

INFORMACJA POKONTROLNA NR 3/POWER/2021

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 2020 r., 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	<u>Od 20 kwietnia do 21 maja 2021 r.</u>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa - z uwagi na pandemię COVID-19 została przeprowadzona zdalnie.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Związek Zawodowy Górników w Polsce, projekt realizowany w partnerstwie z Federacją Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Produkcji, Handlu i Usług w Polsce.
7	Adres jednostki kontrolowanej	pl. Grunwaldzki 8-10, 40-950 Katowice.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Projekt pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”.</p> <p>Numer projektu: POWR.02.16.00-00-0020/16.</p> <p>Projekt realizowany w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 marca 2021 r.</p> <p>Oś priorytetowa II pn. „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”.</p> <p>Działanie 2.16 pn. „Usprawnienie procesu stanowienia prawa” Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.</p> <p>Nr umowy: POWR.02.16.00-00-0020/16 z dnia 23 stycznia 2018 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu: 1 612 136,40 zł</p> <p>(zwrot niewykorzystanej dotacji 3 948,13 zł)</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 527 142,33 zł</p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 20%).</p> <p>Sposób rozliczania projektu: Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich.</p>

9	Zakres kontroli	<p><u>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 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 stosowania zasady konkurencyjności. 6. Kwalifikowalności personelu projektu. 7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 8. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu. 9. 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"> 1. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16 pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”, o sumie kontrolnej: 0006DCD/7/2/2/4/2/6/2/8/6/3/6/2/4/0/6/37/2. 2. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16 z dnia 23 stycznia 2018 r. 3. Dokumentację finansową. <p>Kontrola projektu z uwagi na pandemię COVID-19 odbyła się zdalnie i obejmowała weryfikację próby dokumentacji finansowo – księgowej (dokumentów źródłowych i dowodów zapłaty).</p> <p>Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczną (losową) i niestatystyczną (dobór celowy). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 62 pozycje w złożonych wnioskach o płatność (dalej: WNP).</p> <p>W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 9 dokumentów pochodzących z WNP (SL 2014) tj. 14,51% pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu: <p>Kontroli poddano ww. dokumentację dotyczącą 30 osób objętych wsparciem w projekcie, których dane zostały wykazane przez Beneficjenta w systemie SL 2014.</p>

	<p>5. Dokumentację dotyczącą personelu projektu, tj. wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16, umowy o pracę wraz z aneksami, życiorysy, ewidencję czasu pracy. W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący poddał analizie dokumentację 2 z 18 osób wykazanych w systemie SL, 2014 jako personel merytoryczny, co stanowi 11 % personelu merytorycznego projektu.</p> <p>6. Umowę partnerstwa zawartą w dniu 16 października 2017 r. pomiędzy Liderem i Partnerem.</p> <p>7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Politykę bezpieczeństwa danych osobowych • Rejestr upoważnień wydanych przez Lidera wraz z imiennymi upoważnieniami, • Rejestr czynności przetwarzania.
--	--

11. USTALENIA KONTROLI – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Działając na podstawie § 2 ust. 1 pkt 9 *Porozumienia Nr WER/KPRM/2015/1 z dnia 6 lutego 2015 r. w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 ze zm.*, zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, oraz zgodnie z art. 22 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów pełniąc rolę Instytucji Pośredniczącej PO WER przeprowadziła w dniach od 20 kwietnia 2021 r. do 21 maja 2021 r. kontrolę zdalną, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16 pn. *„Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”* zawartej dnia 23 stycznia 2018 r. pomiędzy Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów reprezentowanym przez Panią [REDAKTOWANO] – Dyrektora Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego Kancelarii Prezesa Rady Ministrów na podstawie upoważnienia z dnia 30 listopada 2017 r., a Związkiem Zawodowym Górników w Polsce pełniącym funkcję Beneficjenta działający w imieniu własnym oraz partnera na rzecz własną i Partnera tj. Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Produkcji, Handlu i Usług w Polsce reprezentowanych przez [REDAKTOWANO]

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.02.16.00-00-0020/16 z dnia 23 stycznia 2018 r. na realizację projektu pn. *„Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”*.
2. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16, o sumie kontrolnej: 0006DCD/7/2/2/4/2/6/2/8/6/3/6/2/4/0/6/37/2.

3. Łącznie 9 dokumentów finansowych – 14,51 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli w następujących wnioskach o płatność:
 - POWR.02.16.00-00-0020/16-011-01 za okres od 01 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0020/16-012-01 za okres od 01 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0020/16-013-01 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,
 - POWR.02.16.00-00-0020/16-014-01 za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych.
5. Dokumentację dotyczącą przeprowadzenia procedury konkurencyjności.
6. Dokumentację dotyczącą uczestników i personelu projektu.
7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

REALIZACJA PROJEKTU

W wyniku kontroli Zespół Kontrolujący potwierdza zgodność projektu z celami szczegółowymi PO WER tj.: Wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w procesie stanowienia prawa na szczeblu krajowym. Celem główny projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16 było wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w proces stanowienia prawa na szczeblu krajowym. Zadaniem Beneficjenta było podniesienie wzrostu potencjału Związku Zawodowego Górników w Polsce, związków Rady OPZZ Województwa Śląskiego oraz Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Handlu i Usług w Polsce poprzez udział 800 członków tychże organizacji w szkoleniach oraz doradztwie i podwyższenie u minimum 90% (720 os.) z nich kompetencji niezbędnych do czynnego udziału w proces stanowienia prawa, dzięki udziałowi w projekcie szkoleniowo doradczym w okresie od 01.01.2018 r. do 31.03.2021 r.

Szkolenia dotyczyły tematyki tj.:

- Działań edukacyjnych z zakresu procesu tworzenia prawa.
- Funkcjonowania związków zawodowych.
- Finansów przedsiębiorstwa, prawa pracy i danych osobowych.
- Umiejętności psychospołecznych.
- Ubezpieczeń społecznych.
- Edukacja IT.

Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów dla II Osi Priorytetowej PO WER, Działania 2.16, określonymi 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” oraz w Rocznym Planie Działania IP PO WER na rok 2016.

Realizacja projektu odbywała się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. Głównym celem projektu był wzrost potencjału Związku Zawodowego Górników w Polsce, związków Rady OPZZ Województwa Śląskiego oraz Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Handlu i Usług w Polsce poprzez udział 800 członków tychże organizacji w szkoleniach oraz doradztwie i podwyższenie u minimum 90% (720 os.) z nich kompetencji niezbędnych do czynnego udziału w procesie stanowienia prawa, dzięki udziałowi w projekcie szkoleniowo doradczym w okresie od 01.01.2018 r. do 31.03.2021 r.

Projekt obejmował zadania merytoryczne: działania edukacyjne z zakresu procesu tworzenia prawa, szkolenia z funkcjonowania związków zawodowych, finansów przedsiębiorstwa, prawa pracy i danych osobowych, umiejętności psychospołecznych, ubezpieczeń społecznych oraz weryfikację nabytych kompetencji.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie osiągnięcie celu projektu zostało osiągnięte poprzez objęcie wsparciem Związku Zawodowego Górników w Polsce (ZZG), Rady OPZZ Województwa Śląskiego (OPZZ) oraz Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Handlu i Usług w Polsce (SPOŁEM) i przyczyniło się do realizacji celu POWER. Wyniki analizy potrzeb członków ZZG, OPZZ, SPOŁEM pokazały potrzebę podniesienia i dostosowania kompetencji kadry tych organizacji do czynnego udziału w procesie stanowienia prawa krajowego, co miało pozytywny wpływ nie tylko na wzrost kompetencji uczestników ale również na zrozumienie konieczności włączania się w proces legislacyjny przedstawicieli związków zawodowych i ich znaczenia w kształtowaniu prawa Rzeczypospolitej Polskiej, a także pełne i profesjonalne uczestnictwo w nim. Partnerstwo (ZZG i SPOŁEM) realizowało projekt na rzecz swoich członków, ale również związków OPZZ.

Zespół kontrolujący ustalił, że realizacja projektu odbywała się według zapisów wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z celem projektu nastąpiło wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w proces stanowienia prawa poprzez działania szkoleniowe.

W ramach zadań głównych projektu zrealizowano następujące działania:

Zadanie 1 - Działania edukacyjne z zakresu procesu tworzenia prawa.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Przeprowadzenie szkolenia pt. „Tworzenie prawa na poziomie kraju i zakładu pracy a uprawnienia związków zawodowych”.
2. Przeprowadzenie szkolenia pt. „Zasady procesu legislacyjnego”. Opracowano założenia dotyczące narzędzi technologicznych.
3. Przeprowadzenie warsztatu nr 1: z zakresu przygotowania dokumentacji w trakcie udziału związków zawodowych w procesie legislacyjnym na szczeblu kraju. Opracowano metodologię pozyskiwania, wykorzystywania i analizy danych.
4. Przeprowadzenie warsztatu nr 2: z zakresu przygotowania dokumentacji w trakcie udziału związków zawodowych w procesie legislacyjnym na szczeblu zakład.
5. Przeprowadzenie doradztwa nr 1: w zakresie przygotowania badań dot. identyfikacji potrzeb członków związku i pracowników w zakresie zmian w polskim prawie.

6. Przeprowadzenie doradztwa nr 2: w zakresie przygotowania analiz z badań dot. identyfikacji potrzeb członków związku i pracowników w zakresie zmian w polskim prawie.
7. Przygotowanie Podręcznika pt. Udział związków zawodowych w procesie stanowienia prawa.

Zadanie 2 - Szkolenia z zakresu funkcjonowania związków zawodowych.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Przeprowadzenie szkolenia pt. „Uprawnienia strony społecznej w kontekście ustawy o związkach zawodowych, RDS i Kodeksu Pracy”.
2. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Ustawa o sporach zbiorowych".
3. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych".
4. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Sprawozdawczość i rozliczenia organizacji związkowych".

Zadanie nr 3 - Szkolenia z zakresu finansów przedsiębiorstwa, prawa pracy i danych osobowych.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Prawo pracy". Przeprowadzono badania - monitoring; część jakościową - wywiady pogłębione (30).
2. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Analiza finansowa przedsiębiorstwa".
3. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Ustawa o ochronę danych osobowych".

Zadanie 4 - Szkolenia z zakresu umiejętności psychospołecznych.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Debata publiczna".
2. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Współpraca z innymi osobami".
3. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Negocjacje i mediacje w procesach tworzenia prawa".

Zadanie 5 - Szkolenia z zakresu ubezpieczeń społecznych.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Ubezpieczenia Społeczne - emerytury i renty".
2. Przeprowadzenie szkolenia pt. "Ubezpieczenia Społeczne - zasiłki na wypadek choroby i macierzyństwa".

Zadanie 6 - Edukacja IT.

W ramach zadania wykonano następujące działania:

1. Doradztwo pt. Organizacja spotkań on-line w procesie stanowienia prawa.
2. Szkolenia IT.

Wszystkie zadania realizowane w ramach projektu były realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 0006DCD/7/2/2/4/2/6/2/8/6/3/6/2/4/0/6/37/2.

Do dnia przeprowadzenia kontroli wszystkie zadania zostały w pełni zrealizowane a Beneficjent wykazał osiągnięcie wszystkich założonych w treści wniosku o dofinansowanie wskaźników rezultatu oraz produktu.

Zadania co do zasady realizowane były terminowo, jeśli wziąć pod uwagę przedłużenie terminu realizacji projektów przez Instytucję Zarządzającą ze względu na pandemię. W niektórych zadaniach na poszczególnych etapach nastąpiło przesunięcie realizacji działań jednakże opóźnienia były zgłaszane opiekunowi i wskazywane w poszczególnych wnioskach o płatność. A zatem nie zaistniało ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników.

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

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

Na dzień zakończenia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba dni doradczych (bezpośredni)	szt.	180	180	100%
2.	Liczba dni warsztatów szkoleniowych (bezpośredni)	szt.	180	180	100%
3.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	szt.	0	-	-
4.	Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych.	osoby	48	48	100%
5	Liczba podręczników pt. Udział związków zawodowych w procesie stanowienia prawa (bezpośredni)	szt.	1	1	100%

6	Liczba projektów w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami (bezpośredni)	szt.	0	-	-
7	Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa	osoby	0	-	-
8	Liczba przedstawicieli partnerów społecznych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa	osoby	800	1 049,00	131,13%
9	Liczba uczestnikogodzin szkoleń	szt.	23 627,00	23 627,00	100%

Wskaźniki rezultatu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba organizacji partnerów społecznych zaangażowanych w proces stanowienia prawa na szczeblu krajowym które zwiększyły swój potencjał (długoterminowy)	szt.	3	3	100%
2	Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia	osoby	0	-	-
3	Liczba przedstawicieli partnerów społecznych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa	osoby	720	2 179,00	302,64%
4	Nabycie wiedzy z zakresu organizacji spotkań w procesie stanowienia prawa przy użyciu komunikatorów on-line	osoby	48	48	100%
5	Podniesienie/nabycie wiedzy i umiejętności z przygotowywania dokumentów w trakcie udziału związków zawodowych w procesie legislacyjnym na szczeblu kraju i zakładu pracy	osoby	81	90	111,11%
6	Podniesienie/nabycie wiedzy i umiejętności z przygotowania badań i na ich podstawie analiz identyfikujących potrzeby członków związków zawodowych i pracowniczych w zakresie zmian w polskim prawie	osoby	81	90	111,11%

7	Podniesienie/nabycie wiedzy i umiejętności z zakresu debaty publicznej	osoby	98	98	100%
8	Podniesienie/nabycie wiedzy i umiejętności z zakresu współpracy z innymi osobami	osoby	108	121	112,04%
9	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu analizy finansowej przedsiębiorstwa	osoby	144	144	100%
10	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu negocjacji i mediacji w procesach tworzenia prawa	osoby	96	96	100%
11	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu prawa pracy	osoby	172	192	111,63%
12	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu sprawozdawczości i rozliczenia organizacji związkowych	osoby	144	160	111,11%
13	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu tworzenie prawa na poziomie kraju i zakładu pracy a uprawnienia związków zawodowych	osoby	108	120	111,11%
14	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu ubezpieczenia społeczne - zasiłki na wypadek choroby i macierzyństwa	osoby	216	240	111,11%
15	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu ubezpieczenia społeczne - emerytury i renty	osoby	244	270	110,66%
16	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu uprawnienia strony społecznej w kontekście ustawy o związkach zawodowych, RDS i Kodeksu Pracy	osoby	172	176	102,33%
17	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu Ustawy o ochronie danych osobowych	osoby	122	128	104,92%
18	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu Ustawy o sporach zbiorowych	osoby	86	96	111,63%
19	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	osoby	130	144	110,77%
20	Podniesienie/nabycie wiedzy z zakresu Zasady procesu legislacyjnego	osoby	60	60	100%

Na dzień przeprowadzenia kontroli projektu Zespół kontrolujący potwierdza stopień realizacji wskaźników produktu i rezultatu.

PRAWIDŁOWOŚĆ ROZLICZEŃ FINANSOWYCH

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent wykazał 62 pozycje w złożonych WNP w badanym roku obrachunkowym.

W ramach próby do kontroli wybrano 9 dokumentów 14,51 % pozycji wydatków pochodzących następujących wniosków o płatność (SL 2014): tj.

➤ POWR.02.16.00-00-0020/16-011-01 za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
4	1	Koszt wynagrodzenia doradcy ██████████ - przygotowanie i przeprowadzenie doradztw	LP9 5/2020	12 615,82
8	3	Koszt druku materiałów dla uczestników szkolenia „Ustawa o ochronie danych osobowych”	FVZ9 39	352,00
14	5	Koszt szkolenia „Ubezpieczenia społeczne - zasiłki...”	FVZ9 43	1500,00

➤ POWR.02.16.00-00-0020/16-012-01 za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
7	3	Koszty szkolenia - Analiza finansowa przedsiębiorstwa - 14-15.09.2020 - 16 osób	361\V\2020	5 040,00
15	3	Wynagrodzenie trenera za przeprowadzenie szkolenia w dniach 27-28.07.2020 – ██████████	03/07/2020	3 665,00
14	4	Koszt szkolenia - Negocjacje i mediacje w procesach tworzenia prawa – 10-11.09.2020 – 12 os.	352\V\2020	3 980,00

- POWR.02.16.00-00-0020/16-013-01 za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
2	3	Koszt szkolenia: "Analiza finansowa przedsiębiorstwa" - 05-06.10.2020 - 16 os.	400\ \2020	5040,00
12	4	Koszt szkolenia „Debata publiczna” – 01-02.10.2020 – 14 os.	392\ \2020	4510,00
17	5	Wynagrodzenie trenera za przeprowadzenie szkolenia w dniu 02.10.2020 r. – ██████████	Rachunek nr 1/10/2020	1750,00

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

- są kwalifikowalne;
- zostały faktycznie poniesione w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie;
- są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa unijnego, prawa krajowego oraz z PO WER i SZOOP;
- zostały uwzględnione w budżecie projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, iż wydatki zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny oraz efektywny.

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

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

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

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH

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

- posiada imienne upoważnienia pracowników projektu upoważnionych do przetwarzania danych osobowych;
- posiada aktualną Politykę Bezpieczeństwa Ochrony 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 pn. *Dobre prawo* wymaga kompetentnych autorów wsparciem zostali objęci przedstawiciele Związku Zawodowego Górników w Polsce (dalej: ZZG), Rady OPZZ Województwa Śląskiego (dalej: OPZZ) oraz Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Handlu i Usług w Polsce (dalej: SPOŁEM). Wyniki analizy potrzeb członków ZZG, OPZZ, SPOŁEM pokazały konieczność podniesienia i dostosowywania kompetencji kadry tych organizacji do czynnego udziału w procesie stanowienia prawa krajowego.

Warunkiem zakwalifikowania uczestnika do projektu było spełnienie warunku uczestnictwa, przekazanie danych, wskazanych w *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020* oraz *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020*.

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

1. Oświadczenie uczestnika projektu (obowiązek informacyjny);
2. Oświadczenia o przynależności do organizacji związkowej;
3. Listy obecności uczestników dla poszczególnych grup szkoleniowych;
4. Raport z weryfikacji kompetencji uczestników projektu;
5. Formularz rekrutacyjny;
6. Certyfikaty.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

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

- dokumentacja księgową i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. listy obecności uczestników dla poszczególnych grup szkoleniowych, oświadczenia uczestników projektu, raport z weryfikacji kompetencji uczestników projektu, deklaracje uczestnictwa w projekcie, oświadczenia o przynależności do organizacji związkowej, certyfikaty.
- dokumentacja potwierdzająca zmianę harmonogramu płatności.

Zespół kontrolujący potwierdza zgodność informacji zawartych w złożonych wnioskach o płatność za okres **od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.** z dokumentacją zgromadzoną i zweryfikowaną podczas kontroli w trybie zdalnym.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

PERSONEL PROJEKTU

W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność 2 z 18 osób, które zostały zatrudnione do realizacji zadań merytorycznych w projekcie w trakcie obowiązywania *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 r. (dalej: Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków).*

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

- zatrudniony do projektu personel posiada kwalifikacje niezbędne do prawidłowej realizacji zadań powierzonych w ramach projektu,
- łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel merytoryczny w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków Beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę,
- Beneficjent weryfikuje liczbę godzin wypracowanych przez członków zespołu,
- Beneficjent posiada kompletną dokumentację dotyczącą zatrudnienia personelu projektu na podstawie umów o pracę,
- każdy z pracowników posiada zakres obowiązków, który 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

W zakresie wylosowanej do kontroli próby, mającej na celu potwierdzenie prawidłowości stosowania zasady konkurencyjności, do kontroli wybrano 4 postępowania współfinansowane w ramach projektu pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”:

- Postępowanie nr 16/2019 na świadczenie usług noclegowych, gastronomicznych oraz usług polegających na wynajmie sali szkoleniowych w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0020/16;
- Postępowanie nr 10/2020 na świadczenie usług noclegowych, gastronomicznych oraz usług polegających na wynajmie sali szkoleniowych w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0020/16;
- Postępowanie nr 01/2021 na wybór wykonawcy na szkolenia on-line w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0020/16;
- Rozeznanie na wyłonienie wykonawcy doradztwa pt. "Organizacja spotkań on-line w procesie stanowienia prawa "Posługiwanie się komunikatorem SKYPE" w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0020/16.

Celem zamówień realizowanych w ramach projektu przez Beneficjenta było dostarczenie wsparcia uczestnikom i uczestniczkom szkolenia w postaci wyżywienia oraz wynajmu sal szkoleniowych oraz zapewnienie usługi doradczej.

Biorąc pod uwagę dokumentację zweryfikowaną podczas kontroli w ramach ww. przeprowadzonych postępowań należy stwierdzić, że:

- Beneficjent prawidłowo określił wartość zamówień, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej;
- termin składania ofert w wyżej wymienionych zamówieniach wynosił nie mniej niż 7 dni kalendarzowych od daty ogłoszenia zapytania ofertowego na realizację usługi;
- zapytania ofertowe zawierały wszystkie wymagane elementy, tj.: opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału w postępowaniu i kryteria oceny ofert, informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji, termin i sposób składania ofert, informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych, prawidłowo skonstruowany opis przedmiotu zamówienia, który nie odnosi się do konkretnych produktów/wykonawców;
- Beneficjent posiada kompletne protokoły potwierdzające prawidłowość przeprowadzenia ww. postępowań zgodnie z zasadą konkurencyjności;
- Beneficjent nie udzielił zamówień podmiotom powiązanim z nim osobowo lub kapitałowo;

- ww. postępowania zostały przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców;
- w przypadku kontrolowanych postępowań oferenci przedłożyli oświadczenia o braku powiązań z Beneficjentem,
- umowy na realizację zadań zawarto z Wykonawcami, którzy złożyli oferty najkorzystniejszą spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH

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

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że Lider Projektu, Związek Zawodowy Górników w Polsce oświadcza, że projekt pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów” nr POWR.02.16.00-00-0020/16 dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, prowadzony był zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasadą równości szans kobiet i mężczyzn.

Kobiety z Grupy Docelowej nie zgłaszały barier równościowych, twierdziły one, że mają porównywalny z mężczyznami dostęp do szkoleń i nie odczuwają dyskryminacji w tym zakresie. Kobiety ze względu na pełnienie wielu życiowych ról oraz stereotypowe podejście do obowiązków domowych, wskazywały na potrzebę realizacji działań na terenie ich zakładów pracy lub w miejscach niezbyt odległych od ich miejsc zamieszkania. Jednakowoż ze względu na trudności komunikacyjne część kobiet wskazywała na konieczność organizowania szkoleń z noclegami.

Został także zapewniony dostęp dla osób z niepełnosprawnościami, tj. materiały rekrutacyjne były czytelne, jasne i przejrzyste, dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Wszelkie informacje zostały przygotowane w sposób przystępny dla odbiorców o różnorodnych potrzebach z użyciem języka łatwego do czytania i zrozumienia, do różnych kategorii odbiorców (np. osób niedowidzących, osób niedostępujących, osób z niepełnosprawnością intelektualną). Baza noclegowo - szkoleniowa także zapewniała łatwy dostęp dla osób z niepełnosprawnościami, tj. przystosowane pokoje, winda, łatwy dostęp do obiektu. Poza tym biuro projektu, a także wszystkie spotkania rekrutacyjne były organizowane w miejscach zapewniających łatwy dostęp osobom niepełnosprawnym. W rekrutacji zostały zastosowane działania dające możliwość dotarcia do informacji o projekcie i oferowanym w nim wsparciu do potrzeb osób z różnymi rodzajami niepełnosprawności. Dostosowano kanały dostarczenia do potencjalnych odbiorców, materiały informacyjne i rekrutacyjne, zastosowano ułatwienia podczas rekrutacji.

Działania promocyjno-informacyjne i rekrutacyjne były dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (np. poprzez różne formy komunikacji, dostosowanie ogłoszeń internetowych do potrzeb osób niewidomych) tak, aby miały one możliwość wzięcia udziału w procesie rekrutacji.

Rekrutacja prowadzona była zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn. Proces rekrutacji został oparty na polityce równych szans, w tym równości płci: nie było dyskryminacji

kobiet i mężczyzn, osób niepełnosprawnych czy osób pochodzących z obszarów wiejskich. Ogłoszenia rekrutujące uczestników projektu nie dyskryminowały osób z niepełnosprawnością, a wybór uczestników był niezależny od sprawności/niepełnosprawności, lecz od kwestii merytorycznych. W ramach projektu uwzględniane były elastyczne formy zatrudnienia, umożliwiające godzenie życia rodzinnego z pracą, równościowe podejście (bez względu na płeć, niepełnosprawność), a uwzględniające kompetencje personelu. Ponadto miejsce realizacji projektu - budynek uwzględniał potrzeby osób z różnymi dysfunkcjami (windą, dostosowana toaleta). Pomieszczenia, materiały i produkty przygotowywane w ramach projektu były dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, zgodnie ze Standardami dostępności dla polityki spójności 2014-2020.

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 § 22 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16-00 z dnia 23.01.2018 r. i w załączniku nr 15 do ww. Umowy oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.

Beneficjent należycie informował społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Funduszu oraz z Programu.

Wykaz zrealizowanych działań informacyjno-promocyjnych projektu pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”:

- w okresie od 01 stycznia 2018 r. do dnia zakończenia projektu, tj. do dnia 31 marca 2021 r. czynna była pod adresem www.dpwka.pl strona internetowa projektu wraz z opisem, zasadami rekrutacji, wykazem szkoleń oraz aktualnymi informacjami,
- w powyższym okresie na głównej stronie Lidera tj. www.zzg.org.pl znajdował się link do strony projektu,
- w nr 2 dwutygodnika „Górnik” z 16-31 styczeń 2018 r. wydrukowano artykuł pt. "Szkolenia pracowników- dobre prawo wymaga kompetentnych autorów",
- w nr 3 dwutygodnika „Górnik” z 1-15 luty 2018 r. wydrukowano artykuł pt. "Rusza nowy projekt szkoleniowy",
- w dniu 6 lutego 2018 r. rozesłano drogą mailową informację o projekcie, zasadach rekrutacji, dokumentacją wraz z wykazem szkoleń i zadań do potencjalnych Beneficjentów,
- w nr 6 dwutygodnika „Górnik” z 16-31 marca 2018 r. wydrukowano artykuł pt. "Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów",
- w nr 16 dwutygodnika „Górnik” z 16-31 sierpień 2018 r. wydrukowano artykuł pt. "Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów",

- w nr 2 dwutygodnika „Górnik” z 16-31 styczeń 2020 r. wydrukowano artykuł pt. "Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów - kolejny rok za nami",
- w okresie od 01 stycznia 2018 r. do dnia zakończenia projektu, tj. do dnia 31 marca 2021 r. na kwartalnych posiedzeniach Rady Krajowej ZZG w Polsce przekazywano Przewodniczącym organizacji członkowskich informację o stanie realizacji projektu.

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż Lider projektu umieścił w miejscu realizacji projektu plakat zawierający:

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

Zespół kontrolujący stwierdził, że strona internetowa projektu, dokumentacja merytoryczna oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW

W projekcie przewidziano udział jednego Partnera – Federację Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Produkcji, Handlu i Usług w Polsce (FZZPSPHiU w Polsce) z siedzibą w Warszawie (02-924), ul. Mikołaja Kopernika 36- 40, KRS 0000227036 NIP 5252330426, Regon 140072637 reprezentowaną przez [REDAKTURA], Przewodniczącą. Partnerstwo zostało utworzone na podstawie umowy partnerstwa z dnia 16 października 2017 r. w celu wspólnej realizacji projektu „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów”. 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.

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż umowa partnerska zawiera wszystkie 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.

Zgodnie z SZOOP wymagane jest utworzenie albo zainicjowanie partnerstwa przed złożeniem wniosku o dofinansowanie albo przed rozpoczęciem realizacji projektu, o ile data ta jest wcześniejsza od daty złożenia wniosku o dofinansowanie, co wnioskodawca potwierdza stosowną informacją zawartą we wniosku o dofinansowanie. Utworzenie partnerstwa zostało zainicjowane przed złożeniem wniosku o dofinansowanie - umowa partnerska z dnia 16 października 2017 r.

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

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

PROWADZENIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU

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

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16-00 pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartą w Warszawie w dniu 23 stycznia 2018 r. (z późn. zm.) ze szczególnym uwzględnieniem paragrafu 17 ww. umowy.

Za przechowywanie dokumentacji odpowiedzialny jest również Partner. Zgodnie z paragrafem 11 umowy partnerstwa, Partner przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo.

Na podstawie informacji od Beneficjenta, Zespół kontrolujący stwierdza, że dokumentacja projektu pn. „Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów” nr POWR.02.16.00-00-0020/16, przechowywana jest w archiwum Związku Zawodowego Górników w Polsce przy pl. Grunwaldzkim 8-10, 40-950 Katowice, a także w Biurze Federacji Związków Zawodowych Pracowników Spółdzielczości, Produkcji, Handlu i Usług w Polsce przy ul. M. Kopernika 36/40/375, 02-924 Warszawa, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Do dnia zakończenia kontroli dokumentacja projektowana nie podlegała archiwizacji.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

12. PODSUMOWANIE WYNIKÓW KONTROLI

Zespół kontrolujący dokonał oceny projektu na postawie następujących kryteriów:

A. Ścieżka audytu

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

B. Zarządzanie projektem i personel projektu

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

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

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo realizuje działania w zakresie uczestników projektu zgodnie z założeniami, jakie zostały opisane we wniosku

o dofinansowanie. Na podstawie przedstawionej dokumentacji, Zespół kontrolujący potwierdza kwalifikowalność wszystkich uczestników projektu.

D. Rozliczenia finansowe

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

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

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

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

G. Działania informacyjna – promocyjne

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

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

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

ZALECENIA POKONTROLNE nr 3/POWER/2021

1. Podstawa prawna.

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

2. Ocena kontrolowanej działalności.

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu nr POWR.02.16.00-00-0020/16 pn. „*Dobre prawo wymaga kompetentnych autorów*”, Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces realizacji projektu.

3. Zalecenia pokontrolne.

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

Pouczenie:

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

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

Informacja pokontrolna sporządzona w dniu: 21.06.2021r.

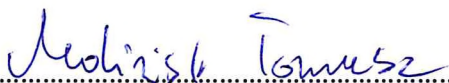
.. 

(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)



(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

.....


(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)