

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 4/POWER/2020**

1	Podstawa prawna kontroli	Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2020 poz. 818).
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów – Departament Społeczeństwa Obywatelskiego.
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	██████████ - kierownik Zespołu kontrolującego. ██████████ – członek Zespołu kontrolującego.
4	Termin kontroli	<b>Od 11 maja do 30 czerwca 2020 r.</b>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Caritas Diecezji Kieleckiej.
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Jana Pawła II 3, 25-013 Kielce.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Projekt pn.: „<b>WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego</b>”.</p> <p>Numer projektu: nr POWR.02.16.00-00-0043/16-00.</p> <p>Projekt realizowany w okresie od 1 sierpnia 2017 r. do 30 kwietnia 2020 r., a w związku z aktualnym stanem epidemii w Polsce oraz ryzykiem rozprzestrzeniania się koronawirusa (SARS-CoV-2), termin realizacji projektu został przesunięty do 30 października 2020 r.</p> <p>Oś priorytetowa: II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji.</p> <p>Działanie 2.16 "Usprawnienie procesu stanowienia prawa" Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.</p> <p>Nr umowy: POWR.02.16.00-00-0043/16-00.</p> <p>Całkowita wartość projektu: 432 250,00 zł.</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 386 750,00 zł.</p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 25%).</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> </ol>

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych;</li> <li>4. Prawidłowości rozliczeń finansowych/kwot ryczałtowych;</li> <li>5. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych;</li> <li>6. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu;</li> <li>7. Prawidłowości sprawowania nadzoru nad realizacją zadań partnerów projektu.</li> </ol>
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p>Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16, pn.: „<i>WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego</i>”, o sumie kontrolnej: 0006DE2/5/3/2/2/2/3/2/4/4/3/4/2/3/0/6/3/2 (z późn. zm.),</li> <li>b) Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 z dnia 12 września 2017 r.</li> <li>c) Prawidłowość rozliczeń finansowych/kwot ryczałtowych: w związku z aktualnym stanem epidemii w Polsce oraz ryzykiem rozprzestrzeniania się koronawirusa (SARS-CoV-2) IP przeprowadziła kontrolę realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 zdalnie, za pośrednictwem systemu SL 2014. Kontrola obejmowała weryfikację dokumentacji potwierdzającej osiągnięcie wskaźników dla rozliczenia kwot ryczałtowych. W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał wszystkie niezbędne dokumenty do rozliczenia kwot ryczałtowych dot. I, II, III edycji projektu. Beneficjent rozliczył daną kwotę ryczałtową nie później niż we wniosku o płatność składanym za okres, w którym zadanie objęte kwotą ryczałtową zostało zrealizowane. Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, że wysokość kwot ryczałtowych rozliczanych we wnioskach o płatność zawartych w SL 2014 nie jest wyższa od wysokości kwot ryczałtowych wskazanych we wniosku o dofinansowanie.</li> <li>d) Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu tj. listę osób, które nabyły kompetencje w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa, testy końcowe wiedzy uczestników, kwestionariusze rekrutacyjne, formularze danych uczestników, oświadczenia uczestników projektu, certyfikaty potwierdzające nabycie kompetencji. Kontroli poddano ww. dokumentację dotyczącą 31 z 261 przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz danych zamieszczonych w systemie SL 2014.</li> <li>e) Umowę na rzecz realizacji projektu zawartą pomiędzy Beneficjentem i Partnerem.</li> <li>f) Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Politykę ochrony danych osobowych;</li> <li>• Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych;</li> <li>• Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.</li> </ul> </li> </ol>

## 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, zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, ze zm. 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 11 maja 2020 r. do 30 czerwca 2020 r., zdalnie kontrolę projektu tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16, pn.: „WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego”, zawartej dnia 12 września 2017 r. pomiędzy Skarbem Państwa – Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z siedzibą w Warszawie, reprezentowanym przez ██████████, Zastępcę Dyrektora Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów a Caritasem Diecezji Kieleckiej z siedzibą w Kielcach zwanym dalej „Beneficjentem” lub „Partnerem wiodącym projektu”, działającym w imieniu własnym oraz Partnera oraz na rzecz własną i Partnera – tj. Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta z siedzibą we Wrocławiu zwanym dalej „Partnerem” – reprezentowanym przez ██████████.

**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.02.16.00-00-0043/16 pn.: „WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego” zawartą dnia 12 września 2017 r.,
2. Wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16, pn.: „WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego”, o sumie kontrolnej: 0006DE2/5/3/2/2/2/3/2/4/4/3/4/2/3/0/6/3/2 (z późn. zm.).
3. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych/kwot ryczałtowych.
4. Dokumentację dotyczącą kwalifikowalności uczestników projektu.
5. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

### REALIZACJA PROJEKTU

Zgodnie z Regulaminem konkursu nr POWR.02.16.00-IP.06-00-006/16 projekt jest zgodny z celem szczegółowym Osi II PO WER pn.: „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji” i realizuje cel pn.: „Wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w proces stanowienia prawa na szczeblu krajowym”. Celem głównym projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 jest wsparcie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji przedstawicieli - pracowników, współpracowników, członków i wolontariuszy ośrodków Caritas i Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w Polsce, w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa, zwłaszcza z zakresu prawa gospodarczego, ekonomii z elementami polityki przemysłowej, prawa pracy, ekonomii przedsiębiorstwa lub analizy finansowej.

Zespół kontrolujący ustalił, że realizacja projektu odbywa się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, zgodnie z którym głównym celem projektu jest wsparcie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji przedstawicieli - pracowników,

współpracowników, członków i wolontariuszy ośrodków Caritas w Polsce i Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w Polsce w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa, zwłaszcza z zakresu prawa gospodarczego, ekonomii z elementami polityki przemysłowej, prawa pracy, ekonomii przedsiębiorstwa lub analizy finansowej.

Głównym rezultatem projektu jest objęcie wsparciem w zakresie legislacji i udziału w stanowieniu prawa przedstawicieli organizacji pozarządowych tj.: 380 osób oraz potwierdzenie otrzymaniem certyfikatu nabycie kompetencji w zakresie tematycznym projektu przez 306 uczestników. Grupę docelową stanowią przedstawiciele organizacji pozarządowych o zasięgu ogólnopolskim: Caritas oraz Towarzystwo Pomocy im św. Brata Alberta. Głównym zadaniem projektu jest przeprowadzenie 19 sesji szkoleniowych dla 20 uczestników projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, że w ramach zadań głównych projektu zrealizowano następujące działania:

#### **Zadanie 1 – Szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja I – 2017).**

W ramach zadania 1, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, założono przeprowadzenie 8 zjazdów szkoleniowych, każdy dla 20 uczestników, po 3 dni (18 godzin szkoleniowych). Ilość nowych uczestników, przystępujących do projektu w ramach zadania 1 zaplanowano na 140 osób. Szkolenia miały kończyć się testami kompetencyjnymi, oceniającymi nabycie kompetencji przez uczestników. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie 17 przedstawicieli organizacji pozarządowych miało nabyć w ramach zadania 1 kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa.

#### **Zadanie 2 – Szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja II – 2018).**

W ramach zadania 2 zaplanowano przeprowadzenie 12 zjazdów szkoleniowych (3 dni - 18 godzin szkoleniowych) dla 20 uczestników każdy. Ilość nowych uczestników, przystępujących do projektu w ramach zadania 2 zaplanowano na 100 osób. Szkolenia kończyły się testami kompetencyjnymi, oceniającymi nabycie kompetencji przez uczestników. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie 113 przedstawicieli organizacji pozarządowych miało nabyć w ramach zadania 2 kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa.

#### **Zadanie 3 - Szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja III – 2019).**

Celem zadania było przeprowadzenie 14 zjazdów szkoleniowych dla 20 uczestników każdy, zjazdy po 3 dni (18 godzin szkoleniowych) każdy. Ilość nowych uczestników, przystępujących do projektu w ramach zadania 3 zaplanowano na 140 osób. Szkolenia kończyły się testami kompetencyjnymi, oceniającymi nabycie kompetencji przez uczestników. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie 112 przedstawicieli organizacji pozarządowych powinno nabyć kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa.

#### **Zadanie 4 - Szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja IV – 2020).**

W ramach zadania 4 zaplanowano przeprowadzenie 4 zjazdów szkoleniowych (3 dni - 18 godzin szkoleniowych) dla 20 uczestników każdy. Szkolenia kończyły się testami kompetencyjnymi, oceniającymi nabycie kompetencji przez uczestników. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie 64 przedstawicieli organizacji pozarządowych miało nabyć w ramach zadania 4 kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa.

Kontroli poddano również prawidłowość realizacji zadań opisanych we wniosku o dofinansowanie projektu.

Na podstawie zebranych w trakcie czynności kontrolnych informacji oraz zweryfikowanych dokumentów, Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt w zakresie założeń merytorycznych jest realizowany poprawnie, z wyjątkiem przewidzianej ilości uczestników szkoleń. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w każdym szkoleniu powinno brać udział 20 uczestników. W ramach prowadzonych



czynności kontrolnych stwierdzono, że liczba uczestników na szkoleniach odbiegała od założonych przez Beneficjenta.

W ramach zadania 1 zaplanowano przeprowadzenie 8 zjazdów, każdy dla 20 uczestników. Zgodnie z listami obecności przedstawionymi w trakcie działań kontrolnych stwierdzono, że w ramach tego zadania w przypadku niżej wymienionych szkoleń liczba ta nie zgadzała się z liczbą uczestników wskazaną we wniosku o dofinansowanie tj.:

1. Przemysł w dniach 15 - 17.09.2017 r. uczestniczyło 15 osób;
2. Czeszów w dniach 13 - 15.10.2017 r. uczestniczyło 25 osób;
3. Daleszyce w dniach 17 – 19.11.2017 r. uczestniczyło 29 osób;
4. Zakopane (grupa II) w dniach 1 - 3.12.2017 r. uczestniczyło 16 osób;
5. Zakopane (grupa I) w dniach 1 - 3.12.2017 r. uczestniczyło 15 osób.

W ramach zadania 2 zaplanowano przeprowadzenie 12 zjazdów, każdy dla 20 uczestników. Zgodnie z listami obecności przedstawionymi w trakcie działań kontrolnych stwierdzono, że w ramach tego zadania w przypadku niżej wymienionych szkoleń liczba ta nie zgadzała się z liczbą uczestników wskazaną we wniosku o dofinansowanie tj.:

1. Zakopane 12-14 stycznia 2018 r. uczestniczyło 26 osób;
2. Rabka-Zdrój 25-27 maja 2018 r. uczestniczyły 23 osoby;
3. Daleszyce 15-17 czerwca 2018 r. uczestniczyło (Gr. 5B) 14 osób;
4. Daleszyce 15-17 czerwca 2018 r. uczestniczyło (Gr. 6B) 16 osób;
5. Kalisz 4-6 września 2018 r. uczestniczyło 21 osób;
6. Daleszyce 17-19 października 2018 r. uczestniczyło 19 osób;
7. Zakopane 26-28 października 2018 r. uczestniczyło 16 osób;
8. Lublin 23-25 listopada 2018 r. uczestniczyło 16 osób.

W ramach zadania 3 zaplanowano przeprowadzenie 14 zjazdów, każdy dla 20 uczestników. Zgodnie z listami obecności przedstawionymi w trakcie działań kontrolnych stwierdzono, że w ramach tego zadania w przypadku niżej wymienionych szkoleń liczba ta nie zgadzała się z liczbą uczestników wskazaną we wniosku o dofinansowanie tj.:

1. Gdańsk 31 maja - 2 czerwca 2019 r. uczestniczyło (Gr. 15A) 21 osób;
2. Gdańsk 31 maja - 2 czerwca 2019 r. uczestniczyło (Gr. 16A) 18 osób;
3. Daleszyce 20-22 września 2019 r. uczestniczyło 16 osób;
4. Daleszyce 18-20 października 2019 r. uczestniczyło 37 łącznie;
5. Daleszyce 18-20 października 2019 r. uczestniczyło 37 łącznie;
6. Daleszyce 15-17 listopada 2019 r. uczestniczyło (Gr. 17B) 12 osób;
7. Daleszyce 15-17 listopada 2019 r. uczestniczyło (Gr. 19A) 14 osób.

**Zespół kontrolujący stwierdził następujące uchybienia:**

**USTALENIE:**

**WAŻNE:**

➤ **Realizowanie wsparcia niezgodnie z założeniami przedstawionymi we wniosku o dofinansowanie projektu**

W opinii Zespołu kontrolującego, prowadzenie szkoleń w grupach odbiegających ilością od tych określonych we wniosku o dofinansowanie wpływa na jakość prowadzonych szkoleń. Przekroczenie zakładanej liczby uczestników ma znaczny wpływ na jakość przekazywanej wiedzy. W przypadku szkoleń w których liczba uczestników była poniżej 20 os., należy zaznaczyć, że ich organizacja nie jest zgodna z zasadą efektywnego i racjonalnego ponoszenia wydatków w ramach projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu wykonano poniższe zadania:

Zadanie 1 – Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zrealizowane całkowicie w zaplanowanym zakresie: zrealizowano 8 zjazdów szkoleniowych, po 18 godzin szkoleniowych każdy, razem 144 godziny szkoleniowe (osiągnięcie wskaźnika: godzinowe programy szkoleń). Wskaźnik produktu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa” osiągnięto w zaplanowanej wysokości, tj. 140 osób (osiągnięcie wskaźnika: listy obecności). Wskaźnik rezultatu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa” osiągnięto w zaplanowanej wysokości, tj. 17 osób (osiągnięcie wskaźnika: certyfikaty).

Zadanie 2 – Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zrealizowanych całkowicie w zaplanowanym zakresie: 12 zjazdów szkoleniowych, po 18 godzin szkoleniowych każdy, razem 216 godzin szkoleniowych (osiągnięcie wskaźnika: godzinowe programy szkoleń). Wskaźnik produktu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa” osiągnięto w wysokości 101 osób, przy zaplanowanych 100 osobach (osiągnięcie wskaźnika: listy obecności). Wskaźnik rezultatu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa” osiągnięto w wysokości 126 osób przy zaplanowanych 113 osobach (osiągnięcie wskaźnika: certyfikaty).

Zadanie 3 – Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zrealizowane całkowicie w zaplanowanym zakresie. Zrealizowano 14 zjazdów szkoleniowych, po 18 godzin szkoleniowych każdy, razem 252 godziny szkoleniowe (osiągnięcie wskaźnika: godzinowe programy szkoleń). Wskaźnik produktu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa” osiągnięto w zaplanowanej wysokości, tj. 140 osób (osiągnięcie wskaźnika: listy obecności) Wskaźnik rezultatu: „Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa” osiągnięto w zaplanowanej wysokości 118 osób przy zaplanowanych 112 osobach (osiągnięcie wskaźnika: certyfikaty).

Zadanie 4 - Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie nie zostało zakończone. W ramach zadania przeprowadzono rozeznanie rynku dla wyłonienia wykonawcy Zadania. Z wybranym wykonawcą podpisano umowę na wykonanie dzieła. W związku z ogłoszeniem stanu epidemii w Polsce zostały nałożone restrykcje odnoszące się m.in. do zakazu organizowania zgromadzeń. W związku z tym niemożliwe było zorganizowanie sesji szkoleniowych w ramach ww. zadania. Sesje zostaną zrealizowane niezwłocznie po dokonaniu koniecznych czynności organizacyjnych w momencie odwołania obecnych zakazów.

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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	szt.	0	0	
2.	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	osoby	0	0	
3.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	szt.	0	0	
4.	Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa	osoby	380	381	100,26%
5	Liczba zrealizowanych godzin szkoleniowych	szt.	684	612	89,47%

Wskaźniki rezultatu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa	osoby	306	261	85,29%

Na dzień przeprowadzenia kontroli projektu Zespół kontrolujący potwierdza stopień realizacji wskaźników produktu i rezultatu, co oznacza, że nie zidentyfikowano opóźnień w realizacji projektu oraz czynników mogących zagrozić jego prawidłowej realizacji.

## **PRAWIDŁOWOŚĆ ROZLICZEŃ FINANSOWYCH/KWOT RYCZAŁTOWYCH**

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 Beneficjent przedstawił następującą dokumentację potwierdzającą wykonanie zadań i osiągnięcie wskaźników rezultatu:

### Zadanie 1 Szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja I – 2017).

W ramach ww. zadania Beneficjent wskazał następujące wskaźniki dla rozliczenia kwoty ryczałtowej:

1. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa: listy obecności (140 os.);
2. Liczba zrealizowanych godzin szkoleniowych: program szkoleń (144 godz.);
3. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa: certyfikaty potwierdzające nabycie kompetencji (17 certyfikatów).

W ramach zadania Zespół kontrolujący zweryfikował programy szkoleń, listę uczestników oraz certyfikaty. Odkonano 8 sesji szkoleniowych, każda po 18 godzin.

Zespół kontrolujący stwierdził, że zaplanowane wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały osiągnięte w postaci:

- 144 godzin szkoleniowych,
- liczby przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa (101 os.),
- liczby przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa (17 certyfikatów).

### Zadanie 2 szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja II - 2018).

W ramach ww. zadania Beneficjent wskazał następujące wskaźniki dla rozliczenia kwoty ryczałtowej:

1. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa: listy obecności (100 os.);
2. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa: certyfikaty potwierdzające nabycie kompetencji (113 certyfikaty);
3. Liczba zrealizowanych godzin szkoleniowych: program szkoleń (216 godz.).

W ramach zadania Zespół kontrolujący zweryfikował programy szkoleń, listę uczestników oraz certyfikaty. Odkonano 12 sesji szkoleniowych każda po 18 godzin.

Zespół kontrolujący stwierdził, że zaplanowane wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały osiągnięte w postaci:

- 216 godzin szkoleniowych,
- liczby przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa (140 os.),
- liczby przedstawicieli organizacji pozarządowych (126 certyfikatów).



### Zadanie 3 szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja III-2019).

W ramach ww. zadania Beneficjent wskazał następujące wskaźniki dla rozliczenia kwoty ryczałtowej:

1. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa: certyfikaty potwierdzające nabycie kompetencji (112 certyfikatów);
2. Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa: listy obecności (140 os.);
3. Liczba zrealizowanych godzin szkoleniowych: program szkoleń (252 godz.).

W ramach zadania Zespół kontrolujący zweryfikował programy szkoleń, listę uczestników oraz certyfikaty. Odbyło się 14 sesji szkoleniowych każda po 18 godzin.

Zespół kontrolujący stwierdził, że zaplanowane wskaźniki produktu oraz rezultatu zostały osiągnięte w postaci:

- 252 godzin szkoleniowych,
- przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa (140 os.),
- liczby przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa (118 certyfikatów).

### Zadanie 4 szkolenia z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa (edycja IV – 2020).

Do dnia przeprowadzenia kontroli ww. zadanie nie zostało zakończone i nie było przedmiotem działań kontrolnych.

Zespół kontrolujący potwierdza, wykonanie przez Beneficjenta zadań, osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu do dnia kontroli oraz zgodność przedstawionej dokumentacja przez Beneficjenta, tj. list obecności, programów szkoleń oraz certyfikatów potwierdzających nabycie kompetencji przez uczestników szkoleń jest z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16.

Beneficjent wykazał wszystkie niezbędne dokumenty do rozliczenia kwot ryczałtowych dot. I, II i III edycji projektu. W związku z powyższym, Zespół kontrolujący uznaje, że Beneficjent rozliczył kwoty ryczałtowe nie później niż we wnioskach o płatność składanych za okresy, w których zadania objęte kwotami ryczałtowymi zostały zrealizowane, a wysokość tych kwot ujętych we wnioskach o płatność nie jest wyższa od wysokości kwot ryczałtowych wskazanych we wniosku o dofinansowanie.

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

#### **PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH**

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent prawidłowo realizuje politykę ochrony danych osobowych, w szczególności:

- posiada upoważnienia do przetwarzania danych osobowych,
- posiada aktualną Politykę ochrony danych osobowych,
- posiada rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych,
- zakres przetwarzania danych osobowych jest zgodny z postanowieniami § 21 umowy o dofinansowaniu projektu w ramach PO WER 2014-2020.

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 realizacji projektu Beneficjent zaplanował objęcie wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa 380 przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz 306 tych przedstawicieli, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa.

Do dnia zakończenia kontroli wsparciem objętych zostało 381 przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz 261 osób, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa, co wynika z list obecności oraz ilości certyfikatów przedstawionych przez Beneficjenta, i jest tożsame z zamieszczonymi w bazie SL 2014 informacjami w dniu zakończenia kontroli.

Na podstawie próby, w ramach, której weryfikacji poddano 31 z 261 przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz danych zamieszczonych w systemie SL 2014 Zespół kontrolujący stwierdził, że osoby wylosowane w ramach próby są przedstawicielami organizacji pozarządowych tj. ośrodków Caritas w Polsce oraz Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta, które zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu miały zostać objęte wsparciem.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent posiada kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność wybranych do próby uczestników projektu tj.:

1. listę osób, które nabyły kompetencje w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa,
2. testy końcowe wiedzy uczestników,
3. kwestionariusze rekrutacyjne,
4. formularze danych uczestników,
5. oświadczenia uczestników projektu,
6. certyfikaty potwierdzające nabycie kompetencji.

Uczestnicy projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie i są przedstawicielami ośrodków Caritas w Polsce oraz Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w Polsce. Zostało to potwierdzone w formularzach danych dot. uczestników oraz w kwestionariuszach rekrutacyjnych. Uczestnicy projektu byli rekrutowani za pomocą kwestionariusza rekrutacyjnego. Ponadto kryteria rekrutacyjne dobrano tak aby nie powodować defaworyzacji żadnej z grup społecznych z powodu kryteriów wiekowych/płci/niepełnosprawności itp. O rekrutacji decydowały kryteria merytoryczne oraz chęć/motywacja osób do podejmowania inicjatyw społecznych i obywatelskich na rzecz społeczności lokalnej w przyszłości.

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

#### **ZGODNOŚĆ DANYCH PRZEKAZYWANYCH WE WNIOSKU O PŁATNOŚĆ Z DOKUMENTACJĄ DOTYCZĄCĄ REALIZACJI PROJEKTU:**

Po przeanalizowaniu przedstawionej dokumentacji oraz sposobu realizacji projektu przez Beneficjenta Zespół kontrolujący potwierdza zachowanie standardów oraz wykonanie zadań przewidzianych w Regulaminie konkursu nr: POWR.02.16.00–IP.06–00–006/16 pn.: „*Podnoszenie kompetencji przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz partnerów społecznych w zakresie niezbędnym do udziału w procesie stanowienia prawa*”, takich jak:

- wniosek o dofinansowanie projektu przewiduje przeszkolenie 380 osób, przedstawicieli organizacji pozarządowych oraz potwierdzenie otrzymaniem certyfikatu nabycia kompetencji w zakresie

tematycznym projektu przez 306 uczestników. Wsparciem objęci zostali przedstawiciele ośrodków Caritas w Polsce oraz Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta (TPBA). Obie organizacje należą do organizacji pozarządowych i spełniają kryteria Beneficjenta w niniejszym konkursie. Na dzień kontroli zostało objętych wsparciem 381 przedstawicieli organizacji pozarządowych, natomiast liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa wyniosła 261 osób.

- Wsparcie realizowane jest według programu opracowanego przez wnioskodawcę, przedstawionego we wniosku o dofinansowanie projektu. Program uwzględnia wyniki analizy potrzeb szkoleniowych instytucji lub typu instytucji przewidzianych do objęcia wsparciem w ramach projektu, przeprowadzonej przed złożeniem wniosku i obligatoryjnie do niego załączonej.

- W ramach kryterium premiującego Beneficjent zobowiązał się do realizowania projektu w partnerstwie zawiązanym przed złożeniem wniosku o dofinansowanie tj. w dniu 20.07.2017 r. Partnerem w tym przypadku jest Towarzystwo im. Św. Brata Alberta z siedzibą we Wrocławiu, reprezentowanym przez ██████████, Dyrektora Caritas Kieleckiej. Partner dysponuje kadrą merytorycznie przygotowaną do świadczenia szkoleń z zakresu objętego projektem, zarówno pod względem teoretycznym, jak i praktycznym.

Wniosek w zakresie rzeczowym jest realizowany zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie w szczególności z pkt. 4.2 wniosku o dofinansowanie.

Zespół kontrolujący potwierdza, że informacje przekazywane w poniżej wymienionych wnioskach o płatność nr 001 – 012 w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym:

- POWR.02.16.00-00-0043/16-001-01 za okres od 01.09.2017 do 04.09.2017 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-002-01 za okres od 05.09.2017 r. do 31.12.2017 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-003-02 za okres od 01.01.2018 r. do 05.04.2018 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-004-01 za okres od 01.04.2018 r. do 30.06.2018 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-005-01 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-006-02 za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-007-01 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-008-01 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-009-01 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-010-01 za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r. (wycofany),
- POWR.02.16.00-00-0043/16-011-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.,
- POWR.02.16.00-00-0043/16-012-02 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.,

Podczas kontroli zweryfikowano następujące produkty projektu opracowane przez Beneficjenta do dnia kontroli:

- Listy obecności - Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa (potwierdzeniem osiągnięcia wskaźnika produktu była lista obecności).
- Certyfikaty - Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa (potwierdzeniem osiągnięcia wskaźnika rezultatu były certyfikaty).

- Programy szkoleń - Liczba zrealizowanych godzin szkoleniowych (potwierdzeniem osiągnięcia wskaźnika produktu były programy szkoleń).

Produkty projektu zweryfikowane podczas kontroli opracowane zostały z zachowaniem wymaganej staranności, w odpowiedniej formie zawierającej wszystkie wymagane elementy oraz odpowiednie oznakowanie tj.: opatrzone znakiem Unii Europejskiej i ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.

Zespół kontrolujący potwierdza, że dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentacją zgromadzoną przez Beneficjenta.

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

#### **PERSONEL PROJEKTU**

Nie dotyczy.

Beneficjent realizował projekt przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków (kwoty ryczałtowe). W związku z powyższym, projekt nie był weryfikowany w powyższym zakresie.

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

Nie dotyczy.

Beneficjent realizował projekt przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków (kwoty ryczałtowe). W związku z powyższym, projekt nie był weryfikowany w powyższym zakresie.

#### **STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI**

Nie dotyczy.

Beneficjent realizował projekt przy zadaniach rozliczanych uproszczoną metodą rozliczania wydatków (kwoty ryczałtowe). W związku z powyższym, projekt nie był weryfikowany w powyższym zakresie.

#### **REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH**

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

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie projektu działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 i zapewnia równy dostęp kobiet i mężczyzn do procesów decyzyjnych.

Z informacji otrzymanych od Beneficjenta wynika, że realizatorzy projektu zapewniają realizację zasady równości kobiet i mężczyzn, w szczególności w zakresie działań ułatwiających godzenie życia rodzinnego z życiem zawodowym. W ramach projektu zaplanowano terminy sesji szkoleniowych tak, by odpowiadały one jak największej liczbie uczestników i nie kolidowały z planami rodzinnymi (np. unikanie terminów wakacyjnych lub nakładających się z okresem uroczystości rodzinnych jak pierwsze komunie św.). Sesje szkoleniowe planowane były na weekendy, gdy przynajmniej jedno z rodziców lub ktoś z rodziny jest w stanie zaopiekować się dziećmi, a dla rodzica uczestniczącego jest to czas wytchnienia od codzienności i codziennej opieki, itp. W przypadku niemożności uczestnictwa w sesji szkoleniowej osobom proponowane były kolejne terminy sesji. Możliwość taka wynika z powtarzalności zakresu i tematyki szkoleń w zakresie modułów szkoleniowych.

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, iż Beneficjent oraz Partner uwzględniali działania na rzecz realizacji zasady równości szans oraz dostępu do projektu dla osób z niepełnosprawnościami i zapewnili:



a) na etapie rekrutacji - kontakt za pomocą poczty mailowej, telefonu, informacji na stronach internetowych Beneficjenta i Partnera projektu, pomoc osób przeprowadzających rekrutację w wypełnieniu kwestionariusza rekrutacyjnego (wywiad telefoniczny);

b) na etapie rekrutacji - zapewnienie możliwości zadeklarowania potrzeby spełnienia specjalnych warunków dla prawidłowego uczestnictwa osób z niepełnosprawnościami różnego rodzaju, za pomocą formularza rekrutacyjnego uczestnik deklarował potrzebę w zakresie specjalnych działań:

Jeśli wymaga Pan/Pani specjalnych działań związanych z zapewnieniem prawidłowego udziału w szkoleniu, proszę wskazać:

Przestrzeń dostosowana do niepełnosprawności ruchowych.....

Alternatywne formy materiałów .....

Zapewnienie systemu wspomagającego słyszenie .....

Zapewnienie tłumacza języka migowego.....

Specjalne wyżywienie .....

inne (jakie?) .....

Z informacji otrzymanych od Beneficjenta wynika, że w dostosowaniu do zadeklarowanych potrzeb Realizatorzy dopasowują działania w celu zapewnienia możliwości uczestnictwa osób z niepełnosprawnościami w projekcie i podejmują stosowne działania (np. dostosowanie materiałów szkoleniowych, pomieszczeń, dostosowanie diety, zapewnienie dojazdu i dostępu pomieszczeń szkoleniowych dla osób z dysfunkcjami ruchu, itp.). W dotychczas zrealizowanych działaniach nie zaistniała sytuacja, by uczestnik nie miał możliwości uczestnictwa z powodu niezapewnienia odpowiednich warunków ze względu na indywidualne uwarunkowania związane z niepełnosprawnością.

**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 oraz Partner realizują działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami określonymi umowie o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 pn.: „*WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego*” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartej w dniu 12 września 2017 r. (z późn. zm.) ze szczególnym uwzględnieniem zapisów zawartych w paragrafie 22 ww. umowy oraz zgodnie z załącznikiem nr 13 do umowy pn.: Obowiązki informacyjne Beneficjenta.

Beneficjent oraz Partner informują społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER. Działania informacyjno – promocyjne są realizowane w oparciu o:

- a) Umowę o dofinansowanie projektu (tj. Załącznik nr 13 do Umowy);
- b) „Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020” wraz z aktualizacjami (od stycznia 2018 r.);
- c) Podręcznik wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

W trakcie trwania projektu nastąpiła aktualizacja Wytycznych w zakresie informacji i promocji (od stycznia 2018 r.) - Beneficjent i Partner projektu dostosowali działania informacyjno - promocyjne do zaktualizowanych wytycznych. Działania informacyjno - promocyjne projektu realizowane przez Beneficjenta i Partnera projektu obejmują informowanie społeczeństwa o realizacji i źródłach finansowania projektu poprzez:

- a) Utworzenie strony internetowej projektu: <https://kielce.caritas.pl/projekty-w-realizacji/wspolnie-tworzymy-nasza-rzeczywistosc/>. Strona projektu jest oznakowana logami oraz informacją o wysokości i źródłach finansowania;
- b) Oznakowanie dokumentacji powstałej w trakcie realizacji projektu logami oraz opisem;
- c) Oznakowanie miejsc realizacji projektu plakatami, szczególnie miejsc realizacji szkoleń;
- d) Oznakowanie materiałów szkoleniowych dla Beneficjentów.

Na stronie internetowej projektu umieszczane są sukcesywnie informacje o zrealizowanych działaniach (szczegółowe dane na temat planowanych i zrealizowanych sesjach szkoleniowych).

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż Beneficjent umieścił w miejscu realizacji projektu plakat oraz banery zawierające:

- nazwę Beneficjenta,
- tytuł projektu,
- cel projektu,
- wysokość wkładu Unii Europejskiej w projekt,
- zestaw logo – znaki FE i UE.

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych ustalono, iż Beneficjent zamieścił na stronie internetowej <https://kielce.caritas.pl/projekty-w-realizacji/wspolnie-tworzymy-nasza-rzeczywistosc/> krótki opis projektu tj.:

- informację, że projekt współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego,
- informację, że projekt wdrożeniowy finansowany jest w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój,
- działanie: 2.16 Usprawnienie procesu stanowienia prawa,
- informację, że projekt realizowany jest przez Beneficjenta: Caritas Diecezji Kieleckiej w partnerstwie z Towarzystwem Pomocy im. św. Brata Alberta,
- cel główny projektu,
- informację nt. sesji szkoleniowych w podziale na zagadnienia,
- informację nt. terminów sesji szkoleniowych realizowanych w ramach projektu,
- informację nt. wartości projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował, że dokumentacja merytoryczna została oznakowana znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie.

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

**PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW**

W projekcie przewidziano udział jednego Partnera – Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta z siedzibą we Wrocławiu. Partnerstwo zostało utworzone na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn.: „*WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego*” z dnia 20 lipca 2017 r., w którym jego strony wyraziły wolę współpracy w celu realizacji projektu, którego opis stanowi wniosek o dofinansowanie o numerze POWR.02.16.00-00-0062/17. Przedmiotowa umowa określa podział obowiązków pomiędzy Beneficjentem i Partnerem projektu. Partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz SZOOP. Utworzenie partnerstwa nastąpiło przed złożeniem wniosku o dofinansowanie w formie zawarcia umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu. Partnerstwo zostało utworzone przed złożeniem wniosku (rozpoczęciem realizacji projektu) tj. w dniu 20.07.2017 r.

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż umowa partnerska zawiera elementy wskazane w art. 33 ust. 5 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 i określa w szczególności:

1. przedmiot umowy,
2. prawa i obowiązki stron,
3. zakres i formę udziału Partnera w projekcie,
4. Partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych Partnerów projektu,
5. sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów Partnera projektu, umożliwiającą określenie kwoty dofinansowania udzielonego Partnerowi,
6. sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązania się stron z porozumienia lub umowy.

Realizacja projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

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

#### **PROWADZENIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU**

Beneficjent oraz Partner przechowują dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0043/16 pn.: „*WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego*” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartej w Warszawie w dniu 12 września 2017r. (z późn. zm.) ze szczególnym uwzględnieniem paragrafu 18 ww. umowy.

Dokumentacja projektu „*WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego*” nr POWR.02.16.00-00-0043/16 jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu [REDAKTOWANE] oraz [REDAKTOWANE].

Dokumentacja projektowa nie podlegała jeszcze archiwizacji. Archiwizacja dokumentacji będzie zapewniona poprzez stosowanie się Beneficjenta do zapisów § 18 umowy o dofinansowanie projektu.

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

#### **12. PODSUMOWANIE WYNIKÓW KONTROLI**

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

#### **A. Ścieżka audytu**

Beneficjent przesłał całość 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 stwierdził 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/kwoty ryczałtowe**

Stwierdzono, że wnioski o płatność w ramach projektu są składane do IP w KPRM terminowo, a wysokość kwot ryczałtowych rozliczanych we wnioskach o płatność zawartych w SL 2014 nie jest wyższa od wysokości kwot ryczałtowych wskazanych we wniosku o dofinansowanie.

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

Stwierdzono, iż projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu. 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 odpowiednie oznakowanie tj.: opatrzone znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.

Niemniej jednak zidentyfikowano uchybienie w postaci ilości osób biorących udział w szkoleniach, które szczegółowo zostało opisane w treści informacji pokontrolnej.

#### **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 zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi, ustawą o rachunkowości, ustawą o finansach publicznych oraz obowiązującymi wytycznymi.

#### **G. Działania informacyjno – 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 4/POWER/2020**

##### **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. 2020 poz. 818).





## 2. Ocena kontrolowanej działalności.

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu pn.: „WSPÓLNIE TWORZYMY NASZĄ RZECZYWISTOŚĆ - podnoszenie kompetencji organizacji pozarządowych w zakresie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego” nr POWR.02.16.00-00-0043/16-00, Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces realizacji projektu.

## 3. Zalecenia pokontrolne.

Wykryto nieprawidłowości dotyczące ilości uczestników biorących udział w sesjach szkoleniowych. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu każda z sesji powinna liczyć po 20 uczestników.

**IP zobowiązuje Beneficjenta, w przypadku przyszłej realizacji szkoleń aby ilość uczestników była zgodna z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu.**

### 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 (Dz.U. 2020 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: 31.08.2020r.



(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)



(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

**Zastępca Dyrektora  
Departament Społeczeństwa Obywatelskiego**

  
.....

(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)