawie umów o pracę (zaświadczenie Biura Kadr i Rozwoju Zawodowego KPRM dotyczące zatrudnienia personelu w projekcie, że wskazane osoby są zatrudnione w KPRM na umowę o pracę z podaniem wymiaru zatrudnienia),

- każdy z pracowników posiada opis stanowiska, zakres obowiązków służbowych, który określa zadania, za których realizację jest odpowiedzialny,

**Biorąc pod uwagę stopień realizacji projektu Zespół kontrolujący nie stwierdza nieprawidłowości w badanym obszarze. Jednocześnie należy zaznaczyć, że ilość osób zaangażowanych do realizacji projektu jest adekwatna do zakładanych rezultatów.**

#### **STOSOWANIE USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH**

Przy udzieleniu zamówienia Beneficjent zastosował zapisy PZP oraz Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;

Zespół kontrolujący ustalił, że:

1. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym nie dokonał zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP;
2. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób;
3. Zachowana została forma pisemna postępowania;
4. Komisja Przetargowa została powołana w sposób prawidłowy;
5. Wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia;
6. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w sposób prawidłowy oraz dochowano zasady upowszechnienia informacji o zamówieniu;
7. Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, zwana dalej SIWZ, zawiera wszystkie obligatoryjne elementy;
8. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany;
9. Beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu oraz prawidłowo weryfikował ich spełnienie;
10. Otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie;
11. Oferty zostały ocenione zgodnie z kryteriami zawartymi w SIWZ;
12. Beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania;
13. Wybrano najkorzystniejszą ofertę;
14. Umowę podpisano z wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę (umowa nr 516/DSC/19 z dnia 5 sierpnia 2020 r., zawartą pomiędzy Zamawiającym – Skarbem Państwa – Kancelarią Prezesa Rady Ministrów a Wykonawcą – MDDP SA Akademia Biznesu spółka komandytowa, Al. Jana Pawła II 25, 00-854 Warszawa);
15. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

## **STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI**

Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent nie stosuje zasady konkurencyjności w odniesieniu do zamówień o wartości wyższej niż 50 tys. PLN netto do 30 tys. Euro netto włącznie (Beneficjent stosujący PZP zgodnie z prawem).

## **REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH**

W opinii Zespołu kontrolującego projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk horyzontalnych.

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że Beneficjent w ramach projektu pn. „Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej” nr POWR.02.16.00-00-0077/19 dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, prowadzony jest zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasadą równości szans kobiet i mężczyzn.

Bezpośrednimi interesariuszami projektu są osoby zatrudnione w urzędach administracji publicznej, w szczególności w ministerstwach, urzędach centralnych, urzędach wojewódzkich, urzędach administracji zespolonej i niezespolonej w województwie.

Zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, udział w projekcie jest umożliwiony wszystkim osobom w pełnym zakresie i na jednakowych zasadach bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną oraz jakiegokolwiek inne cechy określające uczestników na płaszczyźnie pozamerytorycznej. W celu uniknięcia dyskryminacji, w szczególności osób z niepełnosprawnościami, jedynym kryterium doboru uczestników projektu jest kryterium merytoryczne (zakres wykonywanych zadań). Powyższe założenia mają na celu zapewnienie jednakowej dostępności wsparcia różnym grupom osób.

W celu realizacji założeń zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, proces rekrutacji uczestników projektu był prowadzony w sposób umożliwiający zapewnienie rozwiązań potrzebnych osobom z niepełnosprawnościami.

Beneficjent stosuje język równościowy, a także zapewnia dostępność cyfrową publikowanych dokumentów.

Ponadto, rekrutacja pracowników administracji publicznej do udziału w projekcie miała charakter otwarty, a więc dostęp do niej miał charakter niedyskryminacyjny m.in. dla osób z niepełnosprawnościami. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie. Zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, udział w projekcie jest umożliwiony wszystkim osobom w pełnym zakresie i na jednakowych zasadach. W celu uniknięcia dyskryminacji, w szczególności osób z niepełnosprawnościami, jedynym kryterium doboru uczestników projektu jest kryterium merytoryczne (zakres wykonywanych zadań).

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

## **STOSOWANIE ZASAD POMOCY PUBLICZNEJ/POMOCY DE MINIMIS**

Pomoc publiczna/pomoc de minimis nie jest udzielana.

## **DZIAŁANIA INFORMACYJNO – PROMOCYJNE**

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami określonymi w § 19 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. i w załączniku nr 10 do ww. Umowy oraz 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.

Ponadto dokumentacja przetargowa, umowy, produkty, e-maile, formularze zgłoszeniowe, zaproszenia dla uczestników oraz dokumenty, które są podawane do wiadomości publicznej, w tym dokumenty udostępnione na stronie internetowej projektu, zawierają informację o współfinansowaniu z Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz wymagane logotypy.

Na potrzeby projektu został opracowany plakat informacyjny zawierający: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, odpowiednie logotypy. Plakat jest zamieszczony na stronie <https://www.gov.pl/web/sluzbacywilna/przyjazny-urząd>.

Wszyscy uczestnicy projektu zostali poinformowani o źródłach finansowania projektu w trakcie uczestnictwa w szkoleniach. Materiały szkoleniowe (prezentacje), udostępniane uczestnikom są oznaczone odpowiednimi logotypami.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Departament Służby Cywilnej informuje również o pomocy otrzymanej z Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, poprzez:

a) stosowne oznaczenie pomieszczenia biurowego, w którym realizowany jest projekt (został umieszczony plakat informacyjny zawierający: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, odpowiednie logotypy).

b) utworzenie na potrzeby projektu zakładki Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej (<https://www.gov.pl/web/sluzbacywilna/przyjazny-urząd>), na której zamieszczane są informacje o celach projektu oraz harmonogram.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

## **PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW**

W projekcie nie przewidziano udziału Partnera.

## **PROWADZENIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący potwierdza, że dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19-01 pn. „*Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej*” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartą w Warszawie w dniu 14 sierpnia 2019 r. (z późn. zm.) ze szczególnym uwzględnieniem § 14 ww. umowy.

Na podstawie uzyskanych informacji od Beneficjenta, Zespół kontrolujący stwierdza, że dokumentacja związana z realizacją projektu, przechowywana jest w zamkniętej szafie

Do dnia zakończenia kontroli dokumentacja projektowana nie podlegała archiwizacji.

**W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.**

## **12. PODSUMOWANIE WYNIKÓW KONTROLI**

**Zespół kontrolujący dokonał oceny projektu na postawie następujących kryteriów:**

### **A. Ścieżka audytu**

Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów związanych z realizacją projektu. Dokumentacja jest kompletna i przechowywana w sposób umożliwiający pełne prześledzenie ścieżki audytu. Ponadto w okresie pracy nad Informacją pokontrolną Beneficjent na bieżąco udzielał stosownych wyjaśnień i przekazywał niezbędne dokumenty.

### **B. Zarządzanie projektem i personel projektu**

Zespół kontrolujący nie stwierdza nieprawidłowości w badanym obszarze, a stopień oraz ilość osób zaangażowanych do realizacji projektu jest adekwatna do zakładanych rezultatów.

### **C. Kwalifikowalność uczestników (w tym, jakość i kompletność danych uczestników)**

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo realizuje działania w zakresie uczestników projektu zgodnie z założeniami, jakie zostały opisane we wniosku o dofinansowanie. Na podstawie przedstawionej dokumentacji, Zespół kontrolujący potwierdza kwalifikowalność wszystkich uczestników projektu.

### **D. Rozliczenia finansowe**

Stwierdzono, że wnioski o płatność w ramach projektu są składane do IP w KPRM terminowo. Wydatki rozliczane w WNP stanowią wydatki kwalifikowalne, zostały dokonane w sposób: przejrzysty, racjonalny oraz efektywny i zostały faktycznie poniesione w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie.

### **E. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/ zadań) oraz sposób monitorowania**

Stwierdzono, iż projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie. Produkty projektu zweryfikowane podczas kontroli opracowane zostały z zachowaniem wymaganej staranności, w odpowiedniej formie zawierające wszystkie wymagane elementy oraz oznakowanie.

### **F. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne)**

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizuje zaplanowane w ramach projektu działania zgodne z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi, ustawą o rachunkowości, ustawą o finansach publicznych oraz obowiązującymi wytycznymi.

### **G. Działania informacyjna – promocyjne**

Stwierdzono, iż działania informacyjna - promocyjne są realizowane w sposób poprawny.

**W wyniku kontroli ww. obszarów, system należy sklasyfikować, jako:**

**Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.**

**ZALECENIA POKONTROLNE nr 12 (K)/POWER/2021**

**1. Podstawa prawna.**

Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818).

**2. Ocena kontrolowanej działalności.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu nr POWR.02.16.00-00-0077/19 pn. „Przyjazny urząd – szkolenia z zakresu dostępności cyfrowej”, **Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces realizacji projektu.**

**3. Zalecenia pokontrolne.**

W związku z brakiem wykrycia nieprawidłowości/uchybień Instytucja Pośrednicząca odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych.

**Pouczenie:**

*Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tekst jedn.: Dz.U. z 2020 r., poz. 818) podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.*

*Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia podmiotu kontrolowanego mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.*

**Informacja pokontrolna sporządzona w dniu:** 21.10.2021r.

[Redacted signature]

[Redacted signature]  
(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez

[Handwritten signature]

(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)