

INFORMACJA POKONTROLNA NR 3/POWER/20

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	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 1 do 30 września 2020 r.
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Planowa - z uwagi na pandemię COVID-19 została przeprowadzona zdalnie.
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Federacja Stowarzyszeń „Amazonki” – projekt realizowany w partnerstwie z Fundacją „Wygrajmy Zdrowie” im. Prof. Grzegorza Madeja.
7	Adres jednostki kontrolowanej	Adres korespondencyjny ul. Piastowska 38, 61-556 Poznań.
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Priorytet, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Projekt pn. „Aktywnie w tworzeniu prawa!”. Numer projektu: POWR.02.16.00-00-0006/16. Priorytet: II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działania 2.16 "Usprawnienie procesu stanowienia prawa" Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój. Umowa nr: POWR.02.16.00-00-0006/16. Całkowita wartość projektu: 1 044 840,00 zł. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 962 808,91 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	W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:

		<ol style="list-style-type: none"> 1. Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu. 2. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 3. Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych. 4. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 5. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 6. Prawidłowości realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 7. Archiwizacji dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu. 8. Prawidłowości sprawowania nadzoru nad realizacją zadań partnerów projektu.
10	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów</p>	<p>Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wniosek o dofinansowanie realizacji projektu pn. „Aktywnie w tworzeniu prawa!” nr POWR.02.16.00-0006/16 o sumie kontrolnej: 0006DB5/6/3/2/2/2/3/2/3/3/3/3/2/3/0/3/18/2 (z późn. zm.). 2. Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0006/16 z dnia 7.02.2018 r. 3. Dokumentację finansową. <p>Kontrola projektu została przeprowadzona w formie zdalnej 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 ekspercki). W okresie objętym kontrolą Beneficjent wykazał 162 pozycji w złożonych wnioskach o płatność.</p> <p>W zakresie kosztów bezpośrednich w ramach próby do kontroli wybrano 21 dokumentów pochodzących z wniosków o płatność (SL 2014). tj.: 12,96 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli.</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. 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 30 z 620 uczestników objętych wsparciem w projekcie, tj. 4,83 % uczestników projektu. Dobór próby został przeprowadzony w oparciu o metodę statystyczną (losową).

		<p>5. Dokumentację dotyczącą personelu projektu (m. in.: wnioski o dofinansowanie projektu, umowy o pracę, protokoły odbioru, rachunki).</p> <p>6. Umowę na rzecz realizacji projektu zawartą pomiędzy Liderem i Partnerem;</p> <p>7. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania na podstawie wybranej próby uczestników projektu, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Politykę ochrony danych osobowych Federacji Stowarzyszeń „Amazonki”. • Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa" w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój nr POWR.02.16.00-00-0006/16, • Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
--	--	--

11. USTALENIA KONTROLI – OPIS STANU FAKTYCZNEGO:

Działając na podstawie § 2 ust. 1 pkt 9 *Porozumienia nr WER/KPRM/2015/1 z dnia 6 lutego 2015 r. w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020*, zawartego pomiędzy Ministrem Infrastruktury i Rozwoju a Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, ze zm. oraz zgodnie z art. 22 ust. 2 pkt 2 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 pełniąc rolę Instytucji Pośredniczącej PO WER przeprowadziła w dniach 1 do 30 września br. kontrolę projektu w trybie zdalnym, tj. kontrolę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0006/16-00 (z późn. zm.), zawartej dnia 7 lutego 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.02.16.00-00-0006/16-00 pn. *Aktywnie w tworzeniu prawa!* w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, zawartą w Warszawie w dniu 7 lutego 2018 r. (z późn. zm.) pomiędzy Kancelarią Prezesa Rady Ministrów reprezentowaną przez ██████████ – Dyrektora Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego na podstawie upoważnienia z dnia 30 listopada 2017 r., a Federacją Stowarzyszeń „Amazonki” reprezentowaną przez ██████████
2. Wniosek o dofinansowanie projektu nr POWR.02.16.00-00-0006/16, suma kontrolna: 0006DB5/6/3/2/2/2/3/2/3/3/3/3/2/3/0/3/18/2 (z późn. zm.).
3. Wnioski o płatność nr:

- POWR.02.16.00-00-0006/16-001-01 za okres od 1 stycznia 2018 r. do 15 lutego 2018 r. (wniosek zaliczkowy);
 - POWR.02.16.00-00-0006/16-002-01 za okres od 16 lutego 2018 r. do 31 marca 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-003-01 za okres od 1 kwietnia 2018 r. do 31 maja 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-004-02 za okres od 1 czerwca 2018 r. do 10 lipca 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-005-02 za okres od 11 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-006-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-007-01 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 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-009-02 za okres od 1 lipca 2019 r. do 31 września 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-010-02 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-011-02 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.;
 - POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.
4. Dokumentację dotyczącą rozliczeń finansowych;
 5. Dokumentację dotyczącą personelu projektu;
 6. Dokumentację dotyczącą danych osobowych i ich przetwarzania.

REALIZACJA PROJEKTU:

Projekt „Aktywnie w tworzeniu prawa!” był realizowany w terminie od 1 stycznia 2018 r. do 30 września 2020 r. (pierwotny termin do 30 czerwca 2020 r. został przedłużony z powodu pandemii COVID-19).

Celem projektu było podniesienie kompetencji 620 przedstawicieli (560 K i 60 M) organizacji pozarządowych z zakresu stanowienia prawa z całego kraju poprzez uczestnictwo w szkoleniach z zakresu stanowienia prawa. Wszystkie osoby biorące udział w projekcie były uczestnikami szkoleń.

W ramach projektu zrealizowano cykl 31 szkoleń, dla 20 osób każde. Program szkolenia obejmował bloki:

BLOK I STANOWIENIE PRAWA proces legislacyjny i dialog społeczny (10 godzin):

1. Przedstawienie procesu tworzenia prawa w Polsce.
2. Ocena Skutków Regulacji a udział NGO.
3. Sposoby udziału NGO w procesie stanowienia prawa (strażnik procesu, ekspert).
4. Rola NGO w procesie stanowienia prawa.

5. Konsultacje społeczne, jako aktywna forma uczestnictwa w procesie stanowienia prawa.
6. Sposoby prezentowania stanowiska w procesie stanowienia prawa wystąpienia publiczne, zasady formułowania rekomendacji.
7. Jak zaangażować interesariuszy do działania na rzecz udziału w procesie stanowienia prawa.

BLOK II INSTYTUCJE ZABEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO (10 godzin):

1. Organizacja polskiego systemu zabezpieczenia społecznego i jego ramy prawne.
2. ZUS Finanse ubezpieczeń społecznych, świadczenia.
3. KRUS.
4. PFRON.
5. Powszechne ubezpieczenie zdrowotne.
6. Wsparcie materialne dla rodzin.
7. Świadczenia z tytułu bezrobocia.
8. Pomoc społeczna.

BLOK III PRAWA PACJENTA (10 godzin)

1. Podstawy prawne;
2. Instytucje ochrony PP;
3. Katalog i dochodzenie PP.

W trakcie każdego ze szkoleń zrealizowano 30 godzin zajęć szkoleniowych, w sumie zrealizowano 18.600 osobogodzin (620 osób x 30 godzin); w podziale Lider 15.000 osobogodzin i Partner 3.600 osobogodzin.

W projekcie wzięło udział 620 osób (570 kobiet i 50 mężczyzn), w tym ze strony Lidera: 500 osób (497 kobiet i 3 mężczyzn), ze strony Partnera: 120 osób (73 kobiety i 47 mężczyzn). Ogólna założona ilość uczestników została osiągnięta, jednak w projekcie wzięło udział 10 mężczyzn mniej, niż pierwotnie zakładano, z powodu braku wystarczającej liczby zgłoszeń od mężczyzn. W to miejsce zrekrutowano kobiety, które zgłosiły swoje uczestnictwo i wyraziły chęć podnoszenia swoich kompetencji w zakresie stanowienia prawa.

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 pozarządowych 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.02.16.00-00-0006/16-001-01 za okres od 1 stycznia 2018 r. do 15 lutego 2018 r. (wniosek zaliczkowy);

- POWR.02.16.00-00-0006/16-002-01 za okres od 16 lutego 2018 r. do 31 marca 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-003-01 za okres od 1 kwietnia 2018 r. do 31 maja 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-004-02 za okres od 1 czerwca 2018 r. do 10 lipca 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-005-02 za okres od 11 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-006-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-007-01 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 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-009-02 za okres od 1 lipca 2019 r. do 31 września 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-010-02 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-011-02 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 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 30 czerwca 2020 r.

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

Na dzień zakończenia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu					
	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	620	620	100%



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	558	620	111,11%

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 162 pozycji w złożonych WNP. W ramach próby do kontroli wybrano 21 dokumentów pochodzących z dwunastu wniosków o płatność (SL 2014) tj. 12,96 % pozycji wydatków przedstawionych do dnia kontroli tj.:

- POWR.02.16.00-00-0006/16-001-01 za okres od 1 stycznia 2018 r. do 15 lutego 2018 r. (wniosek zaliczkowy);
- POWR.02.16.00-00-0006/16-002-01 za okres od 16 lutego 2018 r. do 31 marca 2018 r.;
- POWR.02.16.00-00-0018/16-003-01 za okres od 1 kwietnia 2018 r. do 31 maja 2018 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
1	4	M 56/04/2018	2018-04-25	Usługa hotelowa, śniadanie, sala konferencyjna, usługi gastronomiczne	2 100,00

- POWR.02.16.00-00-0018/16-004-02 za okres od 1 czerwca 2018 r. do 10 lipca 2018 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
2.	9	ZK-1/5/2018	2018-06-07	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu	1 250,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-005-02 za okres od 11 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
3.	4	M 266/09/2018	2018-09-28	Usługa hotelowa, usługa gastronomiczna, wynajem sali szkoleniowej	2 000,00
4.	10	ZK-6/6/2018	2018-07-27	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018,	1 250,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-006-02 za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
5.	9	2/11/2018	2018-11-27	Usługa szkoleniowa z zakresu stanowienia prawa, 14-17.11.2018, Emisaro, Jachranka	7 500,00
6.	10	ZK-4/10/2018	2018-11-12	I transport Warszawa-Serock-Warszawa 24-27.10.2018	1 600,00
7.	12	ZK-3/10/2018	2018-11-12	I nocleg, wyżywienie, wynajem sali szkoleniowej, 24-27.10.2018, Centrum Szkoleniowe GUS, Jachranka	6 343,83
8.	18	WB/13/5/2018	2018-12-06	Dojazd uczestnika na szkolenie 14-17.11.18	150,00



➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-007-01 za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
9.	5	M 86/03/2019	2019-03-22	Szkolenie "Aktywnie w tworzeniu prawa!"	7 500,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-008-01 za okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
10.	5	M 185/05/2019	2019-05-29	Wynagrodzenie specjalisty ds. merytorycznych [REDAKTED] za maj 2019 r., koszt wynagrodzenia brutto 2.500,00 zł., netto: 1.820,10 zł.; ZUS 536,90 zł.; PIT: 143,00 zł.	2 500,00
11.	10	ZK-1/3/2019	2019-04-02	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa!" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018, wykonana w marcu 2019	1 000,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-009-02 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 września 2019 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
12.	7	B0620/24/6/2019	2019-05-06	Dojazd uczestnika na szkolenie 3-6.04.2019 [REDAKTED]	104,20

13.	23	B0620/27/3/2019	2019-06-06	Dojazd uczestnika na szkolenie 22-25.05.2019 [REDAKTOWANE]	150,00
14.	30	ZK-10/7/2019	2019-08-07	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa!" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018, wykonana w lipcu 2019	1 000,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-010-02 za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2020 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
15.	5	ZK-1/10/2019	2019-10-16	III nocleg, wyżywienie, wynajem Salii 25-28 września 2019	18 750,00
16.	11	B0620/41/10/2019	2019-10-25	Dojazd uczestnika na szkolenie 25-28.09.2019 [REDAKTOWANE]	75,60
17.	29	ZK-7/9/2019	2019-10-03	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa!" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018, wykonana we wrześniu 2019	1 000,00
18.	31	ZK-1/11/2019	2019-12-09	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa!" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018, wykonana w listopadzie	1 000,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-011-02 za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.;

Lp.	Poz. z WNP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
19.	3	M 16/01/2020	2020-01-29	wynagrodzenie specjalisty ds. merytorycznych [REDACTED] [REDACTED] za styczeń 2020 r., koszt wynagrodzenia brutto 2.500,00 zł., netto: 1.837,10 zł.; ZUS 536,90 zł. (skł.emer-244,00 zł., skł.rent-37,50 zł., skł.chor-61,25 zł., skł.zdr-194,15 zł.); PIT: 126,00 zł.	2 500,00

➤ POWR.02.16.00-00-0018/16-012-01 za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.

Lp.	Poz. z WOP	Nr księgowy lub ewidencyjny	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Dofinansowanie
20.	5	M 124/05/2020	2020-05-28	Wynagrodzenie specjalisty ds. merytorycznych [REDACTED] [REDACTED] za maj 2020 r., koszt wynagrodzenia brutto 2.500,00 zł., netto: 1.837,10 zł.; ZUS 536,90 zł. (skł.emer-244,00 zł., skł.rent-37,50 zł., skł.chor-61,25 zł., skł.zdr-194,15 zł.); PIT: 126,00 zł.	2 500,00
21.	9	ZK-1/5/2020	2020-06-16	Usługa koordynacji i nadzoru zadań związanych z realizacją cyklu szkoleń w ramach projektu "Aktywnie w tworzeniu prawa!" zgodnie z umową z dnia 15.03.2018, wykonana w maju 2020	1 000,00

Na podstawie próby dokumentów do kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, że wydatki rozliczane we wnioskach 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 ochrony danych osobowych Federacji Stowarzyszeń „Amazonki”;
- 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:

Celem projektu było podniesienie kompetencji 620 przedstawicieli (560 K i 60 M) z organizacji pozarządowych działających na rzecz poszczególnych grup potrzebujących, na rzecz osiągnięcia celów społecznych, występujących w imieniu obywateli o podobnych celach lub zainteresowaniach z zakresu stanowienia prawa z całego kraju poprzez uczestnictwo w szkoleniach z zakresu stanowienia prawa. Wszystkie osoby biorące udział w projekcie były uczestnikami szkoleń.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent posiada właściwe dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu. W trakcie kontroli Zespół kontrolujący zweryfikował na podstawie próby (30 przedstawicieli organizacji pozarządowych, którzy nabyli kompetencje w zakresie legislacji i procesu stanowienia prawa) następującą dokumentację dot. kwalifikowalności uczestników:

1. Deklaracje uczestnictwa w projekcie podpisane przez uczestników.
2. Deklaracje uczestnictwa w projekcie wystawione przez organizacje.

3. Formularze zgłoszeniowe uczestników projektu.
4. Oświadczenia uczestników projektu.
5. Certyfikaty ukończenia szkolenia.
6. Potwierdzenie uczestnictwa w szkoleniu (listy).
7. Pre-testy, post-testy.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

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

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

- dokumentacja księgową i wyciągi bankowe;
- dokumentacja merytoryczna projektu tj. listy obecności, 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 7 lutego 2017 r. do 30 czerwca 2020 r. z dokumentacją zgromadzoną i zweryfikowaną podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

STOSOWANIE USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH:

Nie dotyczy.

STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI:

W zakresie wylosowanej do kontroli próby, mającej na celu potwierdzenie prawidłowości stosowania zasady konkurencyjności, do kontroli wybrano 2 postępowania współfinansowane w ramach projektu pn. „Aktywnie w tworzeniu prawa!”:

- **Postępowanie nr 1165374** dot. wyboru wykonawcy dostawcy usługi noclegowej i cateringowej oraz wynajmu sal na szkolenia dla przedstawicieli organizacji pozarządowych w ramach projektu „Aktywnie w tworzeniu prawa!” POWR.02.16.00-00-0006/16.
- **Postępowanie nr 1233272** dot. wyboru wykonawcy wyboru dostawcy usługi noclegowej i cateringowej oraz wynajmu sal na szkolenia dla przedstawicieli organizacji pozarządowych w ramach projektu „Aktywnie w tworzeniu prawa!” POWR.02.16.00-00-0006/16.

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

- Beneficjent prawidłowo określił wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej;

- termin składania ofert 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 zgodnie z zasadą konkurencyjności;
- Beneficjent nie udzielił zamówień podmiotom powiązanym z nim osobowo lub kapitałowo;
- postępowania zostały przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców;
- w przypadku kontrolowanych dwóch postępowań oferenci przedłożyli oświadczenia o braku powiązań z Beneficjentem,
- umowy na realizację zadań zawarto z Wykonawcami, którzy złożyli ofertę 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.

Komunikacja z osobami zgłaszającymi się i zakwalifikowanymi do projektu odbywała się za pośrednictwem stron internetowych, odpowiednio Lidera i Partnera, gdzie zamieszczone zostały komunikaty, za pomocą poczty elektronicznej - rozsyłane były informacje do 16 Unii Wojewódzkich Amazonek oraz prowadzona była bezpośrednia korespondencja z osobami zainteresowanymi projektem. Umożliwiono także kontakt telefoniczny bezpośrednio do biura projektu oraz do osób realizujących projekt, w szczególności do specjalisty merytorycznego i koordynatora, możliwy był także bieżący kontakt osobisty w biurze projektu. Powyższe kanały dostępu do informacji umożliwiały powszechny i równy dostęp dla każdej osoby.

Na etapie rekrutacji uczestnicy mogli zgłosić specjalne potrzeby dotyczące np. żywienia: mogli określić, czy dania mają być np. wegetariańskie, koszerne, itp.

Sprzedawcy usług noclegowych, żywieniowych i wynajmu sal, gdzie realizowane były szkolenia zobowiązani byli zapewnić swobodny dostęp dla osób niepełnosprawnych, w tym z niepełnosprawnością ruchową.

Dodatkowo:

- ogłoszenia rekrutujące uczestników projektu nie dyskryminowały osób z niepełnosprawnościami, formularze uwzględniały szczególne potrzeby uczestników,
- zapewniono zakwaterowanie na parterze, lub lokalizację na piętrze, pod warunkiem posiadania sprawnej windy, z uwagi na trudności we wchodzeniu po schodach uczestników,
- z uwagi, iż uczestnikami były osobami z niepełnosprawnościami, przy wyborze usług noclegowych kierowano się lokalizacją w pobliżu terenu rekreacyjnego/zielonego, gdzie można było praktykować nordic walking i spacer, aby po całym dniu przebywania w pozycji siedzącej na zajęciach szkoleniowych, osoby te mogły się usprawniać ruchowo i dotleniać na świeżym powietrzu. Natomiast podczas samych zajęć szkoleniowych robione były krótkie przerwy, podczas których wykonywane były proste ćwiczenia oddechowe, rozluźniające pod okiem wykładowcy - coacha, posiadającego kwalifikacje i doświadczenie w tej sferze; ilość przerw była dostosowana do danej grupy szkoleniowej i jej potrzeb,
- zapewniono zorganizowany transport autokarowy dla uczestników do miejsc, gdzie realizowane są szkolenia, w celu ułatwienia dojazdu uczestnikom. Dla uczestników, którzy zadeklarowali samodzielny przyjazd własnym samochodem zapewniono parking udostępniony przez sprzedawcę usług pobytowych,
- na miejscu każdego szkolenia uczestnikom towarzyszyła przez cały okres szkolenia osoba, która organizowała grupę i wspierała w razie konieczności na różne sposoby, np. w razie konieczności mogła zawieźć do lekarza, itp.; osoba znająca bardzo dobrze potrzeby i ograniczenia osób z rakiem piersi, tak więc osoby z niepełnosprawnościami miały stałą pomoc i monitoring ich potrzeb.

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 Księgą 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 <http://www.amazonki.org.pl/dzialalnosc/>.

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 www.amazonki.org.pl.

Zespół kontrolujący stwierdził, że 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 (<http://www.amazonkifederacja.pl/aktywne-w-tworzeniu-prawa/>) znajduje się informacja o projekcie, w tym:

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

Niemniej jednak Zespół kontrolujący zidentyfikował następujące uchybienia:

USTALENIE:

WAŻNE:

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

Zgodnie z zapisami podrozdziału 13.2 *Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*, Komisja Europejska wymaga, aby flaga UE z napisem Unia Europejska była widoczna w momencie wejścia użytkownika na stronę internetową. Tymczasem na stronie internetowej projektu tj. <http://www.amazonkifederacja.pl/aktywne-w-tworzeniu-prawa/> wymagany zestaw logotypów nie został zamieszczony.

PRAWIDŁOWOŚĆ SPRAWOWANIA NADZORU NAD REALIZACJĄ ZADAŃ PARTNERÓW:

Projekt jest realizowany w partnerstwie z Fundacją „Wygrajmy Zdrowie” im. prof. Grzegorza Madeja w Warszawie. Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że:

- Partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020;
- Umowa partnerstwa zawiera 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/uchyleń.

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 posiada kompletne i poprawne jakościowo dane dotyczące kwalifikowalności uczestników zawarte w dokumentacji źródłowej oraz w systemie SL 2014. 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 umożliwiła 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. Zespół kontrolny nie zidentyfikował opóźnień w realizacji projektu oraz czynników mogących zagrozić jego prawidłowej realizacji. Projekt był 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 zrealizował 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. Niemniej, na stronie internetowej projektu tj. <http://www.amazonkifederacja.pl/aktywne-w-tworzeniu-prawa/> wymagany zestaw logotypów nie zostały zamieszczone oznakowania zgodne z zapisami podrozdziału 13.2 *Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*, Komisja Europejska

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

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

ZALECENIA POKONTROLNE nr 3/POWER/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. z 2020 r., poz. 818).

2. Ocena kontrolowanej działalności i zalecenia pokontrolne.

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu pn. *Aktywnie w tworzeniu prawa!* nr POWR.02.16.00-00-0006/16-00, Zespół kontrolujący pozytywnie ocenił proces realizacji projektu.

3. Zalecenia pokontrolne:

W trakcie działań kontrolnych Zespół kontrolujących wykrył uchybienie dotyczące braku prawidłowego oznakowania projektu na stronie internetowej Beneficjenta. Ze względu na zakończenie realizacji projektu z dniem 30.09.2020 r., w przypadku pozostawienia na stronie internetowej Beneficjenta informacji związanych z realizacją projektu, IP zobowiązuje Beneficjenta do zamieszczenia oznakowania na stronie dotyczącej jego realizacji zgodnie z

zapisami podrozdziału 13.2 Podręcznika wnioskodawcy i Beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

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 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.

Kancelaria Prezesa Rady Ministrów
Informacja pokontrolna sporządzona w dniu: 4.11.2020 r.

[Redacted signature]
(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)

[Redacted signature]
(Podpis członka Zespołu kontrolującego)

Zatwierdzam:

**Dyrektor
Departamentu Społeczeństwa Obywatelskiego**

Radosław Podogrocki

[Handwritten signature]
(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)

