

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 14(K)/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	<b>Kancelaria Prezesa Rady Ministrów – Departament Społeczeństwa Obywatelskiego.</b>
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	██████████ – kierownik Zespołu kontrolującego. ██████████ – członek Zespołu kontrolującego.
4	Termin kontroli	<b><u>Od 24 września 2021 r. do 8 października 2021 r.</u></b>
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<b>Kontrola planowa - z uwagi na pandemię COVID-19 została przeprowadzona zdalnie.</b>
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Departament Służby Cywilnej - Kancelaria Prezesa Rady Ministrów.</b>
7	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Krucza 36/Wspólna 6, 00-522 Warszawa.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p><b>Projekt pn. „Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów”.</b></p> <p>Numer projektu: <b>POWR.02.16.00-00-0076/19.</b></p> <p>Projekt realizowany w okresie od 31 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2022 r.</p> <p>Priorytet II: Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji.</p> <p>Działanie 2.16 Usprawnienie procesu stanowienia prawa.</p> <p>Decyzja nr: POWR.02.16.00-00-0076/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. (z późn. zm.).</p> <p>Całkowita wartość projektu: <b>5 399 999,00 zł.</b></p> <p>Wartość wydatków poniesionych przez Beneficjenta do dnia zakończenia kontroli: <b>51 334,76 zł</b></p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 10%).</p> <p>Sposób rozliczania projektu: Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu w sposób przejrzysty tak, aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich.</p>

9	Zakres kontroli	<p><u>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.</li> <li>2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</li> <li>3. Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych.</li> <li>4. Prawidłowości rozliczeń finansowych.</li> <li>5. Prawidłowości stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych.</li> <li>6. Kwalifikowalności personelu projektu.</li> <li>7. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych.</li> <li>8. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu.</li> </ol>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	<p>Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-0076/19 pn. „<i>Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów</i>”, o sumie kontrolnej: 0009473/9/2/2/4/3/3/3/7/2/8/7/3/7/2/0/7/34/2.</li> <li>2. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0075/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r.</li> <li>3. Dokumentację finansową.</li> </ol> <p>Kontrola projektu z uwagi na pandemię COVID-19 odbyła się zdalnie i obejmowała weryfikację próby dokumentacji finansowo – księgowej (dokumentów źródłowych i dowodów zapłaty).</p> <p>Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczną (losową) i niestatystyczną (dobór celowy). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 30 pozycji w złożonych wnioskach o płatność (dalej: WNP). Dodatkowo wykazał 18 pozycji dokumentów nieujętych w WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli.</p> <p>W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 3 dokumenty pochodzące z WNP (SL 2014) oraz 2 dokumenty dotyczące wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli, a nieujęte w WNP.</p> <p>Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 5 z 48 dokumentów finansowych, tj. 10,42 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Dokumentację dotyczącą poprawności udzielania zamówień publicznych.</li> </ol>

	<p>5. Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu: Kontroli poddano dokumentację dotyczącą 30 osób objętych wsparciem w projekcie, których dane zostały wykazane przez Beneficjenta w systemie SL 2014.</p> <p>6. Dokumentację dotyczącą personelu projektu, tj. wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19, opisy stanowisk pracy (zakresy obowiązków), oświadczenia personelu projektu, ewidencję czasu pracy, zaświadczenie Biura Kadr i Rozwoju Zawodowego KPRM dotyczące zatrudnienia personelu w projekcie. W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący poddał analizie dokumentację 2 z 6 osób wykazanych w systemie SL 2014 jako personel merytoryczny, co stanowi 33,33% personelu merytorycznego projektu.</p> <p>7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Politykę bezpieczeństwa danych osobowych</li> <li>• Rejestr upoważnień wraz z imiennymi upoważnieniami,</li> <li>• Rejestr czynności przetwarzania.</li> </ul>
--	--

## 11. USTALENIA KONTROLI – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

Działając na podstawie § 2 ust. 1 pkt 9 *Porozumienia Nr WER/KPRM/2015/1 z dnia 6 lutego 2015 r. w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020* ze zm., zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, oraz zgodnie z art. 22 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów pełniąc rolę Instytucji Pośredniczącej PO WER przeprowadziła w dniach od 24 września 2021 r. do 8 października 2021 r. kontrolę zdalną, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19 pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*” zawartej dnia 14 sierpnia 2019 r. pomiędzy Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów reprezentowanym przez ██████████ Zastępcę Dyrektora w Departamencie Społeczeństwa Obywatelskiego w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, na podstawie upoważnienia stanowiącego załącznik nr 1 do decyzji, a Kancelarią Prezesa Rady Ministrów - Departamentem Służby Cywilnej, zwany dalej „Beneficjentem”.

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

### DOKUMENTACJA

W ramach niniejszej kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:

1. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. na realizację projektu pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*”.

2. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19, o sumie kontrolnej: 0009473/9/2/2/4/3/3/3/7/2/8/7/3/7/2/0/7/34/2.
3. Łącznie 5 dokumentów finansowych – 10,42 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli w następujących wnioskach o płatność oraz zestawieniu wydatków:
  - POWR.02.16.00-00-0076/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,
  - POWR.02.16.00-00-0076/19-008-02 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.,
  - Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie pn. „Współpraca na rzecz dostępności – szkolenia dla koordynatorów” POWR.02.16.00-00-0076/19, nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych.
5. Dokumentację dotyczącą poprawności udzielania zamówień publicznych.
6. Dokumentację dotyczącą uczestników i personelu projektu.
7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

#### **REALIZACJA PROJEKTU**

Projekt pn. „Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów” realizowany jest na podstawie Decyzji nr POWR.02.16.00-00-0076/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. w sprawie powierzenia DSC w KPRM zadań związanych z realizacją ww. projektu realizowanego w okresie od 31 lipca 2019 r. do 30 czerwca 2022 r. Projekt dotyczy formy wsparcia ujętej we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 0009473/9/2/2/4/3/3/3/7/2/8/7/3/7/2/0/7/34/2 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Potrzeba realizacji projektu wynika z celów i priorytetów ujętych w międzynarodowych i rządowych dokumentach strategicznych dotyczących poprawy sytuacji osób z niepełnosprawnościami i obowiązku zapewnienia dostępności przez urzędy na różnych poziomach i w każdej dziedzinie życia społecznego. Do dokumentów tych należą w szczególności:

- Konwencja ONZ o Prawach Osób Niepełnosprawnych,
- Strategia Odpowiedzialnego Rozwoju,
- Program Dostępność Plus (zwłaszcza Działanie 38 Współpraca na rzecz dostępności),
- Ustawa o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami,
- Ustawa o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych,
- Strategia na rzecz Osób Niepełnosprawnych 2019-2030 (projekt).

Długofalowym celem projektu jest poprawa, jakości stanowiącego prawa oraz dostępności do usług publicznych świadczonych przez urzędy, co przyczyni się do poprawy dostępności do dóbr, usług oraz przestrzeni dla osób z niepełnosprawnościami i umożliwi im samodzielny i niezależny udział w życiu społecznym na zasadzie równości z innymi osobami. Zgodnie z Programem Dostępność Plus warunkiem poprawy dostępności podmiotów realizujących zadania publiczne jest wypracowanie mechanizmu funkcjonowania koordynatorów do spraw

dostępności w jednostkach administracji publicznej. Przewidziane w projekcie działania mają na celu podniesienie kompetencji pracowników administracji publicznej w zakresie zapewnienia dostępności przez urzędy poprzez organizację szkoleń dla urzędników i stworzenie mechanizmu współpracy na rzecz dostępności. W ramach projektu planuje się organizację szkoleń z zakresu dostępności dla 1100 osób, które będą pełniły funkcję koordynatora do spraw dostępności w urzędach administracji publicznej, zatrudnionych w szczególności w ministerstwach, urzędach centralnych, urzędach wojewódzkich, urzędach administracji zespolonej i niezespolonej w województwie. Celem szkolenia jest wyposażenie uczestników w wiedzę oraz umiejętności, które pozwolą im pełnić funkcję koordynatora do spraw dostępności. Natomiast celem głównym projektu jest podniesienie poziomu ich kompetencji w zakresie zapewnienia różnych wymiarów dostępności przez urzędy, co pozwoli im na efektywne sprawowanie funkcji koordynatora do spraw dostępności i w dłuższej perspektywie przyczyni się do poprawy dostępności urzędów oraz świadczonych usług publicznych.

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

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych potwierdzono, iż realizacja projektu odbywa się zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie. W ramach projektu przewidziano realizację jednego zadania polegającego na organizacji szkoleń dla koordynatorów do spraw dostępności. Z informacji otrzymanych od Beneficjenta wynika, że od 24 maja do 6 sierpnia 2021 r. zorganizowano 75 sześciodniowych szkoleń w ramach dwóch zjazdów dla koordynatorów dostępności.

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

Na potrzeby szkoleń opracowano szczegółowe programy szkoleń dla koordynatorów dostępności. Na podstawie materiałów szkoleniowych przygotowano kurs e-learningowy, który zostanie umieszczony w systemie elearningowym służby cywilnej.

Wszystkie zadania realizowane w ramach projektu są realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 0009473/9/2/2/4/3/3/3/7/2/8/7/3/7/2/0/7/34/2.

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

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

Na dzień zakończenia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba koordynatorów dostępności w jednostkach administracji publicznej objętych wsparciem szkoleniowym.	osoby	1100	902	82%

Wskaźniki rezultatu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba Koordynatorów dostępności w jednostkach administracji publicznej, którzy podnieśli kompetencje.	osoby	990	843	85,15%

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

**PRAWIDŁOWOŚĆ ROZLICZEŃ FINANSOWYCH**

Do dnia przeprowadzenia kontroli Beneficjent wykazał 30 pozycji w złożonych wnioskach o płatność w badanym roku obrachunkowym. Dodatkowo wykazał 18 pozycji dokumentów nieujętych w WNP, a poniesionych w projekcie do dnia przeprowadzenia kontroli. W ramach próby do kontroli wybrano 3 dokumenty pochodzące z wniosków o płatność (SL 2014) oraz 2 dokumenty dotyczące wydatków poniesionych w projekcie do dnia kontroli. Łącznie zweryfikowano podczas kontroli 5 dokumentów finansowych, tj. 10,42 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.

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

- POWR.02.16.00-00-0076/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
6	1	Wynagrodzenie za XI/2020 - KPRM - ██████████ - ekspert ds. zatrudnienia; koszt ubruttowiony 821,61 zł (w tym: netto; składki ZUS; podatek)	478	981,77 zł

- POWR.02.16.00-00-0076/19-008-02 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
4	1	Wynagrodzenie za IV/2021- [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO]-ekspert ds. prostego języka (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1179,08 zł (w tym: netto; składki ZUS, podatek)	Lista płac za kwiecień nr 185	1 179,08 zł
14	1	Wynagrodzenie za VI/2021- [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO]-ekspert ds. zatrudnienia(1/10 etatu, umowa o pracę); koszt netto 600,22 zł	Lista płac za czerwiec nr 305	600,22 zł

Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie pn. „Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów” POWR.02.16.00-00-0076/19 nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.

Lp.	Numer zadania	Nazwa towaru lub usługi	Numer dokumentu	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
11	1	Wynagrodzenie za VII/2021-ekspert ds. rozwoju kompetencji koordynatorów (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1 157,17 zł (w tym: netto, składki ZUS; podatek)	List.płac cz.16wyn.VII/21POW R-WD 2021/387	1 157,17 zł
16	1	Wynagrodzenie za VIII/2021-ekspert ds. zatrudnienia (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1045,35zł (w tym: netto, składki ZUS; podatek)	List.płac cz.16wyn.VIII/21POW R-WD 2021/487	1 045,35 zł

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

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

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

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

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

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

#### **PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH**

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

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

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

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

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

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

#### **KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW PROJEKTU**

W ramach projektu pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*” wsparciem zostały objęte osoby zatrudnione w urzędach administracji publicznej, w tym w szczególności Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, ministerstw, urzędów centralnych, urzędów wojewódzkich, urzędów administracji zespolonej i niezespolonej w województwie. Ponadto do udziału w projekcie kierowane były osoby, które pełnią funkcję koordynatora do spraw dostępności w urzędzie. Informacje te były podawane w formularzu zgłoszeniowym, który był elementem rekrutacji.



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

1. Formularze zgłoszeniowe do projektu „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*”;
2. Listy obecności na szkoleniach;
3. Testy kompetencyjne początkowe i końcowe;
4. Formularze służące do gromadzenia danych osobowych uczestników projektu niezbędnych do wprowadzenia w systemie SL 2014 wraz z oświadczeniem uczestnika projektu uwzględniającym obowiązek informacyjny realizowany w związku z art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu i Rady (UE) 2016/679.

**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. podręcznik trenera, program szkolenia, prezentacja, skrypt dla uczestników, listy obecności na szkoleniach, formularze służące do gromadzenia danych osobowych, formularze zgłoszeniowe do projektu, testy kompetencyjne (początkowe i końcowe).
- dokumentacja potwierdzająca zmianę harmonogramu płatności.

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

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

#### **PERSONEL PROJEKTU**

W ramach próby do kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność 2 z 6 osób, które zostały zatrudnione do realizacji zadań merytorycznych w projekcie w trakcie obowiązywania *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19 lipca 2017 r. (dalej: Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków).*

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

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

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

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

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

Zespół kontrolujący ustalił, że:

1. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, w tym nie dokonał zaniżenia/podziału wartości zamówienia w celu niestosowania przepisów ustawy PZP;
2. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób;
3. Zachowana została forma pisemna postępowania;
4. Komisja Przetargowa została powołana w sposób prawidłowy;
5. Wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodlegania wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia;
6. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w sposób prawidłowy oraz dochowano zasady upowszechnienia informacji o zamówieniu;
7. Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, zwana dalej SIWZ, zawiera wszystkie obligatoryjne elementy;
8. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany;
9. Beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu oraz prawidłowo weryfikował ich spełnienie;
10. Otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie;
11. Oferty zostały ocenione zgodnie z kryteriami zawartymi w SIWZ;

12. Beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania;
13. Wybrano najkorzystniejszą ofertę;
14. Umowę podpisano z wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę (umowa nr 515/DSC/19 z dnia 5 sierpnia 2020 r., zawartą pomiędzy Zamawiającym – Skarbem Państwa – Kancelarią Prezesa Rady Ministrów a Wykonawcą – MDDP Spółką Akcyjną Akademia Biznesu sp. k., z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 25, 00-854.
15. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej.

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

#### **STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI**

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

#### **REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH**

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

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że Beneficjent oświadcza, że projekt pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*” nr POWR.02.16.00-00-0076/19 dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, prowadzony jest zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasadą równości szans kobiet i mężczyzn.

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

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

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

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

Ponadto rekrutacja pracowników administracji publicznej do udziału w projekcie miała charakter otwarty, dostęp do niej miał charakter niedyskryminacyjny m.in. dla osób z niepełnosprawnościami. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany

z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie. Zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, udział w projekcie jest umożliwiony wszystkim osobom w pełnym zakresie i na jednakowych zasadach. W celu uniknięcia dyskryminacji, w szczególności osób z niepełnosprawnościami, jedynym kryterium doboru uczestników projektu jest kryterium merytoryczne (zakres wykonywanych zadań) – pełnienie funkcji koordynatora ds. dostępności).

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

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

Pomoc publiczna/pomoc de minimis nie jest udzielana.

#### **DZIAŁANIA INFORMACYJNO – PROMOCYJNE**

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami określonymi w § 19 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19-01 z dnia 14 sierpnia 2019 r. i w załączniku nr 10 do ww. Umowy oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.

Ponadto dokumentacja przetargowa, umowy, produkty, formularze zgłoszeniowe, zaproszenia dla uczestników oraz dokumenty, które są podawane do wiadomości publicznej, w tym dokumenty udostępnione na stronie internetowej projektu, zawierają informację o współfinansowaniu z Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz wymagane logotypy. Na potrzeby projektu został opracowany plakat informacyjny zawierający: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, odpowiednie logotypy. Plakat był wyświetlany podczas szkoleń organizowanych w formie zdalnej. Wszyscy uczestnicy projektu zostali poinformowani o źródłach finansowania projektu m.in. podczas rekrutacji oraz w trakcie trwania szkoleń. Materiały szkoleniowe (m.in. prezentacja, podręcznik, program oraz agenda szkolenia), udostępniane uczestnikom są oznaczone odpowiednimi logotypami. Beneficjent informuje o pomocy otrzymanej z Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, poprzez:

- stosowne oznaczenie pomieszczeń biurowych, w których realizowany jest projekt (został umieszczony plakat informacyjny zawierający: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, odpowiednie logotypy);
- utworzenie na potrzeby projektu zakładki Procedury bez barier (<https://www.gov.pl/web/sluzbacywilna/wspolpraca-na-rzecz-dostepnosc>), na której zamieszczane są informacje o celach projektu oraz harmonogram projektu.

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

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

W projekcie nie przewidziano udziału Partnera.

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

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

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19-01 pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartą w Warszawie w dniu 14 sierpnia 2019 r. (z późn. zm.) ze szczególnym uwzględnieniem § 14 ww. umowy.

Na podstawie uzyskanych informacji od Beneficjenta, Zespół kontrolujący stwierdza, że dokumentacja związana z realizacją projektu, przechowywana jest [REDAKTOWANE]

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 informacyjno - 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 14 (K)/POWER/2021**

**1. Podstawa prawna.**

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

**2. Ocena kontrolowanej działalności.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu nr POWR.02.16.00-00-0076/19 pn. „*Współpraca na rzecz dostępności - szkolenia dla koordynatorów*”, 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: 22.10.2021r.

[Redacted signature area]  
[Redacted signature area]  
(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Andrzej Tura', written above a horizontal dotted line.

*(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)*

