

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 13 (K)/POWER/2021**

1	Podstawa prawna kontroli	Art. 22 ust. 2 pkt 2b 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 z późn. zm.), z uwzględnieniem zapisów art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz.U. 2020 poz. 694).
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 (dalej: DSC) - Kancelaria Prezesa Rady Ministrów (dalej: KPRM)</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. „Procedury bez barier”.</b></p> <p>Numer projektu: <b>POWR.02.16.00-00-0075/19.</b></p> <p>Projekt realizowany w okresie od 31 lipca 2019 r. do 31 marca 2023 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.02.16.00-00-0075/19 z dnia 14 sierpnia 2019 r. (z późn. zm.).</p> <p>Całkowita wartość projektu: <b>7 100 000,00 zł.</b></p> <p>Wartość wydatków poniesionych przez Beneficjenta do dnia zakończenia kontroli: <b>335 653,25 zł</b></p> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (stawka 0%).</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> </ol> <p>Archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu.</p>
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.02.16.00-00-0075/19 pn. „<i>Procedury bez barier</i>”, o sumie kontrolnej: 0009472/10/2/3/2/3/3/2/3/2/3/3/3/3/2/0/4/29/2.</li> <li>2. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0075/19-00 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 nieujętych 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> <li>5. Dokumentację dotyczącą personelu projektu, tj. wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0075/19, opisy</li> </ol>

		<p>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>6. 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> </ul> <p>Rejestr czynności przetwarzania.</p>
--	--	--

## 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 pełniąca 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.02.16.00-00-0075/19 pn. „*Procedury bez barier*” 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.02.16.00-00-0075/19-00 z dnia 14 sierpnia 2019 r. na realizację projektu pn. „*Procedury bez barier*”.
2. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.02.16.00-00-0075/19, o sumie kontrolnej: 0009472/10/2/3/2/3/3/2/3/2/3/3/3/3/2/0/4/29/2.
3. Łącznie 5 dokumentów finansowych – co stanowi 10,42% pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli w następujących wnioskach o płatność:
  - POWR.02.16.00-00-0075/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,
  - POWR.02.16.00-00-0075/19-008-01 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.
  - Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie „*Procedury bez barier*” POWR.02.16.00-00-0075/19, nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.

4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych.
5. Dokumentację dotyczącą poprawności udzielania zamówień publicznych.
6. Dokumentację dotyczącą personelu projektu.
7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

## REALIZACJA PROJEKTU

Projekt pn. „*Procedury bez barier*” realizowany jest na podstawie Decyzji nr POWR.02.16.00-00-0075/19-00 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 31 marca 2023 r. Projekt dotyczy formy wsparcia ujętej we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej 0009472/10/2/3/2/3/3/2/3/2/3/3/3/3/2/0/4/29/2 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 poprzez eliminowanie barier w dostępie osób z niepełnosprawnościami do usług publicznych i stabilnego zatrudnienia. Realizacja projektu przyczyni się, zgodnie z zapisami zawartymi w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER), do realizacji celu szczegółowego tj.: *Włączenie idei dostępności do głównego nurtu dobrego rządzenia*. Planowane działania są praktyczną realizacją działań postulowanych w następujących dokumentach:

- 1) Strategia Odpowiedzialnego Rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030) - planowane działania realizują założenia celu szczegółowego II: Rozwój społecznie wrażliwy i terytorialnie zrównoważony, w obszarze Spójność społeczna;
- 2) Program rządowy Dostępność Plus - projekt realizuje Działanie 37 Procedury bez barier oraz Działanie 27 Praca w administracji;
- 3) Strategia na rzecz Osób z Niepełnosprawnościami 2020-2030 - działania projektowe wpisują się w całościowe ramy polityki publicznej na rzecz osób z niepełnosprawnościami określonymi w Strategii;
- 4) ustawa o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami - działania projektowe wesprą wdrożenie ustawy poprzez wsparcie udzielane urzędom w celu spełnienia standardów dostępności określonych w akcie prawnym.

Zasadnicze założenia interwencji, której wsparcie zaplanowano w ramach projektu to:

- Poprawa dostępu do stabilnego zatrudnienia w administracji publicznej dla osób z niepełnosprawnościami.
- Poprawa jakości obsługi klienta z różnymi rodzajami niepełnosprawności przez urzędy administracji publicznej.

Realizacja projektu, zgodnie z przyjętą koncepcją przeglądu i usprawnień procesów i procedur w urzędach, przyczyni się do:

- a. zwiększenia dostępności stabilnego zatrudnienia w administracji publicznej dla osób

z niepełnosprawnościami;

- b. zwiększenia dostępności usług publicznych dla osób z niepełnosprawnościami, a pośrednio dla innych obywateli, w tym osób z różnymi potrzebami, np. osób starszych.

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 następujących zadań:

### **Zadanie 1 - Przegląd i wdrożenie procedur obsługi klienta i zatrudniania osób z niepełnosprawnościami.**

Zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie (dalej: WND) w ramach zadania planuje się przeprowadzenie analizy rozwiązań ułatwiających korzystanie z usług publicznych na zasadzie równego dostępu przez klientów z niepełnosprawnościami oraz zatrudnianie osób z niepełnosprawnościami w urzędach. Uwzględnione zostaną postanowienia ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

Zgodnie z zakresem merytorycznym określonym w WND zrealizowano następujące działania:

1) w zakresie komponentu „obsługa klienta”:

- 23 lipca 2021 r. odbyły się warsztaty okołowdrożeniowe – przygotowanie urzędów do pracy w projekcie. Warsztaty były skierowane do kadry zarządzającej urzędów uczestniczących w projekcie.
- 29-30 lipca 2021 r. odbyły się warsztaty okołowdrożeniowe - przygotowanie zespołów projektowych z urzędów do pracy w projekcie. Warsztaty były skierowane do kierowników i członków zespołów projektowych z urzędów uczestniczących w projekcie.

2) w zakresie komponentu „zatrudnienie”:

- 20 lipca 2021 r. odbyły się warsztaty inauguracyjne realizację projektu. Warsztaty były skierowane do kadry zarządzającej urzędów uczestniczących w projekcie.
- 7 lipca 2021 r. odbyły się warsztaty przygotowujące do pracy w projekcie. Warsztaty były skierowane do kierowników i członków zespołów projektowych z urzędów uczestniczących w projekcie.

Ponadto 29 września 2021 r. rozpoczęły się wizyty w urzędach związane z przeglądem procedur pod kątem zatrudniania osób ze szczególnymi potrzebami w 30 urzędach objętych projektem pn. „*Procedury bez barier*” (komponent: zatrudnienie).

### **Zadanie 2 – Szkolenia - procedury zatrudnienia bez barier.**

Zgodnie z zapisami WND zadanie polega na organizacji i przeprowadzeniu szkoleń nt. rozwiązań ułatwiających zatrudnianie z niepełnosprawnościami dla 1000 pracowników urzędów administracji publicznej (przede wszystkim z komórek kadrowych oraz kierowników komórek organizacyjnych i ich zastępców ministerstw, urzędów centralnych, urzędów wojewódzkich i urzędów administracji zespolonej i niezespolonej w województwie), z których co najmniej 90% podniesie kompetencje.

Szkolenia są zaplanowane w kolejnym etapie realizacji projektu (działanie planowane są na II - V kwartał 2022 r.).

Wszystkie zadania realizowane w ramach projektu są realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu przedstawionym we wniosku o dofinansowanie o sumie kontrolnej: 0009472/10/2/3/2/3/3/2/3/2/3/3/3/3/2/0/4/29/2.

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:**

<b>Wskaźniki produktu</b>					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba pracowników administracji publicznej objętych wsparciem szkoleniowym z zakresu stosowania rozwiązań ułatwiających zatrudnianie osób niepełnosprawnych	osoby	1000	0	0%
2.	Liczba urzędów administracji publicznej, w których przeprowadzono przegląd procedur związanych z obsługą klienta pod kątem zapewnienia dostępności	osoby	90	0	0%
<b>Wskaźniki rezultatu</b>					
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji %
1.	Liczba pracowników administracji publicznej, którzy podnieśli kompetencje z zakresu stosowania rozwiązań ułatwiających zatrudnianie osób niepełnosprawnych	osoby	900	0	0%
2.	Liczba urzędów administracji publicznej, w których wdrożono wnioski i rekomendacje dotyczące dostosowania procedur do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	osoby	81	0	0%

Na dzień przeprowadzenia kontroli projektu Zespół kontrolujący stwierdził, iż w komponentie „obsługa klienta” na tym etapie realizacji projektu nie osiągnięto wskaźników produktu i rezultatu. Osiągnięcie wskaźników jest planowane po zrealizowaniu przeglądu procedur związanych z obsługą klienta pod kątem zapewnienia dostępności oraz wdrożeniu wniosków i rekomendacji dotyczących dostosowania procedur do potrzeb osób z niepełnosprawnościami. Podobnie sytuacja wygląda w komponentie „zatrudnienie” gdzie osiągnięcie wskaźników jest planowane po zrealizowaniu szkoleń z zakresu stosowania rozwiązań ułatwiających zatrudnianie osób niepełnosprawnych (działanie planowane na II-IV kwartał 2022 r.).

## 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.02.16.00-00-0075/19-006-02 za okres od 01 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.,

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
4	1	Wynagrodzenie za XI/2020 - KPRM - ██████████ - ekspert ds. prostego języka (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1179,59 zł (w tym: netto; składki ZUS; podatek)	477	1 179,59 zł

- POWR.02.16.00-00-0075/19-008-01 za okres od 01 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

Poz. WNP	Nr zadania	Nazwa wydatku	Nr księgowy lub ewidencyjny	Dofinansowanie
1	1	Wynagrodzenie za IV/2021 - KPRM - ██████████ - ekspert ds. obsługi klienta (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt ubruttowiony 1336,59 zł (w tym: netto; składki ZUS; podatek)	2021/186	1 336,59 zł
15	1	Wynagrodzenie za VI/2021 - KPRM - ██████████ - ekspert ds. zgodności z przepisami prawa (1/10 etatu, umowa o pracę); koszt netto 614,04 zł	2021/304	614,04 zł

Zestawienie wydatków poniesionych w projekcie pn. „Procedury bez barier” POWR.02.16.00-00-0075/19 nieuwzględnionych w złożonych do IP wnioskach o płatność.

Lp.	Numer zadania	Nazwa towaru lub usługi	Numer dokumentu	Wydatki kwalifikowalne (w zł)
16.	Zadanie 1	Wynagrodzenie za zrealizowanie części zamówienia, o której mowa w § 2 ust. 3 pkt 3 i 4 oraz § 2 ust. 10 umowy tj. organizację warsztatów inaugurujących realizację projektu (w trybie zdalnym) (pkt 4.3.A OPZ) oraz organizację warsztatów przygotowujących do pracy w projekcie (w trybie zdalnym) (pkt 4.4.A OPZ) zgodnie z umową nr 542/DSC/19 z dnia 26 sierpnia 2020 roku wraz z aneksem nr 1 do umowy nr 542/DSC/19 z dnia 16 czerwca 2021 r.	Faktura 41202301	75 665,07 zł
18.	Zadanie 1	Wynagrodzenie za zrealizowanie części zamówienia, o której mowa w § 2 ust. 2 pkt 1, § 2 ust. 4 pkt 4 oraz w § 2 ust. 10 umowy tj. organizację warsztatów okołodrożeńowych -	Faktura 41202302	106 608,60 zł

		przygotowanie zespołów projektowych z urzędów do pracy w projekcie (w trybie zdalnym) (komponent wozp, pkt 4.1.3.A OPZ) zgodnie z umową nr 543/DSC/19 z dnia 26 sierpnia 2020 roku wraz z aneksem nr 1 do umowy nr 543/DSC/19 z dnia 16 czerwca 2021 r.		
--	--	---	--	--

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/uchyleń.**

#### **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. „*Procedury bez barier*” działania związane z zaangażowaniem uczestników projektu zaplanowano do w 2022 r.

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

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

- dokumentacja księgową i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. metodyka przeglądu procedur z zakresu obsługi klienta z niepełnosprawnościami; metodyka przeglądu procedur pod kątem zatrudniania osób z niepełnosprawnościami; prezentacje z warsztatów, podręcznik konsultanta; arkusz oceny przeglądu; repozytorium wiedzy.
- 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 542/DSC/19 z dnia 26 sierpnia 2020 r., zawartą pomiędzy Zamawiającym – Skarbem Państwa – Kancelarią Prezesa Rady Ministrów a Wykonawcą – PwC Advisory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.);
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. „*Procedury bez barier*” nr POWR.02.16.00-00-0075/19 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 (oraz nabór) pracowników administracji publicznej do udziału w projekcie będzie miała charakter otwarty i konkurencyjny, a więc dostęp do niej będzie miał charakter niedyskryminacyjny m.in. dla osób z niepełnosprawnościami. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie będzie dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie będzie dyskryminował żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie. Zgodnie z zasadą równości

szans i niedyskryminacji, udział w projekcie zostanie umożliwiony wszystkim osobom w pełnym zakresie i na jednakowych zasadach. W celu uniknięcia dyskryminacji, w szczególności osób z niepełnosprawnościami, jedynym kryterium doboru uczestników projektu będzie kryterium merytoryczne (zakres wykonywanych zadań).

**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.02.16.00-00-0075/19-00 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, e-maile, 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 jest zamieszczony na stronie Procedury bez barier. Wszyscy uczestnicy projektu zostali poinformowani o źródłach finansowania projektu m.in. w trakcie warsztatów inauguracyjnych i przygotowujących realizację projektu. Materiały warsztatowe (prezentacje), 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 pomieszczenia biurowego, w którym 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/procedury-bez-barier>), 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.02.16.00-00-0075/19-00 pn. „Procedury bez barier” 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 przesłanie 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 na dzień zakończenia kontroli nie realizuje działania w zakresie uczestników, ponieważ uczestnikami projektu będą uczestnicy szkoleń zaplanowanych do realizacji w roku 2022. W związku z powyższym obszar nie był poddany badaniu przez Zespół kontrolny.

### **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 13 (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.02.16.00-00-0075/19 pn. „Procedury bez barier”, 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: 11.10.2021 r.**

.....

(Podpis kierownika zespołu kontrolującego)

(Podpis członka zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

.....  
.....

(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)