



MINISTERSTWO  
INWESTYCJI I ROZWOJU

DEPARTAMENT EUROPEJSKIEGO  
FUNDUSZU SPOŁECZNEGO

PK  
16.01.2020

Kontrola

data: 28 października 2019 r.

znak sprawy: DZF-II.7641.1.72.2019.PG

identyfikator kosztówki: 1266154

telefon: 22 273 80 63

*[Handwritten signature]*

[Redacted]

337/2019



Prz  
fwr  
10/1/2020

[Redacted]

Prezes Zarządu

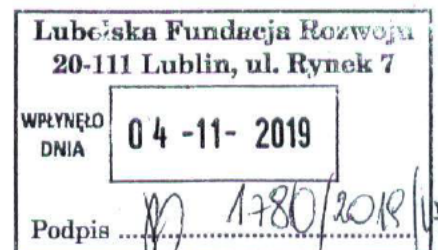
Lubelska Fundacja Rozwoju

**Dotyczy:** przekazania I wersji Informacji pokontrolnej z kontroli projektu nr POWR.04.01.00-00-I042/15

Szanowny Panie Prezesie,

w związku z kontrolą projektu nr POWR.04.01.00-00-I042/15, pn. „Mikro innowacje – makro korzyści”, przeprowadzoną w dniach 25 – 27 września 2019 r., pod adresem Lubelskiej Fundacji Rozwoju, ul. Rynek 7, w Lublinie przez wykonawcę zewnętrznego IDIPSUM Sp. z o.o. w imieniu Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój, w załączeniu przekazuję pierwszą wersję Informacji pokontrolnej z ww. kontroli nr 72/POWER/2019/K.

[Redacted]



Fundusze Europejskie

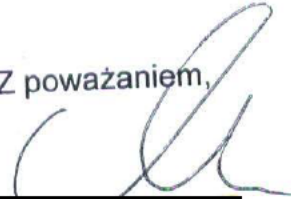
Unia Europejska Europejskie Fundusze Strukturalne i Inwestycyjne



Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju, Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa,  
tel. 22 273 80 50, fax 22 273 89 19, [www.miiir.gov.pl](http://www.miiir.gov.pl), [www.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl)  
Pismo spełnia zasady dostępności.

Jednocześnie uprzejmie informuję, że Beneficjent ma możliwość wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do zapisów i ustaleń zawartych w ww. Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania.

Z poważaniem,



[REDACTED]  
Zastępca Dyrektora Departamentu EFS

#### Załączniki

1. Informacja pokontrolna nr 72/POWER/2019/K

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 72/POWER/19/K

1.	Podstawa prawna kontroli	Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.).
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Idipsum Sp. z o.o. ul. Jamrożka 28/2, 20-153 Lublin na zlecenie Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego w Ministerstwie Inwestycji i Rozwoju
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Agnieszka Laskowska – Kierownik Zespołu kontrolującego Małgorzata Pastuszek Marcin Protas
4.	Termin kontroli	25 - 27.09.2019 r.
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Planowa, projektu
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Lubelska Fundacja Rozwoju
7.	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Rynek 7 20-111 Lublin
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania,	Projekt pn. „ <i>Mikro innowacje - makro korzyści</i> ” Numer projektu: POWR.04.01.00-00-I042/15 Priorytet: IV Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa Działanie: 4.1 Innowacje społeczne



<p>Wartość projektu i sposób jego rozliczania (kwoty ryczałtowe/stawki jednostkowe/rzeczywiście poniesione wydatki)</p> <p>Numery kontrolowanych wniosków o płatność i wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli</p>	<p>Umowa nr: POWR.04.01.00-00-I042/15</p> <p>Całkowita wartość projektu: 2 906 708,36 zł</p> <p>Sposób rozliczania: rzeczywście poniesione wydatki</p> <p>Numery kontrolowanych wniosków o płatność:</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-009-02</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-010-02</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-011-02</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-012-02</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-013-02</p> <p>POWR.04.01.00-00-I042/15-014-01 (wniosek niezatwierdzony)</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 057 757,03 zł</p>
<p>9. Zakres kontroli</p>	<p>Podstawą prawną kontroli przeprowadzonej w Lubelskiej Fundacji Rozwoju, ul. Rynek 7, 20-111 Lublin przez Idipsum Sp. z o.o. ul. Jamrozka 28/2, 20-153 Lublin na zlecenie Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój (IZ PO WER) w dniach 25-27.09.2019 r. jest 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 Dz.U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.). Zespół kontrolujący przeprowadził kontrolę realizacji zapisów Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.04.01.00-00-I042/15 z dnia 24 czerwca 2016 r. zawartej pomiędzy Ministrem Rozwoju (obecnie Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju), a Lubelską Fundacją Rozwoju.</p> <p>W niniejszej informacji zawarto najistotniejsze ustalenia dotyczące wykrytych w trakcie kontroli nieprawidłowości i uchybień z zaznaczeniem poziomu ich istotności</p>

		<p>dla prawidłowego wdrażania projektu.</p> <p>W ramach niniejszej kontroli dokonano weryfikacji w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu;</li> <li>b) Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans i niedyskryminacji oraz równości szans płci;</li> <li>c) Kwalifikowalności uczestników projektu oraz prawidłowości przetwarzania danych osobowych;</li> <li>d) Prawidłowości rozliczeń finansowych;</li> <li>e) Poprawności stosowania zasady konkurencyjności;</li> <li>f) Prawidłowości udzielania grantów;</li> <li>g) Kwalifikowalności personelu projektu;</li> <li>h) Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych;</li> <li>i) Archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu;</li> <li>j) Prawidłowości sprawowania nadzoru nad realizacją zadań partnera projektu;</li> <li>k) Poprawności przetwarzania danych osobowych.</li> </ul>
10.	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych</p>	<p>Przeprowadzając kontrolę Zespół kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Umowę o dofinansowanie projektu nr POWR.04.01.00-00-I042/15 z dnia 24.06.2016 r., zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju (obecnie</li> </ul>

dokumentów	<p>Ministrem Inwestycji i Rozwoju) a Lubelską Fundacją Rozwoju;</p> <p>b) wniosek o dofinansowanie projektu PO WER nr POWR.04.01.00-00-1042/15, złożony w dniu 15.05.2019 r. (suma kontrolna: 0003E1B/18/3/4/2/2/4/2/6/6/4/8/2/3/0/4/7/2);</p> <p>c) wnioski o płatność za okres od dnia 01.03.2018 r. do 30.06.2019 r.</p> <p>Dobór próby wyselekcjonowano według kryteriów: min.10% populacji w ujęciu ilościowym, z wyłączeniem dokumentów zweryfikowanych przez opiekuna projektu w trakcie weryfikacji wniosku o płatność: kontrolą objęto 25 spośród 207 pozycji dokumentów finansowo-księgowych (12,07%).</p> <p>W zakresie kwalifikowalności uczestników próbą objęto dokumentację 4 spośród 24 Innowatorów (próba 16,66%) oraz 51 spośród 495 Użytkowników/Odbiorców (próba 10,30%).</p> <p>Kontrolą objęto 3 spośród 35 postępowań realizowanych w oparciu o zasadę konkurencyjności.</p>
------------	---

#### REALIZACJA PROJEKTU:

Celem projektu pn. „Mikro innowacje – makro korzyści” było wzmocnienie regionalnego ekosystemu rozwoju innowacji społecznych nakierowanego na inkubację nowych pomysłów/rozwiązań redukujących problemy ludzi młodych w zakresie znalezienia zatrudnienia bezpośrednio po zakończonej edukacji.

W ramach projektu założono bezpośrednie dotarcie do potencjalnych innowatorów i zidentyfikowanie innowacji w temacie przejścia z systemu edukacji do rynku pracy wspierających osoby pozostające w systemie edukacji i tworzenie rozwiązań nastawionych na zapobieganie występowania problemów bezrobocia osób młodych.

Projekt realizowany był przez Lubelską Fundację Rozwoju w partnerstwie Gminą Lublin/Miejskim Urzędem Pracy w Lublinie w okresie 01.07.2016 r. – 30.06.2019 r.

W ramach przedmiotowego projektu realizowane były następujące Zadania:

**I. Zadanie 1: Wsparcie Brokerów Innowacji Społecznych na etapie naboru grantobiorców, preinkubacji, inkubacji i upowszechniania**

Zadanie zostało utworzone w trakcie realizacji projektu. Składa się z następujących etapów:

**1. Etap I – Wsparcie Brokerów Innowacji Społecznych na etapie naboru grantobiorców, preinkubacji, inkubacji i upowszechniania**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 07.2016 r. – 06.2019 r.

W związku z tym, że Brokerzy Innowacji Społecznych jednocześnie pełnili obowiązki związane z naborem i preinkubacją zgłaszanych pomysłów w ramach Zadania 2 Nabór Grantobiorców (wcześniej Zadanie 1) oraz wsparciem grantobiorców w związku z inkubacją wdrażanych pomysłów w ramach Zadania 4 Wsparcie Grantobiorców (wcześniej Zadanie 3) w celu uproszczenia rozliczania i ewidencjonowania zaangażowania utworzono dodatkowe zadanie o nazwie Wsparcie Brokerów Innowacji Społecznych na etapie naboru grantobiorców, preinkubacji, inkubacji i upowszechniania.

**II. Zadanie 2 - Nabór Grantobiorców**

W ramach zadania przewidziano następujące etapy:

**1. Etap I – Akcja Informacyjna**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 06.2016 r. – 09.2017 r.

W ramach zadania przeprowadzono akcję informacyjno-promocyjną, która zawierała:

- uruchomienie strony internetowej <http://www.lfr.lublin.pl/projekty/mikro-innowacje-makro-korzysci/>;
- upowszechnienie informacji o realizacji projektu na stronach Lidera i Partnera;
- akcja promocyjna w mediach regionalnych (radio, telewizja, prasa);
- utworzenie funpage projektu na portalu społecznościowym;
- prezentacja projektu na spotkaniach w całym województwie;
- rozesłanie newslettera do organizacji i instytucji znajdujących się w bazie mailingowej;

- prezentacja projektu na innych spotkaniach, warsztatach.

## **2. Etap II – Spotkania informacyjne z potencjalnymi innowatorami organizowane w miastach powiatowych**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 09.2016 r. – 12.2017 r.

Na podstawie przedstawionych list obecności Zespół kontrolujący potwierdził, iż w okresie 09-12.2017 r. (od zakończenia kontroli nr 20/POWER/17) zorganizowano 10 spotkań informacyjno-warsztatowych dla potencjalnych innowatorów społecznych, w których uczestniczyli m.in. przedstawiciele jednostek samorządu terytorialnego, reprezentanci organizacji pozarządowych i jednostek oświatowych, nauczyciele, przedsiębiorcy oraz osoby fizyczne zainteresowane innowacjami społecznymi.

Łącznie odbyło się 29 spotkań.

## **3. Etap III – Praca z Brokerem Innowacji Społecznych**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 09.2016 r. – 03.2018 r.

W dniu 06.09.2016 r. ogłoszono otwarty konkurs na wybór Innowacji społecznych. Zgłoszenia do udziału w projekcie przyjmowane były w sposób ciągły.

W ramach projektu organizowane były indywidualne spotkania Brokerów Innowacji z Innowatorami, mające na celu weryfikację projektów innowacyjnych. Brokerzy systematycznie dokonywali wstępnej selekcji pomysłów.

Potwierdzono, że nabór projektów zgodnie z założeniami zakończył się w dniu 31.12.2017 r. W tym czasie wpłynęło 102 formularze zgłoszeniowe, które zostały skierowane do etapu preinkubacji.

## **4. Etap IV – Prace Komisji Konkursowej**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 11.2016 r. – 03.2018 r.

W II etapie naboru pomysły na innowacje poddano ocenie Komisji Konkursowej, złożonej z koordynatora projektu – przewodniczącego komisji konkursowej, przedstawiciela Partnera, brokerów innowacji oraz zaproszonych ekspertów.

W dniu 25.01.2018 r. odbyło się ostatnie z posiedzeń Komisji Konkursowej.



Wśród projektów, które zostały skierowane na posiedzenie Komisji Konkursowej, 32 uzyskało rekomendację do podpisania umowy o powierzenie grantu.

#### **5. Etap V – Podpisywanie umów**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 02.2017 r. – 06.2018 r.

Na mocy uchwał Zarządu Lubelskiej Fundacji Rozwoju przyznano wsparcie 32 innowacjom. W dwóch przypadkach nie doszło do podpisania umów, a współpraca z Innowatorami została zakończona na etapie przygotowywania specyfikacji innowacji.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż w okresie od 20.04.2017 r. do 30.04.2018 r. łącznie podpisano 30 umów z Grantobiorcami, z czego 6 zostało rozwiązanych na późniejszym etapie.

### **III. Zadanie 3: Udzielanie Grantów**

W ramach zadania zaplanowano:

#### **1. Etap I – Uruchomienie części finansowej grantów**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 02.2017 r. – 09.2018 r.

Na podstawie weryfikacji dokumentów potwierdzono, że umowa o powierzeniu grantu określa:

- przedmiot umowy,
- kwotę grantu w podziale na kwotę grantu w postaci finansowej oraz wartość wsparcia w postaci niefinansowej (ostateczna kwota udzielonego wsparcia uzależniona jest jednak od rozliczenia poszczególnych etapów realizacji innowacji społecznej określonych w Specyfikacji innowacji),
- warunki przekazania grantu,
- postanowienia szczegółowe dotyczące wypłaty i wydatkowania środków finansowych na innowację społeczną oraz sposobu rozliczania kolejnych etapów,
- zasady wykorzystania niefinansowej części grantu na innowację społeczną.

W 05.2017 r. rozpoczęto wypłatę I transz grantów.

### **IV. Zadanie 4: Wsparcie Grantobiorców**

Zadanie składa się z następujących etapów:

#### **1. Etap I – Praca z Brokerem Innowacji Społecznej**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie III kwartał 2016 r. – II kwartał 2019 r.

W ramach wsparcia Grantobiorców Brokerzy innowacji współpracowali z innowatorami nad przygotowaniem ostatecznej wersji Specyfikacji innowacji, stanowiącej załącznik do umowy o powierzenie grantu (w tym budżetu) oraz harmonogramu rzeczowo finansowego.

Brokerzy uczestniczyli również w kompleksowej asyście i wsparciu Innowatorów poprzez: coaching, wybór najbardziej efektywnych narzędzi wspierających realizację innowacji, planowanie form wsparcia dla Innowatorów oraz utrzymywanie z nimi bieżącego kontaktu w procesie wdrażania innowacji. Brokerzy prowadzili bieżący monitoring realizacji każdej innowacji. Byli odpowiedzialni m.in. za weryfikację przedstawianej przez Innowatorów dokumentacji dot. etapowego rozliczania grantu, pomoc w opracowaniu opisu przedmiotu zamówienia dla zadań określonych w części niefinansowej grantu, udzielanie odpowiedzi na zapytania telefoniczne i mailowe związane z realizacją projektu.

## **2. Etap II – Realizacja form wsparcia zgodnie ze Specyfikacją Innowacji, wsparcie eksperckie**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 02.2017 r. – 06.2019 r.

W zakresie uzależnionym od potrzeb realizowane były usługi eksperckie wynikające bezpośrednio ze specyfikacji innowacji, obejmujące przykładowo:

- usługi prawnicze;
- usługi eksperckie w zakresie ICT;
- doradztwo zawodowe;
- doradztwo psychologiczne;
- inne usługi w zależności od specyfikacji innowacji.

## **3. Etap III – Realizacja form wsparcia zgodnie ze Specyfikacją Innowacji, wsparcie mentoringowe**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 02.2017 r. – 03.2019 r.

W ramach etapu realizowany był mentoring dla poszczególnych innowatorów.

## **4. Etap IV – Seminarium dla innowatorów**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 03.2017 r. – 03.2019 r.

Na podstawie przedstawionych list obecności potwierdzono, że w okresie 03.2018 r. – 11.2018 r. zrealizowano 7 seminariów dla innowatorów.

#### **5. Etap V – Testowanie w skali mikro**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie 03.2017 r. – 03.2019 r.

Ostatecznie przetestowano 24 innowacje, ze względu na rozwiązanie umów z 6 Grantobiorcami na etapie działań związanych z przygotowaniem prototypu lub na etapie realizacji pretestów.

#### **6. Etap VI – Ewaluacja**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie III kwartał 2017 r. – II kwartał 2019 r.

W okresie 09.2018 r. – 05.2019 r. przeprowadzono ewaluację zewnętrzną innowacji poddanych testowaniu. Na podstawie sprawozdania z realizacją badania ewaluacyjnego Zespół kontrolujący potwierdził, że badaniem objęto 24 innowacje.

W 05.2018 r. powstała ostateczna wersja raportu z ewaluacji.

W wyniku przeprowadzonych badań 8 innowacji zostało uznanych za innowacje o najwyższym potencjale do skalowania, a kolejnych 8 za innowacje o wysokim potencjale. W przypadku pozostałych 8 przetestowanych innowacji zidentyfikowano braki, problemy merytoryczne lub techniczne uniemożliwiające zakwalifikowanie do szerszego upowszechnienia.

#### **7. Etap VII – Opracowanie ostatecznej wersji produktu**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie III kwartał 2018 r. – II kwartał 2019 r.

Na stronie internetowej [www.lfr.lublin.pl](http://www.lfr.lublin.pl) zamieszczono ostateczne wersje produktu wszystkich 24 przetestowanych innowacji w podziale na 3 kategorie:

- innowacje o najwyższym potencjale do upowszechniania na szerszą skalę;
- innowacje o wysokim potencjale do upowszechniania na szerszą skalę;
- pozostałe przetestowane innowacje.

## **V. Zadanie 5: Upowszechnianie oraz podjęcie działań w zakresie włączenia innowacji do polityki i praktyki**

Przewidziano następujące etapy.

### **1) Etap I – Zapoznanie potencjalnych użytkowników z wypracowanymi rozwiązaniami**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie I kwartał 2019 r. – II kwartał 2019 r.

W wyniku wybranych w trakcie ewaluacji 16 innowacji objęto działaniami promocyjno – upowszechniającymi (promocja w mediach społecznościowych, promocja bezpośrednia z udziałem brokerów i samych innowatorów).

### **2) Etap II – Seminarium upowszechniające**

Zgodnie z harmonogramem realizację etapu zaplanowano w okresie I kwartał 2019 r. – II kwartał 2019 r.

W dniu 13.06.2019 r. odbyło się seminarium upowszechniające, w którym wzięli udział grantobiorcy, użytkownicy, odbiorcy, przedstawiciele instytucji, którym przekazano ostateczną wersję produktu, eksperci, członkowie Grupy Sterującej.

Na podstawie zebranych w trakcie czynności kontrolnych informacji oraz zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż projekt w zakresie założeń merytorycznych, z zastrzeżeniem uwag ujętych w Informacji pokontrolnej, został zrealizowany poprawnie.

**Stwierdzono jednak następujące uchybienie:**

**ISTOTNE:**

**USTALENIE:**

#### **➤ Opóźnienia w realizacji zadań**

Na podstawie przekazanych w trakcie kontroli danych potwierdzających realizację zadań Zespół kontrolujący stwierdził, iż w projekcie wystąpiły opóźnienia w zakresie rozpoczęcia realizacji poszczególnych etapów:

**Zadanie 2 - Nabór Grantobiorców**

– Etap V – Podpisywanie umów – etap rozpoczął się z 2-miesięcznym opóźnieniem;

**Zadanie 3: Udzielanie Grantów**

- Etap I – Uruchomienie części finansowej grantów – etap rozpoczął się z 3-miesięcznym opóźnieniem, a zakończył z 9-miesięcznym opóźnieniem;

**Zadanie 4: Wsparcie Grantobiorców**

- Etap IV – Seminaria dla Innowatorów – etap rozpoczął się z 12-miesięcznym opóźnieniem;
- Etap V – Testowanie w skali mikro – etap rozpoczął się z 10-miesięcznym opóźnieniem;
- Etap VI – Ewaluacja – etap rozpoczął się z 12-miesięcznym opóźnieniem;

**Zadanie 5: Upowszechnianie oraz podjęcie działań w zakresie włączenia innowacji do polityki i praktyki**

- Etap II – Seminarium upowszechniające – etap rozpoczął się z 6-miesięcznym opóźnieniem.

Zidentyfikowane opóźnienia nie miały jednak wpływu na zakończenie realizacji projektu w deklarowanych terminach.

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

W ramach prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność z dokumentacją oraz stanem faktycznym.

Na podstawie przedstawionych dokumentów potwierdzono, że Beneficjent osiągnął następujący poziom wskaźników:

**Wskaźniki rezultatu**

Lp.	Wskaźnik realizacji celu	Jednostka pomiaru	Wartość docelowa	Wartość wskaźnika zrealizowana do dnia kontroli	Stopecz realizacji (%)
1	Liczba przetestowanych innowacji społecznych w skali mikro	sztuki	4	24	600,00
2	Liczba opracowanych	sztuki	4	24	600,00

	ostatecznych wersji produktu				
3	Liczba osób biorących udział w testowaniu innowacji	osoby	320	495	154,69
4	Liczba instytucji biorących udział w testowaniu innowacji	sztuki	24	29	120,83
5	Liczba instytucji/organizacji, które otrzymają produkt końcowy (ostateczną wersję produktu) i zostaną poinformowane o możliwości wdrożenia innowacji oraz potencjalnych korzyściach	sztuki	50	160	320,00
6	Liczba uczestników seminarium upowszechniającego	osoby	80	98	122,50

#### Wskaźniki produktu

Lp.	Wskaźnik realizacji celu	Jednostka pomiaru	Wartość docelowa	Wartość wskaźnika zrealizowana do dnia kontroli	Stopień realizacji (%)
1	Liczba innowacji przyjętych do dofinansowania w skali mikro	sztuki	32	30	93,75
2	Liczba inkubatorów – systemów wsparcia innowacji społecznych.	sztuki	1	1	100,00
3	Liczba innowacji społecznych poddanych testowaniu w skali mikro.	sztuki	32	24	75,00
4	Liczba innowacji społecznych poddanych ewaluacji.	sztuki	16	24	150,00
5	Liczba seminariów/warsztatów dla innowatorów.	sztuki	7	7	100,00

6	Liczba seminariów upowszechniających przetestowane i pozytywnie zewaluowane innowacje społeczne.	sztuki	1	1	100,00
---	--	--------	---	---	--------

Wskaźnik „Liczba osób biorących udział w testowaniu innowacji” oraz „Liczba instytucji biorących udział w testowaniu innowacji” zweryfikowano na wybranej próbie dokumentów.

**Stwierdzono następujące uchybienia:**

**WAŻNE:**

**USTALENIE:**

- **Niespójność danych pomiędzy osiągniętym poziomem danego wskaźnika produktu i rezultatu projektu, a tymi wskazanymi we wnioskach o płatność**

Zespół Kontrolujący stwierdził rozbieżność danych we dwóch wskaźnikach.

**Wskaźnik rezultatu:**

- Liczba osób biorących udział w testowaniu innowacji.

Zespół kontrolujący ustalił, że we wnioskach o płatność jako wskaźnik „Liczba osób biorących udział w testowaniu innowacji” Beneficjent wykazał wartość 512 osób, tymczasem prawidłowa wartość to 495 osób. Beneficjent omyłkowo do wartości tego wskaźnika wliczył również Grantobiorców.

**Wskaźnik produktu:**

- Liczba innowacji społecznych poddanych testowaniu w skali mikro.

ZK stwierdził, że w przypadku wskaźnika „Liczba innowacji społecznych poddanych testowaniu w skali mikro” Beneficjent we wnioskach o płatność wykazał wartość 30 sztuk (zgodnie z liczbą podpisanych umów o powierzenie grantu).

Niemniej jednak, ostatecznie testowanie rozpoczęto w 29 projektach, gdyż jedna umowa (Oxigo Sp. z o.o.) została rozwiązana na wniosek innowatora na początkowym etapie realizacji innowacji bez zaangażowania środków finansowych ze względu na wewnętrzne problemy Spółki które uniemożliwiały dalszą realizację projektu. Kolejne umowy zostały

rozwiązane na etapie testowania po zrealizowaniu „pretestu” tj., części działań założonych w specyfikacji innowacji na etapie testowania. W trakcie realizacji projektu ostatecznie rozwiązano 6 umów o powierzenie grantu.

We wniosku o dofinansowanie jako źródło pomiaru wskaźnika wskazano raport z etapu testowania i raport z ewaluacji. Z wyżej wymienionego raportu wynika, że badaniu poddano 24 innowacje. Beneficjent posiada raporty z testowania 24 innowacji.

#### **USTALENIE:**

#### **WAŻNE:**

##### **> Nieosiągnięcie wskaźników produktu**

Zgodnie z zapisami Rozdziału 8.8 pkt. 2 i 3 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność kwalifikowalność wydatków w projekcie oceniana jest w odniesieniu do stopnia osiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu, co jest określane jako „reguła proporcjonalności” oraz Założenia merytoryczne projektu, o których mowa w pkt 2, mierzone są poprzez wskaźniki produktu i rezultatu bezpośredniego, określone we wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z zapisami w Rozdziale 8.8. pkt. 4 oraz pkt. 8 Wytycznych zgodnie z regułą proporcjonalności, w przypadku nieosiągnięcia założeń merytorycznych projektu właściwa instytucja będąca stroną umowy może uznać za niekwalifikowalne wszystkie wydatki lub odpowiednią część wydatków dotychczas rozliczonych w ramach projektu. Właściwa instytucja będąca stroną umowy podejmuje decyzję o:

- a) odstąpieniu od rozliczania projektu zgodnie z regułą proporcjonalności w przypadku wystąpienia siły wyższej,
- b) obniżeniu wysokości albo odstąpieniu od żądania zwrotu wydatków niekwalifikowalnych z tytułu reguły proporcjonalności, jeśli beneficjent o to wniosku i należycie uzasadni przyczyny nieosiągnięcia założeń, w szczególności wykaże swoje starania zmierzające do osiągnięcia założeń projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził nieosiągnięcie wskaźników produktów w dwóch przypadkach:

##### **1) Liczba innowacji przyjętych do dofinansowania w skali mikro**



ZK ustalił, iż w przypadku wskaźnika „Liczba innowacji przyjętych do dofinansowania w skali mikro” potwierdzono, że spośród 32 rekomendowanych do dofinansowania innowacji ostatecznie podpisano 30 umów z Grantobiorcami. 6 umów zostało rozwiązanych na późniejszym etapie. Powodami rozwiązania umów były m.in.:

- Problemy w podstawowej działalności przedsiębiorstwa po stronie Grantobiorcy, uniemożliwiające dalszą realizację innowacji;
- Brak możliwości dalszej realizacji innowacji i przetestowania rozwiązania w pełnej skali z uwagi na inne obowiązki testujących (m.in. uczniowie biorący udział w testowaniu musieli przygotować się do egzaminu zawodowego);
- Problemy z przejściem do II etapu realizacji innowacji (zadania związane z wykonaniem portalu internetowego i przygotowanie innowacji do testowania) ze względu na efekty realizacji I etapu, które nie gwarantowały osiągnięcia założeń innowacji w aspekcie jakościowym. W konsekwencji nie doszło do porozumienia w sprawie ustalenia wspólnej wizji innowacji między Grantobiorcą a Grantodawcą;
- Problemy techniczne związane z budową a następnie uruchomieniem aplikacji, które uniemożliwiły zakończenie realizacji zadania;
- Brak możliwości kontynuacji realizacji innowacji po stronie Grantobiorcy ze względu na inne zobowiązania;
- Problem w realizacji uzgodnionej koncepcji testowania innowacji (Innowator nie był w stanie sprostać realizacji innowacji w pożądanym kształcie tj. z zaangażowaniem w proces testowania instruktorów praktycznej nauki zawodów oraz większej liczby szkół).

W dwóch przypadkach nie doszło do podpisania umów. Jeden z innowatorów, którego projekt uzyskał rekomendację do dofinansowania (Fundacja Instytut Rozwoju Szkolnictwa Wyższego) zrezygnował z udziału w projekcie ze względu na inne zobowiązania organizacji, natomiast w przypadku drugiego innowatora (Fundacja Rozwoju Komunikacji Educamp) umowa nie została podpisana ze względu na trudności w uzgodnieniu ostatecznej wersji specyfikacji innowacji, gdyż innowator wprowadził istotne zmiany w stosunku do wersji projektu jaka uzyskała rekomendację komisji konkursowej.

**W rezultacie stwierdzono, że Beneficjent nie osiągnął zatem określonej we wniosku o dofinansowanie wartości wskaźnika 32 umów. Wartość wskaźnika na zakończenie realizacji projektu wyniósł 93,75%.**

Beneficjent wyjaśnił, że ze względu na problemy związane z naborem (w stosunku do pierwotnych założeń nabór za zgodą IZ został przedłużony o 3 miesiące) oraz w związku z mniejszą niż zakładano liczbą osób zainteresowanych udziałem w realizacji projektu w charakterze Grantobiorcy, a także niewystarczającą liczbą zgłoszeń, nie był możliwy wybór innych projektów, np. z listy rezerwowej. Otrzymane na etapie naboru 102 formularze zgłoszeniowe poddane ocenie Komisji cechowały się niską jakością, przez co nie mogły zostać wybrane do dofinansowania.

## **2) Liczba innowacji społecznych poddanych testowaniu w skali mikro**

Na podstawie raportu ewaluacji oraz raportów z testowania 24 innowacji przedstawionych przez Beneficjenta, Zespół kontrolny stwierdził, że wartość wskaźnika na zakończenie realizacji projektu wyniósł 75%.

## **REALIZACJA POLITYK HORYZONTALNYCH**

W opinii Zespołu kontrolującego projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk horyzontalnych.

Beneficjent zastosował równościowy sposób zarządzania projektem. O przydziale stanowisk w projekcie decydowało posiadane doświadczenie zawodowe i kompetencje. Zakres obowiązków został określony oraz przypisany indywidualnie dla każdego członka zespołu projektowego. Strategiczne decyzje w projekcie podejmowane były przez cały zespół zarówno przez kobiety jak i mężczyzn. Członkowie zespołu odbyli szkolenie w zakresie zasad równości szans i płci oraz niedyskryminacji i stosowali dane zasady podczas codziennej pracy. Aby możliwie jak najlepiej pogodzić życie zawodowe z prywatnym, zespół projektowy zatrudniony był na umowę o pracę i zgodnie z zasadami Kodeksu Pracy pracował w określonych dniach i godzinach.

Zgodnie z postanowieniami wniosku o dofinansowanie status Innowatorów w projekcie przysługiwał osobom fizycznym bez względu na: płeć, rasę, pochodzenie etniczne, religię, światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Powyższy status przysługiwał także podmiotom, tj. organizacje pozarządowe, przedsiębiorstwa, instytucje – w tym instytucje rynku pracy, szkoły, uczelnie wyższe itd.

Akcja informacyjno-promocyjna prowadzona była zgodnie z zasadą równości szans i płci oraz niedyskryminacji. Materiały informacyjne napisano prostym i zrozumiałym językiem. Dokumenty dotyczące realizacji projektu zostały zamieszczone na stronie internetowej [www.lfr.lublin.pl](http://www.lfr.lublin.pl) w plikach Word i PDF, aby umożliwić osobom niedowidzącym powiększenie tekstu do wielkości umożliwiającej ich swobodne odczytanie.

Spotkania z potencjalnymi innowatorami organizowane były w miarę możliwości w budynkach przystosowanych do potrzeb osób niepełnosprawnych, między innymi z podjazdami na parterze oraz ogólnodostępną windą. Na stronie internetowej LFR znalazła się informacja przeznaczona dla osób z niepełnosprawnością ruchową zainteresowanych udziałem w spotkaniach informacyjno-warsztatowych lub udziałem w projekcie o możliwości przeprowadzenia spotkania w dogodnym miejscu, dostosowanym do ich potrzeb. Istniała również możliwość dojazdu Brokera innowacji do potencjalnego innowatora w przypadku zgłoszenia takiej potrzeby przez osobę z niepełnosprawnością.

Powyzsze dzialania realizowane byly zgodnie z Wytocznymi w zakresie realizacji zasady rownosci szans i niedyskryminacji, w tym dostepnosci dla osob z niepełnosprawnosciami i zasady rownosci szans kobiet i męzczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.

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

#### **PERSONEL PROJEKTU I ZLECENIOBIORCY**

W trakcie czynności zweryfikowano personel i ekspertów zaangażowanych do realizacji projektu. Czynnościom kontrolnym poddano dokumentację kadrową oraz umowy cywilnoprawne 8 spośród 16 osób (50%). Przeanalizowano dokumenty następujących osób:

<b>Wykaz personelu zaangażowanego do zadań merytorycznych</b>					
<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko</b>	<b>Data przystąpienia do projektu</b>	<b>Forma zaangażowania</b>	<b>Wymiar zaangażowania</b>	

1.	Broker Innowacji Społecznych	03/2018	etat	0,4
2.	Ekspert	12/2016	umowa cywilno- prawna (zlecenie)	56 godzin
3.	Ekspert	12/2016	umowa cywilno- prawna (zlecenie)	60 godzin
4.	Członek Komisji Konkursowej	11/2016	umowa cywilno- prawna (zlecenie)	20 godzin
5.	Broker Innowacji Społecznych	08/2016	etat	0,25
6.	Broker Innowacji Społecznych	07/2016	etat	0,25
7.	Broker Innowacji Społecznych	02/2019	etat	0,25
8.	Broker Innowacji Społecznych	07/2016	etat	0,375

Do umów o pracę załączone są zakresy obowiązków. Lider i Partner obligują swoich pracowników (zaangażowanych na podstawie stosunku pracy) do comiesięcznej sprawozdawczości w zakresie liczby przepracowanych godzin (w kontekście warunku 276 godz./mc). Pracownicy przedkładają oświadczenia o tym, że nie są zatrudnieni w instytucji uczestniczącej w PO. Na prośbę Zespołu kontrolującego przedstawiono pisemne oświadczenie (z dnia 25.09.2019 r.) odnośnie tego, że w związku z realizacją projektu, Lider i Partner nie zatrudniają wzajemnie swoich pracowników. Na podstawie przedstawionej dokumentacji Zespół kontrolujący potwierdził, że personel weryfikowany w ramach próby ma kwalifikacje adekwatne do zadań powierzonych

w związku z realizacją projektu, zaś zakres obowiązków odpowiada celom określonym we wniosku o dofinansowanie.

W odniesieniu do analizowanych umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia) ZK potwierdził, że realizowane czynności były odbierane w drodze protokolarnej (na podstawie protokołu bez problemu ustalono daty i godziny świadczonych usług).

Zespół kontrolujący zweryfikował prawidłowość zatrudnienia w oparciu o Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Potwierdzono, że:

- dla pracowników zaangażowanych do projektu Lider i Partner posiadają odpowiednią dokumentację – przedstawiono umowy o pracę, jak również zakresy czynności potwierdzające zaangażowanie zawodowe adekwatne do projektu,
- dokumentacja kadrowa precyzuje wymiar zaangażowania,
- zakres obowiązków pozwala na powiązanie wyznaczonych zadań z realizowanym projektem,
- wg Zespołu kontrolującego koszty wynikające z zatrudnienia pracowników – prawidłowo zakwalifikowano jako pozycje rozliczane w ramach kosztów bezpośrednich.

Na podstawie przedstawionych dokumentów, opisanych powyżej, stwierdzono, że:

- zachowano warunek o którym mowa w Rozdziale 6.15 *Wytycznych w zakresie w kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*, tj. obciążenie zawodowe pracowników nie wykracza poza wskazane limity (276 godz.),
- nie zachodzi podwójne finansowanie oraz konflikt interesów,
- dane dotyczące zatrudnienia pracowników na podstawie umowy o pracę oraz tych, które stanowią personel projektu zostały ujęte w Bazie personelu SL2014,
- w przypadku osób zatrudnionych w niepełnym wymiarze zatrudnienia zachowane są warunki, o których mowa w Rozdziale 6.15.1 ust. 2) *Wytycznych w zakresie w kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*

- wysokość wydatków na wynagrodzenia personelu jest adekwatna do zadań w projekcie (stwierdzono, że wynagrodzenie wypłacane jest zgodnie z Regulaminem wynagradzania pracowników Lubelskiej Fundacji Rozwoju, stanowiący Załącznik do uchwały Zarządu LFR z dnia 16 października 2018 r. oraz w przypadku pracowników Partnera - zgodnie z Regulaminem wynagradzania pracowników Miejskiego Urzędu Pracy wprowadzonym Zarządzeniem nr 26/2009 Dyrektora Miejskiego Urzędu Pracy w Lublinie z dnia 16 czerwca 2009 r.)

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

### **REKRUTACJA DO PROJEKTU I KWALIFIKOWALNOŚĆ UCZESTNIKÓW**

Zgodnie z założeniami do projektu mogły przystąpić osoby fizyczne lub podmioty (ngo, przedsiębiorcy, instytucje - w tym instytucje rynku pracy, szkoły, uczelnie wyższe itd.), które zgłoszą swój własny autorski pomysł na innowację społeczną w temacie przejścia z systemu edukacji do aktywności zawodowej.

W dniu 24.08.2016 r. zatwierdzono procedury realizacji projektu, natomiast w dniu 06.09.2016 r. ogłoszono otwarty konkurs na wybór innowacji społecznych. Zgłoszenia do udziału w projekcie przyjmowane były w sposób ciągły. Zgodnie z założeniami nabór został zakończony w dniu 31.12.2017 r.

W tym czasie wpłynęły 102 formularze zgłoszeniowe, które zostały skierowane do etapu preinkubacji.

W II etapie naboru pomysły na innowacje poddano ocenie Komisji Konkursowej, złożonej z koordynatora projektu – przewodniczącego komisji konkursowej, przedstawiciela Partnera, brokerów innowacji oraz zaproszonych ekspertów.

W dniu 25.01.2018 r. odbyło się ostatnie posiedzenie Komisji Konkursowej.

Wśród projektów, które zostały skierowane na posiedzenie Komisji Konkursowej, 32 uzyskało rekomendację do podpisania umowy o powierzenie grantu. Na mocy uchwał Zarządu Lubelskiej Fundacji Rozwoju przyznano wsparcie 32 Innowatorom. W dwóch przypadkach nie doszło do podpisania umów, a współpraca z innowatorami została zakończona na etapie przygotowywania specyfikacji innowacji, co zostało wyżej opisane w Informacji pokontrolnej.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż łącznie podpisano 30 umów z Grantobiorcami, z czego 6 zostało rozwiązanych na późniejszym etapie.

Ostatecznie przetestowano 24 innowacje, z czego 16 poddano upowszechnieniu.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą następujących 4 spośród 24 (próba 16,66%) Innowatorów:

- Projekt „Uczenie się 2.0 – Wirtualny przewodnik” – [REDACTED]
- Projekt „MARKETWju- poznawanie trendów gospodarczych i rynku pracy poprzez innowacyjną formę grywalizacji z narzędziami on – line”- [REDACTED]  
5 Klepek;
- Projekt „Teatr rynku pracy – Scena 19-25” – [REDACTED]
- Projekt „Szkoła Społecznej Uważności” -Uniwersytet Marii Curie- Skłodowskiej w Lublinie , Wydział Politologii.

W przypadku każdego z Innowatorów zweryfikowano następującą dokumentację:

- Formularz zgłoszeniowy do udziału w projekcie,
- Oświadczenie o braku wykluczenia z możliwości uzyskania wsparcia;
- Oświadczenie dot. aplikowania o wsparcie tylko i wyłącznie w ramach przedmiotowego projektu;
- Oświadczenie dot. zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Wstępną kartę oceny innowacji, podpisana przez Brokera Innowacji;
- Kartę oceny formularza zgłoszeniowego, podpisana przez Brokera Innowacji;
- Informacje o wyborze innowacji społecznej;
- Formularz projektu innowacyjnego z harmonogramem rzeczowo-finansowym podpisane przez Grantobiorcę;
- Uchwałę Zarządu Lubelskiej Fundacji Rozwoju o przyznaniu grantu;
- Umowę o powierzenie grantu, podpisana przez Grantodawcę i Grantobiorcę;
- Specyfikację innowacji, podpisana przez Grantodawcę i Grantobiorcę;
- Harmonogram rzeczowo-finansowy, stanowiący załącznik do specyfikacji innowacji, podpisany przez Grantodawcę i Grantobiorcę;
- Oświadczenie o wydatkowaniu środków zgodnie z przeznaczeniem grantu;

- Umowę o przeniesienie praw autorskich majątkowych, podpisana przez Grantodawcę i Grantobiorcę;
- Dokumentację stanowiącą rozliczenie grantu (raporty z realizacji poszczególnych etapów, oświadczenia o wydatkowaniu środków zgodnie z przeznaczeniem grantu, protokoły odbioru rezultatów cząstkowych, wnioski o wypłatę grantu);
- Produkt finalny.

Grupą docelową projektu byli:

- 1) Użytkownicy – publiczne i niepubliczne instytucje rynku pracy, szkoły ponadgimnazjalne oraz szkoły wyższe, pracodawcy i organizacje pracodawców, organizacje pozarządowe posiadające siedzibę lub jednostkę organizacyjną na terenie woj. lubelskiego, użytkownicy zaplanowanych do testowania w ramach projektu rozwiązań;
- 2) Odbiorcy – osoby pozostające w systemie edukacji, dla których tworzone są innowacyjne rozwiązania nastawione na zapobieganie występowania zdiagnozowanych w PO WER problemów, tj.:
  - uczniowie ostatnich klas szkół ponadgimnazjalnych;
  - studenci ostatnich lat studiów (I i II stopnia);
  - osoby w wieku 18-25 lat, które nie podjęły jeszcze pierwszej pracy z terenu woj. lubelskiego.

Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dotyczącą następujących 51 spośród 495 Użytkowników/Odbiorców (próbą 10,30%):

- Pan D. W.;
- Pani A. P.;
- Pan M. N.;
- Pani K. K.;
- Pani A. S.;
- Pani A. K.;
- Pan K. G.;
- Pani M. K.;
- Pani M. P.;
- Pani N. W.;
- Pani A. B.;
- Pani P. P.;



- Pani O. J.;
- Pani A. M.;
- Pan R. S.;
- Pani A. G.;
- Pani I. K.;
- Pan A. L.;
- Pani Z. N.;
- Pani M. J.;
- Pan K. S.;
- Pan M. T.;
- Pan A. K.;
- Pan A. B.;
- Pan P. W.;
- Pan J. M.;
- Pani M. B.;
- Pani P. P.;
- Pan K. K.;
- Pani M. J.;
- Pan T. W.;
- Pani A. L.;
- Pani A. M.;
- Pani A. Z.;
- Pani S. O.;
- Pani K. W.;
- Pani D. O.;
- Pan R. L.;
- Pan J. L.;
- Pani P. S.;
- Pani A. B.;
- Pani M. G.;
- Pani J. W.;
- Pan R. M.;
- Pan D. K.;
- Pan M. B.;

- Pan D. I.;
- Pani E. M.;
- Pani K. R.;
- Pani K. B.;
- Pani E. P.

**W przypadku Użytkowników/Odbiorców ZK zweryfikował następującą dokumentację:**

- Formularze danych osobowych użytkownika/odbiorcy;
- Oświadczenie dot. zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Oświadczenie uczestnika na wyrażenie zgody na wykorzystanie wizerunku (w przypadku niektórych użytkowników).

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

#### **PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH**

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent realizując politykę ochrony danych osobowych:

- posiada oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania ich danych osobowych w ramach projektu, zgodne z wzorem załączonym do umowy o dofinansowanie;
- prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w projekcie;
- posiada imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych wystawione osobom zaangażowanym w ramach projektu, zgodne z wzorem załączonym do umowy o dofinansowanie;
- posiada Politykę Bezpieczeństwa ochrony i przetwarzania danych osobowych w Lubelskiej Fundacji Rozwoju i Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych w Lubelskiej Fundacji Rozwoju wprowadzone uchwałą nr 1 Zarządu LFR z dnia 09.11.2016 r., które zastąpiły Politykę Bezpieczeństwa ochrony i przetwarzania danych osobowych w Lubelskiej Fundacji Rozwoju i Instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych w Lubelskiej Fundacji Rozwoju wprowadzone uchwałą nr 2 Zarządu LFR z dnia 22.06.2015 r.

**Niemniej jednak stwierdzono następujące uchybienia:**

**ISTOTNE:**

**USTALENIE:**

- **Podpisanie oświadczenia dotyczącego zgody na przetwarzanie danych osobowych po rozpoczęciu testowania w ramach projektu**

Na podstawie weryfikacji formularzy zgłoszeniowych, zawierających daty rozpoczęcia udziału w projekcie oraz danych zawartych w Formularzu Monitorowania Uczestników ZK stwierdził w przypadku następujących Użytkowników, że oświadczenie dotyczące zgody na przetwarzanie danych osobowych zostały podpisane po rozpoczęciu udziału w projekcie:

- Pan. D. W. - rozpoczął udział w projekcie w dniu 04.03.2019 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 20.03.2019 r.;
- Pani A. S. - rozpoczęła udział w projekcie w dniu 11.12.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 20.12.2018 r.;
- Pani A. K. - rozpoczęła udział w projekcie w dniu 14.03.2019 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 25.03.2019 r.;
- Pani M. P. - rozpoczęła udział w projekcie w dniu 01.09.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 15.12.2018 r.;
- Pani A. L. - rozpoczęła udział w projekcie w dniu 25.01.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 13.12.2018 r.;
- Pani A. M. - rozpoczęła udział w projekcie w dniu 25.01.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 13.12.2018 r.;
- Pan R. M. - rozpoczął udział w projekcie w dniu 16.05.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 30.05.2018 r.;
- Pan D. I. - rozpoczął udział w projekcie w dniu 14.05.2018 r., natomiast oświadczenie zostało podpisane w dniu 18.05.2018 r.

**USTALENIE:**

- **Brak daty na oświadczeniach dotyczących zgody na przetwarzanie danych osobowych**

Na podstawie weryfikacji oświadczeń dotyczących zgody na przetwarzanie danych osobowych ZK potwierdził, że w przypadku następujących Użytkowników, ww. oświadczenie nie zawiera daty podpisania:

- Pan K. K.;
- Pani M. J.;
- Pan T. W.;
- Pan J. L.;
- Pani M. G.

### **ROZLICZENIA FINANSOWE**

Zgodnie z § 9 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu grantowego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój 2014–2020 z dnia 22 lipca 2016 r. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia ewidencji wydatków projektu w taki sposób, aby możliwym była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z projektem, z wyłączeniem kosztów pośrednich. Zgodnie z § 9 ust. 2 Beneficjent oraz Partner projektu opisują dokumentację księgową, w taki sposób, aby widoczny był jej związek z projektem.

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż Beneficjent posiada i stosuje wewnętrzną regulację odnośnie zasad (polityki) rachunkowości, wprowadzoną Zarządzeniem Prezesa Zarządu Lubelskiej Fundacji Rozwoju – Agencji Rozwoju Regionalnego z dnia 10.12.2002 r. w sprawie zasad rachunkowości, z kolejnymi zmianami (ostatnia aktualizacja polityki rachunkowości miała miejsce 20.12.2018 r).

Powyższa procedura spełnia wymogi wskazane w art. 10 pkt 1 i 2 ustawy o rachunkowości. Księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są elektronicznie przy użyciu systemu informatycznego WAPRO Fakir, Asseco Business Solutions SA.

Zespół kontrolujący zweryfikował, iż dla potrzeb realizacji projektów w ramach PO WER Lider projektu wprowadził wyodrębnienie w ewidencji księgowej dotyczące wydatków i kosztów poniesionych w kontrolowanym projekcie- ustalono, iż konto nr 549 jest kontem wynikowym przeznaczonym dla projektu „Mikro innowacje – makro korzyści POWER 4.1”. Zapisy przedstawionej ewidencji są zgodne z danymi wykazanymi w złożonych wnioskach o płatność.

W trakcie czynności kontrolnych nie weryfikowano wydatków Partnera, MUP w Lublinie.

Łączna wysokość wydatków kwalifikowalnych w projekcie wynosi 2 906 708,36 zł. Kwotę dofinansowania stanowi 2 819 505,66 zł. Podczas czynności kontrolnych zweryfikowano wydatki z następujących wniosków o płatność:

- POWR.04.01.00-00-I042/15-009-02;
- POWR.04.01.00-00-I042/15-010-02;
- POWR.04.01.00-00-I042/15-011-02;
- POWR.04.01.00-00-I042/15-012-02;
- POWR.04.01.00-00-I042/15-013-02;
- POWR.04.01.00-00-I042/15-014-01;

Kontrolą objęto 25 spośród 207 pozycji dokumentów finansowo-księgowych (12,07%) na łączną kwotę 45 7584,51 zł (31,00%).

ZK stwierdził, że wydatki:

- są opisane w sposób pozwalający na ich powiązanie z realizowanym projektem;
- są ujęte w wyodrębnionej ewidencji wydatków;
- są poniesione zgodnie z dokumentami wewnętrznymi Liderów tym podlegają kontroli, o której mowa w przepisach finansowo-księgowych;
- są prawidłowo uwzględnione we wniosku o płatność;
- są opłacone w dacie wskazanej we wnioskach o płatność.

Po przeprowadzeniu weryfikacji dowodów księgowych na wyznaczonej próbie nie stwierdzono przypadku wystąpienia finansowania zwykłej działalności jednostki w ramach PO WER.

Na badanych dowodach księgowych nie stwierdzono zapisów wystąpienia podwójnego finansowania wydatków, o których mowa w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.

Zespół kontrolujący – na podstawie analizy obowiązujących przepisów prawa, zakresu projektu oraz rodzaju prowadzonej działalności przez Beneficjenta i Partnera – ustalił, iż Beneficjent oraz Partner Projektu nie mają możliwości odzyskania podatku VAT poniesionego w związku z realizacją projektu, przez co rozliczają się w kwotach brutto (prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego przysługuje wówczas, gdy zostaną spełnione określone warunki, tzn. odliczenia tego dokonuje

zarejestrowany, czynny podatnik podatku od towarów i usług oraz gdy towary i usługi, z których nabyciem podatek został naliczony, są wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych- towary i usługi określone w projekcie, z których nabyciem podatek zostanie naliczony, nie będą wykorzystywane do wykonywania czynności opodatkowanych, a między nimi nie istnieje udokumentowany związek, o którym mowa w art. 86 ustawy o VAT – stwierdzono, że mimo statusu podatnika VAT czynnego pozostałe przesłanki nie zostają spełnione) Lider projektu jest czynnym podatnikiem podatku VAT, jednak stwierdzono, że faktury ujęte we wniosku o płatność nie zostały ujęte w rejestrze zakupów VAT.

Lider i Partner nie zmienili statusu podatkowego w trakcie realizacji projektu.

Zespół kontrolujący potwierdził, iż wydatki skontrolowane w ramach próby zostały poniesione zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz decyzją o dofinansowaniu projektu. Potwierdzono, iż wkład własny w projekcie wnoszony jest zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, tj. wkład własny został poniesiony w ramach kosztów pośrednich.

W trakcie czynności kontrolnych ZK stwierdził, że w przypadku faktury nr FV 027/2018 z dnia 05.10.2018 r. o wartości brutto 2000,00 zł wystawionej za organizację serwisu kawowego dla uczestników seminarium w dniach 27.09.2018 r. oraz 04.10.2018 r. udział w seminarium wzięła mniejsza liczba osób, niż zaplanowano. Zgodnie z zawartą umową z dnia 7 września 2018 r. z wykonawcą usługi, tj. Fundacją Twórczości, Edukacji i Animacji Młodzieży "TEATRIKON" w każdym spotkaniu seminaryjnym miało uczestniczyć 40 osób. Zgodnie z § 5 umowy wykonawcy za wykonanie umowy przysługuje wynagrodzenie w kwocie 25 zł brutto za osobę, tj. 1 000,00 zł za organizację 1 seminarium. Na podstawie przedstawionych list obecności stwierdzono, że:

- w dniu 27 września 2018 r. w seminarium wzięło udział 17 osób;
- w dniu 4 października 2018 r. w seminarium wzięło udział 19 osób.

Zgodnie z treścią umowy wykonawcy § 4 ust. 2 Zamawiający potwierdzi terminy organizacji seminariów zapisane w harmonogramie stanowiącym załącznik nr 1 do umowy najpóźniej na 3 dni przed planowaną organizacją przedsięwzięcia. Przedmiotowy załącznik wskazuje również na liczbę osób, która miałaby każdorazowo wziąć udział w spotkaniu.

Beneficjent przedstawił pisemne wyjaśnienia w zakresie niezgodności liczby osób z wartością faktury o następującej treści:

1. „Fundacja Teatrikon jako Wykonawca zrealizowała usługę zgodnie z zapisami i standardem opisanym w zawartej umowie. Wykonawca otrzymał wynagrodzenie w wysokości 25zł za serwis kawowy dla 1 uczestnika seminarium x 40 uczestników tj. 1 000 zł brutto za obsługę każdego z 5 seminariów”.
2. „Liczba osób (uczestników seminariów, dla których należy przygotować serwis kawowy) nie była zmniejszana ze względu na to, że w przypadku każdego z seminariów odnotowywano większą liczbę zgłoszonych/zainteresowanych niż planowane 40 osób. Promocję wydarzenia i zgłoszenia przyjmowano zarówno mailowo jak również z wykorzystaniem utworzonego wydarzenia na profilu Facebook oraz poprzez specjalistyczny portal do obsługi wydarzeń – Eventea”.
3. „Faktyczna liczba uczestników była mniejsza w przypadku 4 z ogólnej liczby 5 zorganizowanych seminariów niż zakładane 40 osób. Informujemy, że nie wszyscy uczestnicy jednak odnotowali swoją obecność podpisem na liście obecności. Niższa frekwencja w przypadku części seminariów mogła też wynikać m.in. z zapowiedzi ze strony organizatora co do tego, że w trakcie seminariów prowadzona będzie transmisja on-line (wiele osób uczestniczyło w seminariach on-line lub zapoznawało się ze zarchiwizowanym na fanpage projektu nagraniem)”.
4. „Informujemy, że Wykonawca w trakcie seminarium w dniu 18.10.2018r. - w ramach organizacji serwisu kawowego tj. bez dodatkowego honorarium z tego tytułu - zrealizował jako dodatkową atrakcję do uczestników pokaz baristyczny”

Zespół kontrolujący przyjął wyjaśnienia Beneficjenta.

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

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

Lider projektu – Lubelska Fundacja Rozwoju nie jest podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (Pzp).

Partner projektu – Gmina Lublin / Miejski Urząd Pracy w Lublinie należy do kręgu podmiotów zobowiązanych do stosowania ustawy Pzp jednakże w ramach przedmiotowego projektu nie udzielał zamówień w trybie ustawy Pzp.

#### **STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI:**

W ramach projektu przeprowadzonych zostało łącznie 35 postępowań realizowanych w oparciu o zasadę konkurencyjności.

Zespół kontrolujący zweryfikował następujące postępowania:

1. zapytanie ofertowe numer 1121743 z dnia 28.06.2018 r. pt. "Badanie ewaluacyjne innowacji społecznych z obszaru przechodzenie z systemu edukacji na rynek prac testowych w ramach projektu „Mikro innowacje – makro korzyści””.
2. zapytanie ofertowe numer 1155617 z dnia 14.12.2018 r. pt. "Asysta merytoryczna profesjonalnej ekipy filmowej podczas przygotowania materiału filmowego przez młodzież”.
3. zapytanie ofertowe numer 1154302 z dnia 07.12.18 r. pt. "Przygotowanie materiału filmowego na temat spektaklu oraz o metodzie stanowiącej przedmiot projektu”.

W odniesieniu do skontrolowanych postępowań Zespół kontrolujący ustalił, że:

- zachowana została forma pisemna postępowania;
- zapytanie ofertowe zostało odpowiednio upublicznione;
- zapytanie ofertowe zawiera elementy wymagane w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*;
- wybrane zostały najkorzystniejsze oferty.

Niemniej jednak, stwierdzono następujące uchybienie:

**ISTOTNE:**

**USTALENIE:**

- **Brak uzasadnienia wyboru danej oferty wykonawcy w treści protokołu postępowania o udzielenie zamówienia**

Zespół kontrolujący stwierdził, iż w protokole z postępowania ofertowego numer 1154302 pn. „Przygotowanie materiału filmowego na temat spektaklu oraz o metodzie stanowiącej przedmiot projektu” zamieszczono informację, iż pierwotnie została wybrana oferta wykonawcy MFilm [REDAKTOWANO]. Niemniej jednak, w protokole z postępowania Beneficjent odnotował, iż powyższy wykonawca odstąpił od podpisania umowy. W związku z tym wybrano kolejną najkorzystniejszą ofertę, czyli wykonawcę Sowa Media [REDAKTOWANO] bez uzasadnienia tego wyboru w protokole. Zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata



2014-2020 protokół postępowania o udzielenie zamówienia powinien zawierać wskazanie wybranej oferty wraz z uzasadnieniem wyboru.

#### **ROZEZNANIE RYNKU**

W ramach przyjętej próby wydatków nie stwierdzono zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto, dla których zachodziłby obowiązek prowadzenia rozeznania rynku.

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

#### **DZIAŁANIA PROMOCYJNO – INFORMACYJNE:**

Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent prawidłowo wywiązał się z zadań promocyjno-informacyjnych poprzez:

- promocję projektu w mediach regionalnych (radio, telewizja, prasa);
- działania promocyjne w mediach społecznościowych;
- uruchomienie na stronie internetowej Lidera zakładki poświęconej realizacji projektu:  
<http://www.lfr.lublin.pl/projekty/mikro-innowacje-makro-korzysci/>;
- umieszczenie plakatu informującego o projekcie;
- oznaczenie dokumentacji projektowej oznaczeniami promocyjnymi;
- prezentację projektu na spotkaniach informacyjnych;
- wykonanie materiałów filmowych dot. 8 Innowacji o najwyższym potencjale do upowszechniania;
- zorganizowanie konferencji upowszechniającej projekt.

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

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

Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że:

- Dokumentacja związana z projektem przechowywana jest w siedzibie Lidera (dokumentacja związana z zadaniami realizowanymi przez Lidera) oraz w siedzibie Partnera (dokumentacja związana z zadaniami realizowanymi przez Partnera);

- Dokumenty przechowywane są w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo oraz w sposób umożliwiający łatwy i szybki dostęp;
- Sposób przechowywania dokumentacji pozwala na właściwą ścieżkę audytu;
- Kontrolowane dokumenty związane z realizacją projektu zostały oznaczone zgodnie z wymogami w zakresie oznaczania projektów w ramach PO WER.

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

#### **REALIZACJA PROJEKTU PARTNERSKIEGO:**

Projekt realizowany był przez partnerstwo, w skład którego weszły Lubelska Fundacja Rozwoju oraz Gmina Lublin/ Miejski Urząd Pracy. Z ustaleń Zespołu kontrolującego wynika, że:

- w dniu 26.04.2016 r. zawarta została Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Mikro Innowacje – makro korzyści” pomiędzy Lubelską Fundacją Rozwoju z siedzibą w Warszawie a Gminą Lublin/ Miejskim Urzędem Pracy w Lublinie (umowa określa obowiązki stron);
- partnerstwo zostało utworzone zgodnie z zapisami ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020;
- umowa o partnerstwie zawiera elementy wskazane w art. 33 ust. 5 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

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

#### **STWIERDZONE PODEJRZENIA OSZUSTW FINANSOWYCH LUB DZIAŁANIA O CHARAKTERZE KORUPCYJNYM**

W toku kontroli nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działań o charakterze korupcyjnym.

#### **12. PODSUMOWANIE WYNIKÓW KONTROLI:**

Zespół kontrolujący dokonał oceny projektu na podstawie następujących kryteriów:

##### **A. Ścieżka audytu**

Beneficjent oraz Partner zapewnili wgląd do całości dokumentów związanych z realizacją projektu. Dokumentacja Beneficjenta oraz Partnera jest kompletna i przechowywana w sposób umożliwiający pełne prześledzenie ścieżki audytu. Ponadto w okresie pracy nad Informacją pokontrolną Beneficjent oraz Partner na bieżąco udzielali stosownych wyjaśnień i przekazywali niezbędne dokumenty.

#### **B. Zarządzanie projektem i personą projektu**

Zespół Kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające zatrudnienie personelu projektu, w tym zgodnie z wymogami określonymi w wytycznych horyzontalnych dotyczących kwalifikowalności wydatków. Potwierdzono również racjonalność i efektywność wydatków poniesionych na zatrudnienie personelu w ramach projektu.

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

Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu oraz dokumenty związane z prowadzoną rekrutacją.

#### **D. Rozliczenia finansowe**

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie opisu dokumentów finansowo-księgowych. Stwierdzono, iż oryginalne dokumenty księgowe są zgodne z wskazanymi przez Beneficjenta w złożonych wnioskach o płatność. Na podstawie próby potwierdzono kwalifikowalność wydatków rozliczanych w ramach wniosków o płatność.

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

Zespół kontrolujący nie stwierdził uchybień w zakresie udzielania grantów. Niemniej jednak, stwierdzono opóźnienia w realizacji projektu, niespójność danych dotyczących osiągniętego poziomu wskaźników projektu wskazanych we wnioskach o płatność oraz nieosiągnięcie zaplanowanych wskaźników produktu.

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

Projekt jest realizowany zgodnie z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi. Stwierdzono uchybienia w zakresie stosowania zasady konkurencyjności oraz w zakresie przetwarzania ochrony danych osobowych.

#### **G. Działania informacyjno – promocyjne**

Stwierdzono, iż działania informacyjno - promocyjne były prowadzone w sposób poprawny.

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

**Kategoria nr 2** – projekt jest realizowany co do zasady prawidłowo, ale występują uchybienia.

#### **ZALECENIA POKONTROLNE nr 72/POWER/19**

**1. Podstawa prawna:** art. 25 ust. 9 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U z 2018 poz. 1431 z późn. zm.)

#### **2. Ocena kontrolowanej działalności i zalecenia pokontrolne.**

W wyniku kontroli Zespół kontrolujący ocenił proces realizacji projektu pn. „*Mikro innowacje – makro korzyści*” wg Kategorii nr 2 – projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia.

#### **3. Zalecenia pokontrolne:**

#### **REALIZACJA PROJEKTU**

#### **ISTOTNE:**

#### **USTALENIE:**

- **Opóźnienia w realizacji zadań**

#### **ZALECENIE POKONTROLNE:**

Podczas realizacji podobnych przedsięwzięć w przyszłości zobowiązuje się Beneficjenta do przestrzegania harmonogramu zaakceptowanego wniosku o dofinansowanie.

Ponadto Beneficjent zobowiązany jest do podejmowania niezbędnych działań zmierzających do uniknięcia nieprawidłowości w tym obszarze.

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

**WAŻNE:**

**USTALENIE:**

- **Niespójność danych dotyczących osiągniętego poziomu wskaźników projektu wskazanych we wnioskach o płatność**

**ZALECENIE POKONTROLNE:**

Zobowiązuje się Beneficjenta do zachowania należytej staranności w zakresie monitorowania poziomu realizacji wskaźników w przypadku realizacji podobnych przedsięwzięć w przyszłości.

**USTALENIE:**

- **Nieosiągnięcie wskaźników produktu**

**ZALECENIE POKONTROLNE:**

Zobowiązuje się Beneficjenta do złożenia szczegółowych wyjaśnień dotyczących nieosiągnięcia wskaźników produktu. W szczególności Beneficjent zobowiązany jest do przedstawienia informacji na temat podjętych starań zmierzających do osiągnięcia założeń projektu. W przypadku braku otrzymania stosownych wyjaśnień, IZ przeanalizuje te kwestie na etapie rozliczenia końcowego wniosku o płatność i ewentualnie może zastosować regule proporcjonalności w rozumieniu Wytocznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

**PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH**

**ISTOTNE:**

**USTALENIE:**

- **Podpisanie oświadczenia dotyczącego zgody na przetwarzanie danych osobowych po rozpoczęciu testowania w ramach projektu**

**ZALECENIE POKONTROLNE:**

W przypadku realizacji podobnych przedsięwzięć w przyszłości Beneficjent jest zobowiązany do zachowania należytej staranności w zakresie gromadzenia oświadczeń

dotyczących zgody na przetwarzanie danych osobowych przed rozpoczęciem udziału uczestników w projekcie.

**USTALENIE:**

- **Brak daty na oświadczeniach dotyczących zgody na przetwarzanie danych osobowych**

**ZALECENIE POKONTROLNE:**

W przypadku realizacji podobnych przedsięwzięć w przyszłości Beneficjent jest zobowiązany do zachowania należytej staranności w zakresie gromadzenia oświadczeń dotyczących zgody na przetwarzanie danych osobowych przed rozpoczęciem udziału uczestników w projekcie.

**STOSOWANIE ZASADY KONKURENCYJNOŚCI**

**ISTOTNE:**

**USTALENIE:**

- **Brak uzasadnienia wyboru danej oferty wykonawcy w treści protokołu postępowania o udzielenie zamówienia**

**ZALECENIE POKONTROLNE:**

Zobowiązuje się Beneficjenta do uzupełnienia treści protokołu z postępowania o udzielenie zamówienia o informacje dotyczące wybranej oferty wraz z uzasadnieniem wyboru. W celu potwierdzenia wdrożenia Zalecenia pokontrolnego, Beneficjent zobowiązany jest do przesłania (w terminie wskazanym w pkt 4 niniejszych Zaleceń) do Instytucja Zarządzającej POWR.04.01.00-00-I038/15 z dnia 22.07.2016 r. kopii protokołu z postępowania potwierdzającego uzupełnienie w tym zakresie.

**4. Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych:**

30 dni od dnia przekazania informacji pokontrolnej

**5. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:**

Możliwość zastosowania sankcji wskazanych w § 27 ust. 2 pkt 3 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.04.01.00-00-I038/15 z dnia 22.07.2016 r.

**Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 28.10.2019 r.**

**Podpisy Zespołu kontrolującego:**

Agnieszka Laskowska.....

Małgorzata Pastuszek.....

Marcin Protas.....

Akceptowane przez:

Julia Falborska.....

Naczelnik Wydziału Kontroli

Zatwierdzone przez:

Anna Mickiewicz.....

Zastępca Dyrektora Departamentu EFS, MIiR

**Pouczenie**

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do wniesienia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przekazania uzasadnienia w przedmiotowym zakresie w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania.



Fundusze Europejskie  
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju  
ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa  
tel. 22 273 80 51, fax 22 273 89 19  
www.mir.gov.pl  
www.funduszeuropejskie.gov.pl