

INFORMACJA POKONTROLNA NR 8/POWER/20

1	Podstawa prawna kontroli	Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2020 poz. 818)
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów – Departament Społeczeństwa Obywatelskiego
3	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	██████████ - kierownik Zespołu kontrolującego ██████████ – członek Zespołu kontrolującego
4	Termin kontroli	Od 11 maja 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Planowa
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Fundacja Inicjatyw Młodzieżowych Partner projektu: Fundacja Instytut Debaty Publicznej
7	Adres jednostki kontrolowanej	Adres korespondencyjny ul. Solec 81 B lok. 73 A 00-382 Warszawa Siedziba biura Fundacji: ul. Rakowiecka 1/3 lokal 7
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Projekt pn. „Pracownia Liderów NGO's” Numer projektu: POWR.02.16.00-00-0018/16 Priorytet: II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działania 2.16 "Usprawnienie procesu stanowienia prawa" Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Umowa nr: POWR.02.16.00-00-0018/16 Całkowita wartość projektu: 1 087 890,00 zł Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia zakończenia kontroli: 696 468,91 zł, kwota wydatków zatwierdzonych do dnia wydania informacji pokontrolnej 839 337,31 zł. Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 20%). 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.
9	Zakres kontroli	<p>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</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:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) wniosek o dofinansowanie realizacji projektu pn. „Pracownia Liderów NGO's” nr POWR.02.16.00-00-18/16 o sumie kontrolnej: 0006D9D/11/2/2/3/2/4/2/5/5/3/5/2/4/0/5/25/3 (z późn. zm.), b) umowę na rzecz realizacji projektu zawartą pomiędzy Liderem i Partnerem wraz (z późn. zm.); c) dokumenty finansowe potwierdzające prawidłowość rozliczeń finansowych: kontrola projektu została przeprowadzona w formie zdalnej 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 ekspercki). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 49 pozycji w złożonych wnioskach o płatność. W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 6

		<p>dokumentów pochodzących z wniosków o płatność (SL 2014). tj.: 12,24 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli,</p> <p>d) Dokumenty dotyczące kwalifikowalności uczestników projektu tj. listy obecności, listę organizacji biorących udział w projekcie, testy wiedzy uczestników, formularze zgłoszeniowe uczestników, certyfikaty ukończenia kursu, delegacje dla przedstawicieli organizacji. Kontroli poddano ww. dokumentację dotyczącą 31 z 402 uczestników objętych wsparciem w projekcie, tj. 7,71 % uczestników projektu. Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczna (losową).</p> <p>e) dokumentację dotyczącą personelu projektu (m. in.: wniosek o dofinansowanie projektu, protokoły odbioru, rachunki);</p> <p>f) dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Politykę Bezpieczeństwa Ochrony Danych Osobowych; ➤ Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych; ➤ Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie.
--	--	--

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 i 23 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 11 maja br. do 30 czerwca br., kontrolę projektu w trybie zdalnym, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0018/16-00 (z późn. zm.) zawartej dnia 19 września 2018 r. (z późn. zm.).

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.02.16.00-00-0018/16-00 pn. *Pracownia Liderów NGO's* w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartą w Warszawie w dniu 13 września 2017r. (z późn. zm.) pomiędzy Kancelarią

Prezesa Rady Ministrów reprezentowaną przez ██████████ – Zastępcę dyrektora Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego na podstawie upoważnienia z dnia 13 listopada 2016 r., a Fundacją Inicjatyw Młodzieżowych reprezentowaną przez ██████████ ██████████ wraz z aneksami z dnia 12 czerwca 2018 r., 30 maja 2019 r. oraz 30 listopada 2019 r. (dalej: umowa).

2. Wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0018/16 suma kontrolna: 0006D9D/11/2/2/3/2/4/2/5/5/3/5/2/4/0/5/25/3 (z późn. zm.).
3. Wnioski o płatność nr:
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-001-01 za okres od 1 października 2017 r. do 20 października 2017 r. (wniosek zaliczkowy);
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-002-01 za okres od 21 października 2017 r. do 3 marca 2018 r. (wniosek zaliczkowy, wycofany);
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-003-01 za okres od 15 czerwca 2017 r. do 12 czerwca 2018 r. (wniosek zaliczkowy);
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-005-01 za okres od 13 czerwca 2018 r. do 6 lipca 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-004-01 za okres od 13 czerwca 2018 r. do 6 lipca 2018 r. (wniosek wycofany);
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-006-03 za okres od 7 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-007-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-009-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-008-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 1 kwietnia 2019 r. (wniosek wycofany);
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-010-01 za okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-011-01 za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-013-01 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych;
5. Dokumentację dotyczącą wykonawców w projekcie;
6. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

REALIZACJA PROJEKTU:

Pracownia Liderów NGO's była projektem szkoleniowym, którego głównym celem było wzmocnienie potencjału podmiotów zaangażowanych w proces stanowienia prawa na szczeblu krajowym. Zadaniem Beneficjenta było podniesienie kompetencji eksperckich przedstawicieli organizacji pozarządowych z terenu Polski w zakresie niezbędnym do

prawidłowego udziału w procesie stanowienia prawa, w szczególności z zakresu prawa gospodarczego, ekonomii z elementami polityki przemysłowej, prawa pracy, ekonomicznej analizy prawa.

Projekt składał się z 2 zadań:

- Zadanie nr 1 - *Akademia Eksperscka NGO*: 7 edycji 3-dniowych szkoleń, każde przewidziane było dla ok. 60 uczestników;
- Zadanie nr 2 - *Pracownia Liderów Prawa*: 2 cykle roczne szkoleń, które składały się z 8 zjazdów po 3 dni. Każdy cykl był przewidziany dla ok. 30 uczestników.

Realizacja projektu przyczyniła się do trwałego wzmocnienia potencjału organizacji pozarządowych objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa. Nastąpiła wzmocnienie kwalifikacji i podniesienie kompetencji eksperckich przedstawicieli ww. instytucji, tj. m.in.: z zakresu etyki prawniczej i etosu poszczególnych podmiotów uczestniczących w procesie stanowienia prawa, liderskich i komunikacyjnych.

Zadanie nr 1 „Akademia Eksperscka NGO”

W ramach zadania nr I pn. „Akademia Eksperscka NGO” odbyło się 7 edycji szkolenia

W zadaniu nr 1 wzięło udział 402 uczestników. Pierwotnie zadanie nr1 miało składać się z 6 edycji, przewidzianych dla 360 uczestników. Z racji wygenerowania oszczędności na etapie rozpisywania zapytań ofertowych, Lider po konsultacji z IP zmodyfikował wniosek o dofinansowanie i przeprowadził dodatkową 7 edycję szkolenia, co przyczyniło się do zwiększenia osiągniętych wskaźników.

Szkolenia zostały podzielone na 3 bloki tematyczne:

Blok I: 8h szkoleniowych

- a. Strategie gospodarcze w polityce rządu, polskie prawo gospodarcze w ujęciu komparatystycznym, problemy adaptacji przemysłu w procesie integracji PL z UE;
- b. Wybrane aspekty polityki społecznej w prawie pracy, konstytucyjne gwarancje normatywne prawa pracy;
- c. Etyka prawnicza;
- d. Społeczna partycypacja w procesie legislacyjnym; etos podmiotów uczestniczących w procesie stanowienia prawa;
- e. Wybrane aspekty ekonomiczne analizy prawa; wpływ prawa na gospodarkę-case study; wpływ Strategii Odpowiedzialnego Rozwoju na prawodawstwo.

Blok II: 8h szkoleniowych

- a. Ekonomia przemysłu w systemie nauk ekonomicznych.; istota, zakres i cele działalności

przemysłowej; struktury rynkowe w przemyśle;

b. Istota, rodzaje i zasady, cele i instrumenty polityki przemysłowej; polityka przemysłowa, konkurencyjność przemysłu w Polsce; doświadczenie międzynarodowe w dziedzinie polityki przemysłowej;

c. Budowanie strategii ekonomicznej organizacji, czyli jak zaplanować długofalowo finansowanie i wydatkowanie organizacji, rozbudzenie postaw i zachowań przedsiębiorczych, zarządzanie przedsiębiorstwem;

d. Mechanizmy finansowe funkcjonowania państwa.

Blok III: 8h szkoleniowych

a. Umiejętności liderekich – leadership;

b. Umiejętności komunikacyjnych - social media;

c. Zarządzanie projektami z elementami planowania i rozliczania finansów.

Zadanie nr 2 „Pracownia Liderów Prawa”

W ramach I edycji zadania nr 2 pn. *Pracownia Liderów Prawa* uczestnicy odbyli po 16 godzin szkoleniowych, poszerzających tzw. kompetencje miękkie (softskills) oraz wiedzę z zakresu legislacji i procesu stanowienia prawa, a także wybranych dziedzin prawa (prawo cywilne, rodzinne, międzynarodowe). Wszystkie szkolenia miały na celu rozwinięcie umiejętności niezbędnych w działalności przedstawicieli NGO's, w tym w kontaktach z administracją publiczną. Szkolenia obejmowały m.in. tematykę procesu legislacyjnego, kontaktów z administracją publiczną, komunikacji, zarządzania projektami, zarządzania czasem, budowania wizerunku. Szkolenia odbywały się w formie warsztatów, zachęcających do aktywnego uczestnictwa, w tym przede wszystkim w formie case studies oraz pracy w grupach.

Uczestnikami szkoleń było 29 przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy ukończyli szkolenie w ramach I zadania i którzy wyróżniali się szczególnymi kompetencjami oraz aspiracjami do aktywnego uczestnictwa w procesie stanowienia prawa.

Ponadto, każdy uczestnik został objęty mentoringiem w ramach, którego odbyły się indywidualne spotkania z ekspertami - reprezentantami różnych zawodów prawniczych oraz osobami biorącymi czynny udział w procesie legislacyjnym. Ukończenie cyklu szkoleń zostało potwierdzone certyfikatem.

Szkolenia przyczyniły się do trwałego wzmocnienia potencjału przedstawicieli organizacji pozarządowych objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa, w szczególności przez uzyskanie wiedzy od ekspertów - praktyków z doświadczeniem w organizacjach międzyrządowych oraz w procesie legislacyjnym.

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 w zakresie realizacji projektu poddał weryfikacji trzynastcie wniosków o płatność:

- POWR.02.16.00-00-0018/16-001-01 za okres od 1 października 2017 r. do 20 października 2017 r. (wniosek zaliczkowy);
- POWR.02.16.00-00-0018/16-002-01 za okres od 21 października 2017 r. do 3 marca 2018 r. (wniosek zaliczkowy, wycofany);
- POWR.02.16.00-00-0018/16-003-01 za okres od 15 czerwca 2017 r. do 12 czerwca 2018 r. (wniosek zaliczkowy);
- POWR.02.16.00-00-0018/16-005-01 za okres od 13 czerwca 2018 r. do 6 lipca 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-004-01 za okres od 13 czerwca 2018 r. do 6 lipca 2018 r. (wniosek wycofany);
- POWR.02.16.00-00-0018/16-006-03 za okres od 7 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-007-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-009-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-008-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 1 kwietnia 2019 r. (wniosek wycofany);
- POWR.02.16.00-00-0018/16-010-01 za okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-011-01 za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-013-01 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.;

Zespół kontrolujący potwierdza stopień realizacji wskaźników produktu i rezultatu wykazany przez Beneficjenta we wniosku o płatność za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.

Zespół kontrolujący potwierdza zgodność informacji zawartych we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego ze stanem faktycznym.

Na dzień przeprowadzenia kontroli projektu Zespół kontrolujący nie zidentyfikował opóźnień w realizacji projektu oraz czynników mogących zagrozić jego prawidłowej realizacji.

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 przedstawicieli organizacji pozarządowych, objętych wsparciem w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa	osoby	360	402	111,67%
Wskaźniki rezultatu					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa	osoby	290	386	133,10%

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 49 pozycji w złożonych WNP. W ramach próby do kontroli wybrano 6 dokumentów 12,24 % pozycji wydatków pochodzących następujących wniosków o płatność (SL 2014): tj.

- POWR.02.16.00-00-0018/16-006-03 za okres od 7 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
1	1	Wynajem sal szkoleniowych, usługa noclegowa, usługa gastronomiczna	5/UE/2018	14 175,00
7	2	Prowadzenie szkolenia	6/UE/2018	600,00
12	2	Usługa noclegowa, usługa gastronomiczna, sale konferencyjne	11/UE/2018	800,00

- POWR.02.16.00-00-0018/16-007-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
7	2	Prowadzenie szkolenia	18/UE/2018	900,00

- POWR.02.16.00-00-0018/16-009-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
1	1	Przeprowadzenie szkolenia	1/UE/2019	11 666,66
5	1	Przeprowadzenie szkolenia	5/UE/2019	11 666,68
8	2	Usługa noclegowa, cateringowa, wynajem sal	2/UE/2019	6 250,00

- POWR.02.16.00-00-0018/16-008-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 1 kwietnia 2019 r. (wniosek wycofany);

- POWR.02.16.00-00-0018/16-010-01 za okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;

- POWR.02.16.00-00-0018/16-011-01 za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.;

- POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
3	2	Nocleg, wyżywienie, wynajem sali	10/UE/2019	11 088,00

10	2	Nocleg, wyżywienie, wynajem sali	3/UE/2020	2 307,00
----	---	----------------------------------	-----------	----------

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-013-01 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.;

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
6	2	Mentoring uczestników projektu	6/UE/2020	35 880,00

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.

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:

Grupę docelową objętą wsparciem szkoleniowym w ramach projektu stanowili przedstawiciele organizacji pozarządowych (w tym wolontariusze pracujący na ich rzecz,

chcących podnieść swoje kompetencje eksperckie w zakresie legislacji i udziału w procesie stanowienia prawa) posiadający wykształceniem minimum średnie. 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 31 uczestników projektu i dla każdego z nich posiada:

1. Oświadczenie uczestnika projektu (obowiązek informacyjny)
2. Zaświadczenie organizacji
3. Listy obecności uczestników dla 8 grup szkoleniowych;
4. Pre-testy wiedzy uczestników;
5. Testy końcowe wiedzy
6. Formularz rekrutacyjny
7. Zaświadczenie o ukończeniu szkolenia.

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 księgowa i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. listy obecności, listę organizacji biorących udział w projekcie, testy wiedzy uczestników, formularze zgłoszeniowe uczestników, certyfikaty ukończenia kursu, delegacje dla przedstawicieli organizacji.
- dokumentacja potwierdzająca zmianę harmonogramu płatności.

Zespół kontrolujący potwierdza zgodność informacji zawartych w złożonych wnioskach o płatność za okres **od 1 października 2017 r. do 31 marca 2020 r.** z dokumentacją zgromadzoną i zweryfikowaną podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

WYKONAWCY PROJEKTU¹:

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

¹ Zgodnie z definicją personelu projektu obowiązującą w *Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 19 lipca 2017 r. osoba zaangażowana na podstawie umowy cywilnoprawnej jest wykonawcą, a nie personelem

- zatrudnieni do projektu wykonawcy zatrudnieni na podstawie umów cywilnoprawnych posiadają kwalifikacje niezbędne do prawidłowej realizacji zadań powierzonych w ramach projektu;
- Beneficjent angażuje wykonawców projektu na podstawie umów cywilnoprawnych, zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Biorąc pod uwagę stopień realizacji projektu, a także fakt zlecenia przez Beneficjenta wykonania poszczególnych usług merytorycznych w ramach każdego zadania, Zespół kontrolujący nie stwierdza nieprawidłowości w badanym obszarze.

STOSOWANIE USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH:

Nie dotyczy.

STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI:

W zakresie wylosowanej do kontroli próby, mającej na celu potwierdzenie prawidłowości stosowania z zasady konkurencyjności, do kontroli wybrano 4 postępowania współfinansowane w ramach projektu pn. *Pracownia Liderów NGO's*:

- Postępowanie nr 1/2020 dot. wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia szkolenia z zakresu komunikacji, dyskursu publicznego i dyskursu prawnego w zakresie działalności organizacji pozarządowych w Warszawie dla uczestników projektu 2020 w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0018/16 dot. wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia w Gdańsku indywidualnych spotkań mentoringowych z 30 uczestnikami projektu pn. „Pracownia Liderów NGO's”. w zakresie legislacji, w szczególności z udziałem osób bezpośrednio zaangażowanych w procesy legislacyjne na etapie przygotowywania projektów aktów normatywnych w ministerstwach i urzędach centralnych oraz konsultacji społecznych i uzgodnień międzyresortowych;
- Postępowanie nr 3/2019 w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0018/16 dot. wyboru wykonawcy usługi wynajmu sal konferencyjnych z niezbędnym wyposażeniem technicznym, zapewnienie usługi cateringowej i hotelowej w obiekcie o standardzie min. 3* dla uczestników projektu;
- Postępowanie nr 9/2018 w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0018/16 dot. wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia szkolenia z zakresu marketingu, social media oraz budowania wizerunku organizacji pozarządowej w Warszawie dla uczestników projektu;
- Postępowanie nr 13/2018 w ramach projektu POWR.02.16.00-00-0018/16 dot. wybór wykonawcy usługi przeprowadzenia szkolenia z zakresu komunikacji, dyskursu publicznego i dyskursu prawnego w zakresie działalności organizacji pozarządowych w Warszawie dla uczestników projektu.

projektu. W związku z rozpoczęciem projektu w dniu 13 września 2017 r. wszystkie osoby pracujące w projekcie nie spełniają definicji personelu projektu, ponieważ zostały zatrudnione na podstawie umowy cywilnoprawnej.

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 trenerskiej.

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.

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

Działania promocyjno-informacyjne i rekrutacyjne są 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 jest zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn. Proces rekrutacji został oparty na polityce równych szans, w tym równości płci: nie będzie dyskryminacji kobiet i mężczyzn, osób niepełnosprawnych czy osób pochodzących z obszarów wiejskich. Beneficjent opublikował informację o wynikach rekrutacji.

Beneficjent przestrzegał zasad równych szans i niedyskryminacji (w tym zasada dostępności dla osób niepełnosprawnościami) poprzez dostosowanie procedury rekrutacyjnej do osób niepełnosprawnych. Beneficjent podejmował wszystkie działania na zasadach równych szans uczestnictwa w nich a także używa niestereotypowego i zróżnicowanego przekazu tak, aby dotrzeć do jak największego grona odbiorców i odbiorczyń. Beneficjent unikał w swoim przekazie jakichkolwiek elementów utrwalających stereotypy ze względu na płeć jak również zobowiązał się do udostępniania przykładów dobrych praktyk dot. zasady równości w zakresie realizowanego wsparcia – pod warunkiem ich dostępności.

Podczas ogłaszania zapytań ofertowych na miejsce realizacji szkolenia Lider oraz Partnerzy wzięli pod uwagę możliwość udziału w szkoleniach osób z niepełnosprawnościami. (zastosowano klauzulę społeczną) Obiekty hotelowe musiały być dostosowane do osób z niepełnosprawnościami. Wśród uczestników były osoby, które posiadają orzeczenie o stopniu niepełnosprawności. Szkolenia cieszyły się większą popularnością wśród mężczyzn. Jednak ilość kobiet zdecydowanie wzrosła. Lider podczas promocji projektu skupił się na ośrodkach akademickich, kierunkach czy organizacjach kierujących swoją działalność przede wszystkim do kobiet, aby zapewnić większy ich udział w projekcie. Dzięki promocji projektu wśród ośrodków akademickich, gdzie kierunki są częściej wybierane przez kobiety na szkoleniu udało się zachować parytet płci.

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 ustalił, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z *Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji* i *Księżką identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020*, tj.:

- wszystkie działania informacyjne i promocyjne, opisy dokumentów księgowych, umowy, zapytania ofertowe, listy obecności oraz każdy dokument, który jest podawany do wiadomości publicznej, w tym dokumenty udostępnione na stronie internetowej Beneficjenta, zawierają informację o współfinansowaniu z Unii Europejskiej w tym Europejskiego Funduszu Społecznego oraz wymagane logotypy;

- wszyscy uczestnicy Projektu zostali poinformowani o źródłach finansowania Projektu;
- Beneficjent informuje opinię publiczną o pomocy otrzymanej z Unii Europejskiej w tym Europejskiego Funduszu Społecznego i Programu;
- Beneficjent prawidłowo oznacza miejsce, w których realizowany jest projekt;
- Beneficjent utworzył na potrzeby projektu stronę <https://fim.edu.pl/pracownia-liderow-ngos>.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z EFS oraz z PO WER. W ocenie Zespołu kontrolującego realizowane przez Beneficjenta działania są adekwatne do zakresu merytorycznego i zasięgu oddziaływania projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że prawidłowo oznakowano miejsce realizacji projektu. Przy wejściu do siedziby Beneficjenta został umieszczony odpowiedniej wielkości plakat informacyjny zawierający:

- nazwę beneficjenta;
- tytuł projektu;
- cel projektu;
- wysokość wkładu Unii Europejskiej w projekt;
- zestaw logo – znaki FE i UE;
- adres portalu <https://fim.edu.pl/>.

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.

Na stronie internetowej Beneficjenta znajduje się informacja o Projekcie, w tym:

- cele projektu;
- planowane efekty;
- wartość projektu;
- wkład Europejskiego Funduszu Społecznego.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW:

Od dnia podpisania umowy o dofinansowanie tj. 13 września 2017 r. projekt pn. *Pracownia Liderów NGO* był realizowany razem w partnerstwie z *Fundacją Dobre Prawo*. W dniu 12 czerwca 2018 roku została zatwierdzona przez Instytucję Pośredniczącą zmiana dotychczasowego partnera na *Fundację Instytut Inicjatyw Publicznych*. Następnie, w dniu 20.08.2019 r. Beneficjent w systemie SL2014 zgłosił prośbę o zmianę partnera. W celu

dalszej realizacji projektu, Beneficjent zaproponował nawiązanie partnerstwa z Instytutem Debaty Publicznej.

Beneficjent w dniu 16 września 2019 r. przekazał uzasadnienie, że Instytut Debaty Publicznej posiada doświadczenie zakresie udziału w procesie stanowienia prawa, a tym samym spełnia kryterium premiujące oceniane w ramach konkursu. Ponadto, IP PO WER potwierdziła w Ministerstwie Finansów, iż Instytut Debaty Publicznej nie figuruje w Rejestrze podmiotów wykluczonych z możliwością otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich.

W dniu 19 września 2019 r. Instytucja Pośrednicząca zatwierdziła zmianę partnera projektu pn. *Pracownia Liderów Prawa*, a w dniu 4 listopada został podpisany aneks do umowy o dofinansowanie projektu. Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika,

- Partnerstwa zostały utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020;
- Umowy partnerstwa zawierają wszystkie elementy wskazane w art. 33 ust. 5 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.

PROWADZENIE I ARCHIWIZACJA DOKUMENTACJI PROJEKTU:

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że:

Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu [REDAKTOWANE]. Zespół kontrolujący w trakcie kontroli stwierdził, że:

- dokumentacja projektowa oznaczona jest poprawnymi logotypami Unii Europejskiej oraz Funduszu Europejskiego z dopiskiem Wiedza Edukacja Rozwój;
- dokumentacja projektowa nie podlegała jeszcze archiwizacji. Archiwizacja dokumentacji będzie zapewniona poprzez stosowanie się Beneficjenta do zapisów § 17 umowy o dofinansowaniu;
- dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu;
- Beneficjent posiada procedury dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentacji.

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, co umożliwi 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 we wnioskach o płatność stanowią wydatki kwalifikowalne, zostały poniesione w sposób: przejrzysty, racjonalny oraz efektywny, w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Ewidencja księgową prowadzona jest w sposób przejrzysty i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach poszczególnych kategorii wydatków i interwencji.

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie opisu dokumentów finansowo-księgowych.

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

Stwierdzono, iż projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Na dzień prowadzenia działań kontrolnych nie zidentyfikował opóźnień w realizacji projektu oraz czynników mogących zagrozić jego prawidłowej realizacji. Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych*. Ponadto, Beneficjent posiada komplet dokumentacji potwierdzający osiągnięcie wykazanych w treści wniosków o płatność wskaźników rezultatu oraz produktu.

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, w szczególności, ustawą o rachunkowości, ustawą o finansach publicznych oraz obowiązującymi wytycznymi.

G. Działania informacyjno – promocyjne

Stwierdzono, iż działania informacyjno - promocyjne są prowadzone 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 8./POWER/20

1. Podstawa prawna: ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2020 poz. 818).

2. Ocena kontrolowanej działalności i zalecenia pokontrolne.

W wyniku przeprowadzonej kontroli w trybie zdalnym projektu pn. *Pracownia Liderów NGO's* nr POWR.02.16.00-00-0018/16-00, 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 (Dz.U. 2020 poz. 818) podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.

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

DATA SPORZĄDZENIA: 8.09.2020

Informacja pokontrolna sporządzona w dniu:

[Redacted signature area]

(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)

[Redacted signature area]

(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

**Dyrektor
Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego**

Radosław Podogrocki

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