

INFORMACJA POKONTROLNA NR 5/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. z 2017 r., poz. 1146 z późn. zm.).
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	<u>Od 10 marca do 12 marca 2020 r.</u>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	stowarzyszenie Europartner Akademicki Klub Integracji Europejskiej.
7	Adres jednostki kontrolowanej	Ul. Warszawska 44/1, III piętro, 15-007 Białystok.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Projekt pn.: „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej”.</p> <p>Numer projektu: nr POWR.02.16.00-00-0062/17.</p> <p>Projekt realizowany w okresie od 1 kwietnia 2018 r. do 31 marca 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.02.16.00-00-0062/17-00.</p> <p>Całkowita wartość projektu: 699 412,20 zł.</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 559 529,76 zł.</p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 25%).</p> <p>Sposób rozliczania projektu: Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty tak, aby</p>

		możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich.
9	Zakres kontroli	<p><u>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu; 2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci; 3. Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych; 4. Prawidłowości rozliczeń finansowych; 5. Poprawności udzielania zamówień publicznych; 6. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności; 7. Kwalifikowalności personelu projektu; 8. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 9. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu; 10. Prawidłowości sprawowania nadzoru nad realizacją zadań partnerów projektu.
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"> a) Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17, Pn.: „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej”, o sumie kontrolnej: 00070F1/2/2/4/2/2/5/2/5/4/4/5/2/3/0/5/6/3, b) Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17 z dnia 12 kwietnia 2018 r., c) Prawidłowość rozliczeń finansowych: kontrola projektu odbyła się w siedzibie Beneficjenta i obejmowała weryfikację próby dokumentacji finansowo – księgowej (dokumentów źródłowych i dowodów zapłaty). Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczną (losową) i niestatystyczną (dobór celowy). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 226 pozycji w złożonych wnioskach o płatność. Dodatkowo wykazał 18 pozycji dokumentów nieujętych w WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli. W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 23 dokumenty pochodzące z WNP (SL 2014) oraz 2 dokumenty dot. wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli. Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 25 dokumentów

		<p>finansowych, tj. 10 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli,</p> <p>d) Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu tj. listę organizacji biorących udział w kursie online dla organizacji strażniczych oraz osoby je reprezentujące, test końcowy wiedzy uczestników, formularze zgłoszeniowe uczestników, certyfikaty ukończenia kursu internetowego, delegacje organizacji strażniczych dla przedstawicieli organizacji). Kontroli poddano ww. dokumentację dotyczącą 2 z 18 organizacji objętych wsparciem w projekcie, których dane zostały wykazane przez Beneficjenta w systemie SL 2014, tj. 11 % uczestników projektu.</p> <p>e) Dokumentację dotyczącą personelu projektu tj. wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17, Umowy o pracę wraz z aneksami, CV, życiorysy, ewidencję czasu pracy). W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący poddał analizie dokumentację 2 z 9 osób wykazanych w systemie SL, 2014 jako personel merytoryczny, co stanowi 22 % personelu merytorycznego projektu,</p> <p>f) Umowę na rzecz realizacji projektu zawartą pomiędzy Liderem i partnerem,</p> <p>g) Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Politykę ochrony danych osobowych; • Rejestr osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych; • Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
--	--	---

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 pełniąca rolę Instytucji Pośredniczącej PO WER przeprowadziła w dniach od 10 marca 2020 r. do 12 marca 2020 r., kontrolę projektu w siedzibie Beneficjenta, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17-00 (z późn. zm.) pn.: „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej”, zawartą dnia 12 kwietnia 2018 r. pomiędzy Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów reprezentowanym przez ██████████ Zastępcę Dyrektora Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego w Kancelarii Prezesa rady Ministrów, a stowarzyszeniem Europartner Akademicki Klub Integracji Europejskiej, zwanym dalej

„Beneficjentem” – działającym w imieniu własnym oraz Partnera Stowarzyszenia Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „SZANSA”, reprezentowanych przez [REDAKTOWANE] oraz [REDAKTOWANE].

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 POWR.02.16.00-00-0062/17-00 (z późn. zm.) pn.: „*Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej*” zawartą dnia 12 kwietnia 2018 r.
2. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17, pn.: „*Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej*”, o sumie kontrolnej: 00070F1/2/2/4/2/2/5/2/5/4/4/5/2/3/0/5/6/3, (z późn. zm.).
3. Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 25 dokumentów finansowych - 10 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli, tj. 2 dokumenty dot. wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli i 23 dokumenty pochodzące z następujących wniosków o płatność nr:
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-001-01 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-002-02 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-003-02 za okres od 28.04.2018 r. do 30.06.2018 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-004-03 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-005-02 za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-006-02 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-007-03 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-008-02 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0062/17-009-01 za okres od 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych.
5. Dokumentację dotyczącą uczestników i personelu projektu.
6. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

REALIZACJA PROJEKTU

Zgodnie z Regulaminem naboru nr POWR.02.16.00-IP.06-00-009/17 projekt jest zgodny z celem szczegółowym Osi II PO WER pn. „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”. Zgodnie z celem projektu nastąpiło wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w proces stanowienia prawa na szczeblu krajowym poprzez opracowanie i wdrożenie wraz z Partnerem

narzędzia i metodologii prowadzenia działań strażniczych oraz wykorzystania wypracowanej metodologii do przeprowadzenia zaplanowanego i usystematyzowanego monitoringu prawa na poziomie krajowym w oparciu o udostępniane informacje on-line przez organy administracji rządowej w zakresie dostosowania sposobu prezentacji informacji przez systemy informatyczne do potrzeb osób niepełnosprawnych przez organy administracji rządowej, w odniesieniu do obowiązujących przepisów prawa.

Zespół kontrolny ustalił, że realizacja projektu odbywała się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie gdzie głównym celem projektu było monitorowanie prawa na poziomie krajowym przy pomocy metod, technik i narzędzi, które zostały wytworzone i wdrożone w ramach projektu ułatwiając realizację działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane on-line przez organy administracji rządowej.

Projekt pozwoli na wzmocnienie potencjału Beneficjenta projektu, dzięki sfinansowaniu wypracowania metodologii i narzędzi oraz przeprowadzonych badań zgodnie z zaplanowanym schematem. Projekt ma na celu wzmocnienie potencjału 20 organizacji strażniczych w całej Polsce, które będą mogły skorzystać z wypracowanych metod i narzędzi w ramach projektu, a także przejść kurs e-learningowy w zakresie działań strażniczych, co podniesie ich poziom znajomości zagadnień w danym obszarze merytorycznym. Narzędzia stworzone w ramach projektu będą mogły posłużyć do prowadzenia badań również w innych obszarach prowadzonych przez organizacje strażnicze.

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

Zadanie 1 - Spotkania Grupy Roboczej.

Podczas spotkań Grupy Roboczej zostały stworzone narzędzia oraz metody monitoringu. W spotkaniach wzięło udział 6 osób posiadających doświadczenie w realizacji podobnych badań, oraz osoby niepełnosprawne z różnym stopniem i rodzajem niepełnosprawności. Celem opracowania narzędzi, było pozwolenie w jak najefektywniejszym stopniu weryfikację dostosowania sposobu prezentacji informacji przez systemy informatyczne do potrzeb osób niepełnosprawnych przez organy administracji rządowej. W ramach realizacji zadania odbyło się 6 spotkań GR, w których wzięło udział każdorazowo 6 os. po 8 h. Efektem tych spotkań było wypracowanie szczegółowej metodologii, opracowanej w odniesieniu do specyfiki prowadzonej działalności przez dany rodzaj Instytucji Badanej (administracja rządowa centralna, obejmująca też niezespoloną administrację rządową w województwie; administracja rządowa terenowa (województwa), obejmująca w każdym województwie urząd wojewódzki oraz zespoloną administrację rządową w województwie (inspekcje i straże), na której czele stoi wojewoda). Zadanie było realizowane wspólnie z Partnerem w zakresie merytorycznym, ze względu na posiadane doświadczenie w obszarze działań.

Zadanie 2 – Prowadzenie Badań - Zakres nr 1- Analiza Ekspercka.

W ramach ww. zadania został powołany Zespół Badawczy, którego zadaniem było stworzenie listy kontrolnej obszarów (obligatoryjnych i dodatkowych), które podlegały monitoringowi w ramach danej instytucji, na której podstawie Zespół Badawczy dokonał monitoringu prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane on-line przez organy administracji rządowej oraz poprzez analizę ekspercką. W celu przeprowadzenia analizy eksperckiej, były wprowadzone następujące metody i zakres zbierania danych dostępnych online na temat IB:

- Analiza dokumentacji IB i dokumentacji dotyczącej działań IB;
- Analiza sprawozdań z działalności IB;

- Analiza dostępnych raportów ngo w przedmiocie prowadzonych badań;
- Analiza raportów NIK;
- Analiza treści strony www;
- Analiza ekspercka m.in. w zakresie zgodności z W3C II, W3C CSS III WCAG 2.0 - metoda, analiza kontrastu.

Opracowane zostało również interaktywne narzędzie, pozwalające na: sprawne uzupełnianie, analizę, porównanie oraz gromadzenie danych, tym samym umożliwiając sprawną wymianę danych i informacji z monitoringów. Narzędzie to umożliwia zespołom badawczym kontakt ze sobą i korzystanie z bazy udostępnionych i zgromadzonych danych. Łącznie badaniem zostało objętych - 350 instytucji. Zadanie było realizowane wspólnie z Partnerem w zakresie merytorycznym, ze względu na posiadane doświadczenie w obszarze działań.

Zadanie 3 - Prowadzenie Badań - Zakres 2- Analiza użytkowników stron.

Do tego etapu badań zostały zaangażowane osoby, które brały udział w testach. W zależności od rodzaju niepełnosprawności, osoby zostały podzielone na podgrupy:

- os. niewidome, posługujące się przynajmniej dwoma rodzajami programów czytających,
- os. niedowidzące o różnym stopniu dysfunkcji wzroku, posługujące się programami powiększającymi,
- os. głuche od urodzenia,
- os. niepełnosprawne ruchowo.

Badającym zostały przygotowane zadania, ich dobór był zależny od charakteru i celów stron www.

Zadania dla elementów powszechnie występujących na stronach internetowych to np.:

- wypełnienie formularza kontaktowego lub rejestracyjnego,
- odnalezienie numeru kontaktowego telefonu,
- odczytanie dokumentów zamieszczonych na stronie, np. pdf,
- dostosowanie treści do osób głuchoniemych itp.,
- odnalezienie informacji przy pomocy wyszukiwarki zaimplementowanej na badanej stronie www.

Badający oceniali każde zadanie przyporządkowując odpowiednio punkty. Do każdego z zadań dodatkowo w formie swobodnej wypowiedzi opisywano każde zadanie charakteryzując problemy lub ich brak, które występowały podczas wykonania zadania, a także wskazywano również dobre rozwiązania, które ułatwiały im wykonanie danego zadania. Użytkownicy mogli wykorzystywać własne oprogramowanie asystujące (programy czytające i powiększające) wykonując zadania na własnych komputerach, unikając w ten sposób problemów z zapoznaniem się z nowym sprzętem i oprogramowaniem. Liczba instytucji, które zostały objęte analizą użytkowników stron – 350 instytucji.

Zadanie 4 - Interpretacja wyników badania i przygotowanie raportu.

W ramach przedmiotowego zadania będzie przygotowywany raport składający się z analizy wniosków, dokumentów i informacji zebranych podczas każdego z badań oraz opracowanie dokumentu (raportu i rekomendacji). Podsumowanie raportu zostanie przygotowane przez redaktora raportu, w której podsumuje pierwszą część ekspercką oraz drugą część badania z użytkownikami. Określi najczęstsze błędy i wskaże dobre rozwiązania. Zaangażowani również zostaną specjaliści z wiedzą ekspercką, posiadający wymagania formalne zgodne z metodologią, którzy będą zapoznawać się, weryfikować pozyskane informacje, porównywać je, analizować i wyciągać wnioski.

Minimalny zakres raportu dla danej instytucji będzie obejmował informacje:

- opis poszczególnych etapów i metod zastosowanych w celu identyfikacji błędów,
- implikacje oraz wskazówki dla użytkowników,
- określenie czasu, w jakim badanie zostało przeprowadzone (data początkowa i data końcowa) oraz datę sporządzenia raportu,
- adres www badanego serwisu,
- listę osób biorących udział w audycie (eksperti, użytkownicy, redaktor raportu),
- listę elementów serwisu wytypowanych do badania, - listę podstron wytypowanych do audytu.

W części analizy eksperckiej zostaną umieszczone informacje dotyczące:

- identyfikacji błędu,
- opisu implikacji,
- sposobów rozwiązania problemu (opis rozwiązania wraz z propozycją zmiany kodu źródłowego).

W części dotyczącej użytkownika zawarte będzie podsumowanie w zakresie:

- przeprowadzonych przez użytkowników zadań testowych,
- ocena zadań w skali punktowej,
- opis napotkanych problemów lub elementów ułatwiających nawigację.

Liczba raportów zbiorczych opracowanych po monitoringu Beneficjenta – 1 szt.

Liczba organizacji strażniczych, które uczestniczyły w procesie monitorowania prawa po opuszczeniu programu – 2 szt.

Zadanie 5 - Szkolenia organizacji strażniczych - kurs internetowy.

W ramach zadania został stworzony kurs internetowy na odpowiedniej platformie edukacyjnej typu moodle, który został skierowany do przedstawicieli 20 organizacji strażniczych w całej Polsce. Dzięki temu upowszechnione zostały narzędzia wypracowane podczas projektu. Kurs stanowił cykl edukacyjny przekazujący podstawowy pakiet wiedzy na temat działalności organizacji typu watchdog, realizowania strategii kontroli społecznej przez organizacje społeczne, w odniesieniu do opracowanego i wdrożonego w ramach projektu modelu i metodologii badań. Struktura kursu: Kurs został podzielony na 5 modułów tematycznych, w trybie nauczania przez internet:

- cykl edukacyjny przekazujący podstawowy pakiet wiedzy na temat działalności organizacji typu watchdog (2 moduły),
- realizowanie strategii kontroli społecznej przez organizacje społeczne (1 moduł),
- cykl edukacyjny w odniesieniu do opracowanego i wdrożonego w ramach projektu modelu i metodologii badań (2 moduły).

Do zaliczenia poszczególnych modułów konieczne było nie tylko przyswojenie materiału, ale także zdanie testu/ankiety wiedzy. Strona z kursem została dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych, m.in. wzbogacona w możliwość powiększenia tekstu na stronie głównej i każdej z podstron. Dodatkowo osoby z dysfunkcją wzroku mogły korzystać z dwóch wersji kontrastowych - czarnej z białym tekstem i żółtej z czarnym tekstem, a osoby mające problem z obsługą myszki komputerowej mogły poruszać się po witrynie za pomocą klawisza TAB.

Zgodnie z harmonogramem realizacji projektu wykonano poniższe zadania:

Zadanie 1:

- Etap I – Dobór ekspertów do GR,
- Etap II – Spotkania GR,
- Etap III – Opracowanie narzędzia wspomagającego badania.

Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zakończone. Spotkania grupy roboczej odbywały się w terminach: 10.05.2018, 15.05.2018, 17.05.2018, 19.06.2018, 21.06.2018, 27.06.2018. Odbyło się 6 spotkań GR (6 os. x 8 h). Efektem tych spotkań było wypracowanie szczegółowej metodologii, opracowanej w odniesieniu do specyfiki prowadzonej działalności przez dany rodzaj IB (administracja rządowa centralna, obejmująca też niezespoloną administrację rządową w województwie; administracja rządowa terenowa (województwa), obejmująca w każdym województwie urząd wojewódzki oraz zespoloną administrację rządową w województwie (inspekcje i straże), na której czele stoi wojewoda). Podczas spotkań GR zawsze uczestniczyła jedna osoba z niepełnosprawnością. Nie była ona członkiem GR, ale dodatkowym konsultantem uczestniczącym w spotkaniu. Podczas spotkań Grupy Roboczej zostały stworzone narzędzia oraz metody monitoringu, które zdefiniowały:

1. Sposób doboru instytucji badanej (IB) - klucz doboru próby badawczej.
2. Identyfikację obszarów (obligatoryjny zakres), które podlegały monitoringowi w danej IB oraz obszarów, w których występowało wysokie ryzyko niezgodności stanu faktycznego ze stanem prawnym.
3. Metody i zakres zbierania danych dostępnych online na temat IB, tj.:
 - Analiza dokumentacji IB i dokumentacji dotyczącej działań IB,
 - Analiza sprawozdań z działalności IB,
 - Analiza dostępnych raportów ngo w przedmiocie prowadzonych badań,
 - Działania analityczne - badanie związków przyczynowo - skutkowych i wyciąganie z nich wniosków,
 - Analiza raportów NIK,
 - Analiza treści strony www.
4. Opracowanie interaktywnych mechanizmów, pozwalających na sprawną analizę zgromadzonych danych w postaci narzędzia internetowego do uzupełniania i zbierania danych i kontaktowania się z wszystkimi uczestnikami monitoringu.
5. Opracowanie poszczególnych etapów monitoringu z uwzględnieniem analizy eksperckiej i doświadczeń użytkowników:
 - sposób oraz ustalenie stanu faktycznego,
 - ustalenie przyczyn występowania stanu faktycznego,
 - ustalenie efektu - skutków dla praw osób niepełnosprawnych,
 - sformułowanie raportu z wnioskami i rekomendacjami na temat dostosowania stanu faktycznego do regulacji prawnych,
 - określenie zakresu i zagadnień raportu z przeprowadzonych badań.
6. Doboru zespołu badawczego.
7. Wsparcie eksperckie dla wszystkich osób biorących udział w monitoringu w czasie jego trwania.

Zadanie 2:

- Etap I – Dobór Zespołu Badawczego,
- Etap II – Praca Zespołu Badawczego.

Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zakończone. Przeprowadzono badania eksperckie. Kontynuowano analizy materiałów dostępnych online, oceniano budowę strony oraz jej udogodnienia dla osób z niepełnosprawnościami. Ekspertki oceniali: poprawność kodu źródłowego (HTML i CSS) według standardów W3C, budowę strony (układ nagłówków i tabel), hierarchię nagłówków (HTML outline), poprawność linkowania, kontrast kolorystyczny pod kątem standardu WCAG 2.0. Oceniono funkcjonalność wybranych stron w zależności od przeglądarki internetowej (m.in. Mozilla Firefox, Chrome, Internet Explorer). Zespół badawczy prowadzący analizę ekspercką był zróżnicowany pod względem płci. W ramach zadania zespół badawczy zakończył analizę ekspercką.

Zadanie 3:

- Etap I – Dobór Zespołu Badawczego,
- Etap II - Praca Zespołu Badawczego.

Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie zostało zakończone. W ramach zadania prowadzono analizy stron przez użytkowników z niepełnosprawnościami. Do tego etapu badań zostały zaangażowane osoby, które wzięły udział w testach. W zależności od rodzaju niepełnosprawności osoby te zostały podzielone na podgrupy: osoby niewidome, posługujące się przynajmniej dwoma rodzajami programów czytających, osoby niedowidzące o różnym stopniu dysfunkcji wzroku, posługujące się programami powiększającymi, osoby głuche od urodzenia, osoby niepełnosprawne ruchowo. Zespół badawczy wspierał użytkowników na każdym etapie weryfikacji stron. W ramach zadania osoby z niepełnosprawnością zakończyły analizy wybranych stron internetowych oraz przedstawiły raporty i wnioski z badań.

Zadanie 4:

- Etap I – Przygotowanie raportu z badań.

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. Beneficjent przekazał Wykonawcy niezbędne informacje oraz dokumentację niezbędną do przygotowania pełnego raportu.

Zadanie 5:

- Etap I – Prowadzenie platformy i szkoleń.

Do dnia przeprowadzenia kontroli zadanie w pełni nie zostało zakończone. Do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych 18 z planowanych 20 organizacji strażniczych przystąpiło do kursu internetowego. Kurs internetowy dostępny był na platformie pod adresem watchdog.europartner-akie.pl. Kurs został podzielony na 5 modułów tematycznych: realizowanie strategii kontroli społecznej przez organizacje społeczne, działalność organizacji typu watch-dog, cykl edukacyjny w odniesieniu do opracowanego i wdrożonego w ramach projektu modelu i metodologii badań. Organizacja strażnicza przystępująca do kursu otrzymała od Beneficjenta login i hasło niezbędne do zalogowania się na platformę z kursem oraz instrukcje, w jaki sposób przebiega logowanie. Login oraz hasło potrzebne do logowania były przypisane do konkretnego adresu e-mail uczestnika. Uczestnik po zalogowaniu się został automatycznie zidentyfikowany przez platformę na podstawie danych logowania. Po zakończeniu kursu i po przejściu przez wszystkie moduły, uczestnik rozwiązywał test wiedzy. Jego rozwiązanie było niezbędne do zakończenia kursu oraz do otrzymania certyfikatu. Uzyskany Certyfikat

stanowił potwierdzenie odbycia kursu online i był on generowany automatycznie. Uczestnik pobierał go po zakończeniu wszystkich modułów edukacyjnych i rozwiązaniu testu wiedzy.

Zespół kontrolujący poddał weryfikacji 9 WNP tj.: od WNP 001 do WNP 009 oraz inne dokumenty nie ujęte w tych wnioskach o płatność, a poniesione do dnia kontroli. 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 podstawie zebranych w trakcie czynności kontrolnych informacji oraz zweryfikowanych dokumentów zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt w zakresie założeń merytorycznych jest realizowany poprawnie.

Na dzień zakończenia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopecz realizacji %
1.	Liczba godzin spotkań GR.	szt.	48	48	100%
2.	Liczba instytucji objętych badaniami analizy eksperckiej.	szt.	350	350	100%
3.	Liczba instytucji, które zostały objęte analizą użytkowników stron.	szt.	350	350	100%
4.	Liczba interaktywnych narzędzi opracowanych wspomagających proces badań w projekcie.	szt.	1	1	100%
5	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.	szt.	0	0	0%
6	Liczba opracowanych koncepcji metodologii badań w ramach spotkań GR.	szt.	1	1	100%
7	Liczba organizacji strażniczych objętych wsparciem dotyczącym monitorowania prawa.	szt.	2	2	100%

8	Liczba organizacji strażniczych, które wezmą udział w kursie edukacyjnym.	szt.	20	18	90%
9	Liczba osób biorących udział w spotkaniach GR.	osoby	6	6	100%
10	Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych.	osoby	0	0	0
11	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami.	szt.	0	0	0
12	Liczba raportów zbiorczych opracowanych po monitoringu.	szt.	1	0	0%
Wskaźniki rezultatu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba organizacji strażniczych, które trwale wzmocnią swój potencjał dzięki objęciu wsparciem działaniami edukacyjnymi.	szt.	20	20	100%
2	Liczba organizacji strażniczych, które uczestniczyły w procesie monitorowania prawa po opuszczeniu programu.	szt.	2	2	100%

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

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent wykazał 226 pozycji w złożonych WNP. Dodatkowo wykazał 18 pozycji dokumentów nieujętych w złożonych do IP WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli. W ramach próby do kontroli wybrano 23 dokumenty pochodzące z wniosków o płatność (SL 2014) oraz 2 dokumenty dot. wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli, niewykazanych we wnioskach o płatność. Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 25 dokumentów finansowych, tj. 10 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.

- WNP nr 003 za okres od 28 kwietnia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.:

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
1	1	Usługa cateringowa	Faktura 630/2018	2018-06-28	2018-06-28	1 260,00
5	1	Wynagrodzenie członka Grupy Roboczej - [REDAKTED] (umowa zlecenie nr 06/2.16 POWR/2018/AKIE)	Rachunek do umowy zlecenia 06/2.16 POWR/2018/AKIE	2018-06-28	2018-06-29	3 931,20
7	1	Wynagrodzenie członka Zespołu Roboczego - [REDAKTED] (umowa zlecenie nr 01/2.16 POWR/2018/AKIE/GR)	Rachunek do umowy zlecenia 01/2.16 POWR/2018/AKIE/GR	2018-06-28	2018-06-29	3 931,20

- WNP nr 004 za okres od 01 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.:

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
2	1	Składka ubezpieczenia zdrowotnego odprowadzona do ZUS w ramach wynagrodzenie członka Grupy Roboczej - [REDAKTED] (umowa zlecenie nr 04/2.16/POWR/2018/AKIE/G)	LP/06/2018– Lista płac 32 (LP-93)	2018-06-29	2018-07-13	388,80

10	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (2/3 etatu)	LP/07/2018 – Lista płac 32 (LP-108)	2018-07-30	2018-08-17	351,98
20	2	Składka ZUS pracownika odprowadzona od wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 2/3 etatu)	LP/06/2018– Lista płac 32 (LP-93)	2018-06-29	2018-07-13	779,45
27	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc lipiec 2018 - ██████████	ZUS DRA za miesiąc lipiec 2018 r. – Sumy płac za miesiąc lipiec 2018 r. (DP-50)	2018-07-31	2018-08-17	351,98
45	3	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc czerwiec 2018 - ██████████	ZUS DRA za miesiąc czerwiec 2018 r. – Sumy płac za miesiąc czerwiec 2018 r. (DP-5)	2018-07-17	2018-07-13	681,82

• **WNP nr 005 za okres od 01 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.:**

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
7	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 1/3 etatu)	LP/11/2018 – Lista płac 32 (LP-169)	2018-11-30	2018-11-30 2018-12-14	1 816,20
10	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 1/3 etatu)	LP/10/2018 – Lista płac 32 (LP-158)	2018-10-31	2018-10-31 2018-11-15	1 816,20
26	3	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 2/3 etatu)	LP/12/2018 - Lista płac 32 (LP-190)	2018-12-28	2018-12-27 2018-12-28	3 518,17

- WNP nr 006 za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.:

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
7	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 2/3 etatu)	LP/02/2019 – Lista płac 32 (LP-25)	2019-02-28	2019-02-28 2019-03-13	3 629,36
11	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc luty 2019 - ██████████	ZUS DRA za miesiąc luty 2019 r.	2019-03-12	2019-03-13	703,38
20	3	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - ██████████ (umowa o pracę 2/3 etatu)	LP/02/2019 – Lista płac 32 (LP-25)	2019-02-28	2019-02-28 2019-03-13	3 518,17

- WNP nr 007 za okres od 01 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.:

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
12	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc kwiecień 2019 - ██████████	ZUS DRA za miesiąc kwiecień 2019 r.	2019-05-15	2019-05-16	703,36
14	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc maj 2019 - ██████████	ZUS DRA za miesiąc maj 2019 r.	2019-06-06	2019-06-07	351,97

16	2	Należna zaliczka na podatek dochodowy za miesiąc marzec 2019 - [REDACTED]	LP/03/2019 - Lista płac 32 (LP-47)	2019-03-27	2019-04-15	462,00
20	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego [REDACTED] (umowa o pracę 1/3 etatu)	LP/06/2019 – Lista płac 32 (LP-113)	2019-06-27	2019-06-27	1 816,20

- **WNP nr 008 za okres od 01 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.:**

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
25	3	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - [REDACTED] (umowa o pracę 2/3 etatu)	LP/09/2019 – Lista płac 32 (LP-175)	2019-09-25	2019-09-26	3 518,17

- **WNP nr 009 za okres od 01 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.:**

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
3	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - [REDACTED] (umowa o pracę, 1 etat)	10/2019 – Lista płac 32 (LP-209)	2019-10-30	2019-10-30 2019-11-14	5 445,56
4	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - [REDACTED] (umowa o pracę, 1/3 etatu)	LP/11/2019 – Lista płac 32 (LP-220)	2019-11-28	2019-11-29 2019-12-12 2019-12-16	1 253,76

6	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - [REDAKTOWANE] (umowa o pracę, 1 etat)	LP/11/2019 - Lista płac 32 (LP-220)	2019-11-28	2019-11-29 2019-12-12 2019-12-16	5 445,56
18	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc listopad 2019 oraz grudzień 2019 - [REDAKTOWANE]	ZUS DRA za miesiąc grudzień 2019 r.	2020-01-08	2019-12-30	444,56

Zespół kontrolujący w ramach prowadzonych działań kontrolnych zbadał również wydatki poniesione w okresie styczeń – luty 2020 r. (próbą).

Zadanie 2 Prowadzenie Badań - Zakres nr 1 - Analiza Eksperta.

LP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Dofinansowanie
1	2	Wynagrodzenie członka Zespołu Badawczego - [REDAKTOWANE] (umowa o pracę, 1 etat)	LP/01/2020 – Lista płac 32 (LP-20)	2020-01-31	2020-01-31 2020-03-09	5 445,56
5	2	Składki ZUS pracodawcy za miesiąc styczeń 2020 - [REDAKTOWANE]	ZUS DRA za miesiąc styczeń 2020 r.	2020-02-12	2020-02-14	351,98

Zespół kontrolujący stwierdził, że wydatki rozliczane we wnioskach 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.

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 oparciu o wynik przeprowadzonej weryfikacji zespół kontrolujący ustalił, że księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są zgodnie z wymogami art. 24 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

(tekst jedn.: Dz. U. z 2016 r. Nr. 0, poz. 615) tj. rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i w sposób bieżący.

Rozliczenia finansowe prowadzone przez Beneficjenta są zgodne z ustawą o rachunkowości.

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.

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 projektu Beneficjent zaplanował objęcie wsparciem 20 pozarządowych organizacji strażniczych oraz organizacji deklarujących chęć prowadzenia takich działań w zadaniu 5 Szkolenie organizacji strażniczych – kurs internetowy.

Do dnia zakończenia kontroli wsparciem objętych zostało 18 organizacji spełniających założone w WND kryteria (organizacje strażnicze lub chcące realizować takie zadania), co wynika z listy osób reprezentujących organizacje biorące udział w kursie online dla organizacji strażniczych dostarczonej przez Beneficjenta, i jest tożsame z zamieszczonymi w bazie SL2014 informacjami w dniu zakończenia kontroli.

Na podstawie próby, w ramach, której weryfikacji poddano 2 z 18 organizacji (tj. 11 %) oraz danych zamieszczonych w systemie SL 2014 zespół kontrolujący stwierdził, że osoby znajdujące się na ww. liście są przedstawicielami organizacji, które zgodnie z WND miały zostać objęte wsparciem.

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

- listę organizacji biorących udział w kursie online dla organizacji strażniczych oraz osoby je reprezentujące,
- test końcowy wiedzy uczestników,
- formularze zgłoszeniowe uczestników,
- certyfikaty ukończenia kursu internetowego,
- delegacje organizacji strażniczych dla przedstawicieli organizacji.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że potwierdzeniem rzeczowego i finansowego postępu realizacji projektów wykazanego w WNP jest:

- dokumentacja księgowa i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. lista obecności podczas spotkań oraz opracowana metodologia prowadzenia badań, wnioski z badań, raporty z badań, plan monitoringu, protokoły odbioru, certyfikaty ukończenia kursu, umowa o dofinansowanie projektu;
- umowy o pracę;
- umowy zlecenia;
- umowa o wykonanie narzędzia informatycznego nr 01/10/2019/AKIE/D.K.

Zespół kontrolujący potwierdza, że dane wykazane w WNP są, co do zasady zgodne z dokumentacją zgromadzoną w siedzibie Beneficjenta.

Niemniej jednak Zespół kontrolujący zidentyfikował następujące uchybienia:

USTALENIE:

MAŁO ISTOTNE

- **Błędy dot. wprowadzenia danych do systemu SL 2014 tj. dat wystawienia dokumentów.**

Beneficjent powinien dochować większą staranność przy wykazywaniu dat dot. wystawienia dokumentów w systemie SL 2014 we wnioskach o płatność. (LP/06/2018– Lista płac 32 (LP-93) zgodnie z dokumentacją źródłową data wystawienia to 2018-06-29 natomiast w SL 2014 wpisano 2018-06-28, LP/12/2018 - Lista płac 32 (LP-190) zgodnie z dokumentacją źródłową data wystawienia to 2018-12-28 natomiast w SL 2014 wpisano 2018-12-27).

PERSONEL PROJEKTU

W ramach próby do kontroli zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność 2 z 9 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 23 stycznia 2020 r.,

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;
- każdy z pracowników posiada zakres obowiązków, który precyzyjnie określa zadania, za których realizację jest odpowiedzialny;
- umowa o pracę zawarta z osobą stanowiącą personel projektu obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez tę osobę w ramach projektu;

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

Nie dotyczy.

STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI

Nie dotyczy.

REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH

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

Projekt pn. „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej” nr POWR.02.16.00-00-0062/17 zrealizowany został zgodnie z zasadą równości szans i dostępności projektu dla osób z niepełnosprawnościami. Zespół Badawczy współpracujący z osobami niepełnosprawnymi udzielał stałego wsparcia i konsultacji dla prowadzących badania użytkowników z niepełnosprawnościami. W czasie konsultacji osoby niepełnosprawne korzystać mogły z pomocy osoby asystującej. W zależności od niepełnosprawności osoby badające zostały podzielone na podgrupy: osoby niewidome, posługujące się programami powiększającymi, osoby głuche od urodzenia, osoby niepełnosprawne ruchowo. Beneficjent zapewnił każdemu, bez względu na niepełnosprawność możliwość uczestnictwa w spotkaniach informacyjnych. Użytkownicy wykorzystywali do badań własne oprogramowanie asystujące (programy czytające i powiększające) oraz wykonywali zadania na własnych komputerach. Uniknęło to problemu z zapoznaniem się z nowym sprzętem i oprogramowaniem.

Kurs internetowy stworzony w ramach Zadania 5 – szkolenia organizacji strażniczych zostały dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, m.in. wzbogacone w możliwość powiększenia tekstu na stronie głównej i każdej z podstron. Osoby z dysfunkcją wzroku mogły korzystać z dwóch wersji kontrastowych, wprowadzono możliwość poruszania się po witrynie za pomocą klawisza TAB. Strona internetowa Beneficjenta dostosowana jest do potrzeb osób niepełnosprawnych i pozwala na wygodne, intuicyjne korzystanie z jego zasobów osobom z różnymi rodzajami niepełnosprawności.

Ponadto projekt również realizowany był zgodnie z zasadą równouprawnienia płci - równości szans kobiet (K) i mężczyzn (M). Ze względu na odmienną specyfikę potrzeb badania prowadzone przez Ekspertów prowadzone były w taki sposób, aby sprostać potrzebom kobiet i mężczyzn. Używany był język wrażliwy ze względu na płeć. Kadra projektu została wybrana zgodnie z zasadą równouprawnienia płci - jej dobór uzależniony był od wiedzy i kompetencji, co pozwoliło na równościowe zarządzanie projektem. Kadra realizowała zadania w sposób pozwalający na godzenie życia zawodowego z prywatnym (możliwość organizacji pracy w formie elastycznego czasu pracy pozwalającego na prawidłowe wykonanie wszystkich obowiązków przewidzianych w projekcie). Zarówno kobiety jak i mężczyźni uzyskali równoprawny dostęp do wsparcia w ramach kursu internetowego dla organizacji strażniczych. Formularze rekrutacyjne zawierają zróżnicowane i niestereotypowe treści (bez elementów ośmieszających i dyskryminujących ze względu na płeć).

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 załączniku nr 14 do Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0062/17-00 z dnia 12 kwietnia 2018 r. 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 z wyjątkiem uchybień zidentyfikowanych w zakresie barku prawidłowego oznakowania strony internetowej Beneficjenta. Wszystkie działania informacyjne i promocyjne, opisy dokumentów księgowych, umowy, zapytania ofertowe, listy obecności oraz każdy dokument, który jest podawany do wiadomości publicznej. Beneficjent nawiązywał kontakt telefoniczny i mailowy z organizacjami pozarządowymi w całej Polsce. Były to organizacje, które prowadzą działalność strażniczą. Dużą część z nich stanowią takie, które działają w interesie osób z niepełnosprawnościami. Prowadzono rozmowy z przedstawicielami zarządu, pracownikami, członkami, współpracownikami. Przedstawiono im zakres realizacji projektu, jego cele i główne założenia. Przekazano też informacje na temat pierwszych ogólnych wniosków sformułowanych w toku realizacji projektu. Podstawowe informacje na temat projektu zostały opublikowane na stronie internetowej Beneficjenta pod adresem www.uropartner-akie.pl w Zakładce "Projekty".

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: www.uropartner-akie.pl w Zakładce "Projekty" krótki opis projektu tj.:

- informację, że projekt współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego,
- oś Priorytetowa: II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji,
- działanie: 2.16 Usprawnienie procesu stanowienia prawa,
- okres realizacji projektu: od: 2018-04-01 do: 2020-03-31,
- obszar realizacji projektu: Cała Polska,
- informację, że projekt realizowany jest przez stowarzyszenie EUROPARTNER Akademicki Klub Integracji Europejskiej w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „SZANSA” w Bielsku Podlaskim,
- cel główny projektu.

Niemniej jednak zespół kontrolujący zidentyfikował następujące uchybienia:

USTALENIE:

WAŻNE

- **Brak prawidłowego oznakowania projektu na stronie internetowej Beneficjenta.**

Zespół kontrolujący ustalił, iż strona internetowa, na której Beneficjent projektu zamieścił informacje o projekcie nie została oznakowana 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.

Zgodnie z zapisami podrozdziału 13.2 Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Komisja Europejska wymaga, aby flaga UE z napisem Unia Europejska była widoczna w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową. Tymczasem na stronie internetowej Beneficjenta projektu wymagany zestaw logotypów nie został zamieszczony w miejscu widocznym po otwarciu zakładki projektowej.

PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW

W projekcie przewidziano udział jednego partnera – Stowarzyszenie Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „Szansa” w Bielsku Podlaskim z siedzibą przy ul. Dąbrowskiego 3, 17-100 Bielsk Podlaski (NIP 5431880126, REGON 050878100). Partnerstwo zostało utworzone na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn.: „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej” z dnia 24 lutego 2017 r., w którym jego strony wyraziły wole 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 liderem 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 tj. w dniu 24.02.2017 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:

- przedmiot umowy;
- prawa i obowiązki stron;
- zakres i formę udziału partnera w projekcie;
- partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych partnerów projektu;
- sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów partnera projektu, umożliwiającą określenie kwoty dofinansowania udzielonego partnerowi;
- 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.

Niemniej jednak Zespół kontrolujący stwierdził następujące uchybienia:

USTALENIE:

MAŁO ISTOTNE

- **Błędy i braki formalne w ramach Umowy Partnerskiej na rzecz realizacji projektu.**

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych Zespół kontrolujący zidentyfikował błąd w postaci omyłki pisarskiej polegającej na zdefiniowaniu obydwu stron umowy, jako partnerów oraz brak wskazania w umowie partnerskiej Lidera w zakresie realizacji projektu PO WER.

PROWADZENIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU

Na podstawie przeprowadzonych oględzin zespół kontrolujący potwierdza, że dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumentacja projektu „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej” nr POWR.02.16.00-00-0062/17 Przechowywana jest [REDAKTOWANE] w zamkniętych szafkach oraz [REDAKTOWANE].

Dokumentacja projektowa nie podlegała jeszcze archiwizacji. Archiwizacja dokumentacji będzie zapewniona poprzez stosowanie się Beneficjenta do zapisów § 17 umowy o dofinansowanie.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. PODSUMOWANIE WYNIKÓW KONTROLI

Zespół kontrolujący dokonał oceny projektu na podstawie 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. Zespół kontrolujący zidentyfikował uchybienie o charakterze omyłki pisarskiej przy wpisywaniu danych do SL 2014 dot. List płac tj. dat wystawienia dokumentów. Powyższe nieprawidłowości nie mają znaczącego wpływu na prawidłowość rozliczeń finansowych.

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

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. Niemniej jednak zespół kontrolujący zidentyfikował błąd w postaci omyłki pisarskiej polegającej na zdefiniowaniu obydwu stron umowy, jako partnerów.

G. Działania informacyjna – promocyjne

Stwierdzono, iż działania informacyjna - promocyjne są realizowane, co do zasady, w sposób poprawny. Niemniej jednak zidentyfikowano uchybienie w zakresie sposobu oznakowania strony internetowej Beneficjenta projektu.

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

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

ZALECENIA POKONTROLNE nr 5/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. z 2017 r., poz. 1146 z późn. zm.).

2. Ocena kontrolowanej działalności.

W wyniku przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta kontroli projektu pn.: „Usprawnienie działań strażniczych dotyczących monitorowania prawa na poziomie krajowym w oparciu o informacje udostępniane online przez organy administracji rządowej” nr POWR.02.16.00-00-0062/17, **Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces realizacji projektu.**

3. Zalecenia pokontrolne.

a) wykryto błędy w zakresie zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dot. prawidłowości wprowadzenia danych do systemu SL 2014 w zakresie dat wystawienia dokumentów.

Beneficjent powinien dochować należytej staranności i rzetelności przy wprowadzaniu danych do systemu SL 2014, zgodnych z prowadzoną dokumentacją źródłową.

b) w zakresie działań informacyjno – promocyjnych wykryto brak prawidłowego oznakowania projektu na stronie internetowej Beneficjenta.

IP zobowiązuje Beneficjenta do zamieszczenia w miejscu widocznym po otwarciu zakładki projektowej wymaganych logotypów na stronie internetowej zgodnie z zapisami podrozdziału 13.2 Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Komisja Europejska wymaga, aby flaga UE z napisem Unia Europejska była widoczna w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową.

c) w zakresie prawidłowości sprawowania nadzoru nad realizacją zadań partnerów stwierdzono błędy w zapisach w ramach Umowy Partnerskiej na rzecz realizacji projektu.

W przypadku aneksowania Umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu Lider partnerstwa i Partner są zobligowani do wyodrębnienia w aneksie do umowy Lidera partnerstwa.

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 2017 r., poz. 1460 z późn. zm.) 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: 01.06.2020 r.

[Redacted signature area]

(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)

[Redacted signature area]

(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

**Dyrektor
Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego**

Radosław Podgrocki

.....
(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)

