

Informacja pokontrolna

I Informacje o kontrolowanym projekcie

1. **Tytuł projektu:** Hereditas. Digitalizacja i udostępnianie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie
2. **Numer aneksu do umowy o dofinansowanie:** POPC.02.03.02-00-0019/19-03
3. **Całkowita wartość projektu:** 19 976 387,57 PLN
4. **Wartość wydatków kwalifikowalnych:** 18 110 783,75 PLN
5. **Wartość dofinansowania projektu:** 15 306 884,82 PLN
6. **Okres kwalifikowalności wydatków:** 27.08.2019 - 31.12.2023

II Dane jednostki kontrolowanej

7. **Beneficjent:** Muzeum Narodowe w Warszawie, Al. Jerozolimskie 3, 00-495 Warszawa
8. **Osoby reprezentujące Beneficjenta podczas kontroli:** [REDACTED]
[REDACTED]

III Dane dotyczące kontroli i jednostki kontrolującej

1. **Jednostka kontrolująca:** Instytucja Pośrednicząca: Centrum Projektów Polska Cyfrowa
2. **Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:**
 - Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2020 poz.880 ze zm.)
 - Umowa o dofinansowanie nr POPC.02.03.02-00-0019/19-00 z 13.08.2020 ze zm.
 - Upoważnienie nr 2/2.3.2/2023 z 4.04.2023.
3. **Cel kontroli:** Celem kontroli było potwierdzenie realizowania projektu zgodnie z Umową o dofinansowanie projektu, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości wydatków poniesionych w ramach projektu oraz zweryfikowanie treści wniosków Beneficjenta o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym.
4. **Tryb i rodzaj kontroli:** Kontrola planowa w miejscu realizacji projektu w trakcie realizacji projektu

5. **Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych:** 17-21.04.2023

6. **Skład osobowy zespołu kontrolującego:**

[REDACTED]

7. **Zakres kontroli:** Zakres kontroli w miejscu realizacji projektu obejmował m.in.:

- ustalenie rzeczowego i finansowego stanu zaawansowania projektu oraz porównanie ustaleń z danymi przedstawianymi przez Beneficjenta we wnioskach o płatność,
- kontrolę poniesionych przez Beneficjenta wydatków, w tym potwierdzenie posiadania przez Beneficjenta odebranych produktów projektu;
- weryfikację zgodności odebranych produktów projektu z Umową o dofinansowanie oraz Wnioskiem o dofinansowanie;
- ustalenie, czy projekt jest realizowany zgodnie z przyjętymi harmonogramami,
- kontrolę wybranych dokumentów finansowych obejmującą m.in. prawidłowość wystawiania dokumentów finansowych (np. umowy z wykonawcami, faktury, protokoły odbioru, potwierdzenia płatności, dokumenty OT, system księgowy, ewidencje środków trwałych), a także prawidłowość zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowanych,
- strukturę zespołu projektowego; zakres obowiązków zespołu projektowego,
- kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych,
- weryfikację procedur antykorupcyjnych i wewnętrzne regulacje w tym zakresie,
- stosowanie standardu WCAG 2.1 na poziomie AA,
- prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjnych i promocyjnych,
- zachowanie przez Beneficjenta zasad dotyczących archiwizacji dokumentów.

8. **Metodyka kontroli:** Na dzień sporządzenia programu kontroli tj. 12.04.2023 pracownicy CPPC zweryfikowali i zatwierdzili 18 wniosków o płatność. ZK wybrał wnioski o płatność do weryfikacji na podstawie profesjonalnego osądu kontrolera, zgodnie z Rocznym Planem Kontroli na rok obrachunkowy od 01.07.2022 do 30.06.2023.

ZK skontrolował 16,66 % Wniosków o płatność, tj. 3 z 18:

- nr POPC.02.03.02-00-0019/19-014 (weryfikacja na próbie 17 pozycji z 288, co stanowi 5,90% populacji),
- nr POPC.02.03.02-00-0019/19-015 (weryfikacja 100%),

- nr POPC.02.03.02-00-0019/19-017 (weryfikacja na próbie 14 pozycji z 202, co stanowi 6,93% populacji).

ZK zweryfikował kupiony w ramach projektu sprzęt na próbie 27 z 242 pozycji (11,15%) z Rejestru urządzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu nr POPC.02.03.02-00-0019/19

ZK skontrolował dokumentację kadrową personelu projektu na próbie 12% , tj. 10 osób spośród 82 pracowników zatrudnionych u Beneficjenta na dzień kontroli.

ZK zweryfikował postęp realizacji projektu w oparciu o zatwierdzone harmonogramy realizacji w celu ustalenia, czy istnieje zagrożenie dla zakończenia projektu zgodnie z terminami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie.

Wykaz skrótów:

- **API** - (ang. Application Programming Interface) interfejs programowania aplikacji
- **Beneficjent, Muzeum lub MNW** - Muzeum Narodowe w Warszawie
- **CPPC** - Centrum Projektów Polska Cyfrowa
- **EZZ-MNW** - Systemu Ewidencji i Zarządzania Zbiorami Muzeum Narodowego w Warszawie
- **IP** – Informacja Pokontrolna
- **KM** - Kamień milowy/Kamienie milowe
- **OT** - Dokument oznaczający przyjęcie do użytkowania środka trwałego
- **POPC** - Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020
- **Projekt lub Hereditas** - projekt nr POPC.02.03.02-00-0019/19 pn. „Hereditas. Digitalizacja i udostępnianie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie”
- **SL2014** - Centralny system teleinformatyczny SL2014
- **SW** - Studium wykonalności
- **UE** - Unia Europejska
- **UoD** - Umowa o dofinansowanie nr POPC.02.03.02-00-0019/19-00
- **WoD** - Wniosek o dofinansowanie projektu nr POPC.02.03.02-00-0019/19
- **WoP** - Wniosek o płatność
- **WoP nr 14** - Wniosek o płatność nr POPC.02.03.02-00-0019/19-014
- **WoP nr 15** - Wniosek o płatność nr POPC.02.03.02-00-0019/19-015
- **WoP nr 17** - Wniosek o płatność nr POPC.02.03.02-00-0019/19-017
- **RODO** - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych

osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych osobowych)

- **WCAG** - (ang. Web Content Accessibility Guidelines) – zbiór dokumentów opublikowany przez Web Accessibility Initiative (WAI) zawierający zalecenia dotyczące tworzenia dostępnych serwisów internetowych. Od 2012 roku wytyczne WCAG w wersji 2.0 zyskały status międzynarodowej normy ISO/IEC 40500:2012. Ustawa z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych (Dz.U. 2019 poz. 848) wymaga spełnienia wytycznych WCAG 2.1 na poziomie AA
- **ZK** - Zespół Kontrolujący

Spis Tabel w IP:

- Tabela nr 1. Weryfikacja Kamieni Milowych
- Tabela nr 2. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 14 (próba)
- Tabela nr 3. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 15
- Tabela nr 4. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 17 (próba)
- Tabela 5. Weryfikacja urządzeń zakupionych w ramach projektu (próba)
- Tabela 6. Poziom osiągnięcia wskaźników
- Tabela 7. Weryfikacja personelu projektu (próba).

IV Ustalenia kontroli

1. Ustalenie rzeczowego stanu zaawansowania projektu, zgodność z Harmonogramem Projektu wyznaczającym Kamienie milowe.

ZK zweryfikował postęp rzeczowy projektu w odniesieniu do zaplanowanych kamieni milowych, które były w trakcie realizacji na dzień kontroli.

Tabela nr 1. Weryfikacja Kamieni Milowych.

Kamień milowy	Data rozpoczęcia	Czy kamień oznacza zakończenie zadania?	Planowana data zakończenia	Data punktu krytycznego	Data punktu ostatecznego
Zadanie 1 – Opracowanie danych	01.08.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023

Opracowanie instrukcji opisu rekordu muzealium (kwartalne raporty z realizacji zadania).	NIE	30.10.2020	02.11.2020	01.12.2020
KM zrealizowany w 100 proc.				
Tłumaczenie metadanych i opisów popularnonaukowych (półroczne protokoły z realizacji zadania)	TAK	15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
KM w trakcie realizacji. W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł umowy z wykonawcami: 1. Lingua Lab s.c. [REDACTED] [REDACTED] (część 1,2 oraz 3 postępowania), której przedmiotem umowy było wykonanie specjalistycznych tłumaczeń pisemnych z języka polskiego na język angielski. • Umowa 6-H-2022 zawarta 21.09.2022 na kwotę 10 937,16 PLN brutto; • Umowa 7-H-2022 zawarta 21.09.2022 na kwotę 11 800,62 PLN brutto; • Umowa 8-H-2022 zawarta 21.09.2022 na kwotę 47 847,00 PLN brutto. Na potwierdzenie realizacji prac Beneficjent przedstawił: • Protokół odbioru częściowego z 6.02.2023 wraz z fakturą FV/000315/01/2023 na kwotę 143,91 PLN brutto. • Protokół odbioru częściowego z 7.11.2022 (część 1, partia 1) oraz protokół odbioru częściowego z 7.11.2022 (część 2, partia 1) wraz z fakturą FV/000137/11/2022 na kwotę 3 885,57 PLN brutto. 2. PBT Podgórskie Biuro Tłumaczeń Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna (część 4 postępowania), której przedmiotem była weryfikacja merytoryczna i językowa tłumaczeń pisemnych przełożonych z języka polskiego na język angielski, zrealizowanych w ramach części 1, części 2 i części 3. Wartość umowy 84 858,93 PLN brutto. Na potwierdzenie realizacji prac Beneficjent przedstawił: • Protokół odbioru częściowego z 9.02.2023 (weryfikacja tłumaczenia – część 3, partia 1) wraz z fakturą FV/000029/03/2023 z 22.03.2023 na kwotę 7 387,38 PLN brutto; • Protokół odbioru częściowego z 9.02.2023 (weryfikacja tłumaczenia – część 1, partia 1) wraz z fakturą FV/000002/02/2023 z 9.02.2023 na kwotę 3 837,60 PLN brutto; • Protokół odbioru częściowego z 9.02.2023 (weryfikacja tłumaczenia – część 1, partia 2) wraz z fakturą FV/000003/02/2023 z 9.02.2023 na kwotę 4 269,33 PLN brutto. Stan realizacji KM na dzień kontroli wynosił 40 %.				

Zadanie nr 2: Zakup sprzętu fotograficznego do digitalizacji	15.12.2020		01.02.2021	26.02.2021	08.03.2021
Zainstalowanie i uruchomienie sprzętu do digitalizacji.		TAK	01.02.2021	26.02.2021	08.03.2021
KM zrealizowany w 100 proc. KM zrealizowany z opóźnieniem. W wyniku realizacji KM Beneficjent kupił, zainstalował i uruchomił następujący sprzęt: 1. Aparaty wraz z akcesoriami oraz innym osprzętem związanym z digitalizacją obiektów (90 szt.) na podstawie umowy nr 2-H-2020 z 28.12.2020 na kwotę 1 629 750,00 PLN zawartej z AC&C Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Potwierdzeniem realizacji zamówienia jest protokół zdawczo – odbiorczy z 29.12.2020 dotyczący zakupu sprzętu fotograficznego do digitalizacji oraz faktura FS55 z 30.12.2020 na kwotę 1 629 750,00 PLN brutto. 2. Statywy wraz z akcesoriami oraz innym osprzętem związanym z digitalizacją obiektów (571 szt.) na podstawie umowy nr 3-H-2021 z 18.01.2021 zawartej z wykonawcą Foto 7 s.c. M. Skowron Potwierdzeniem realizacji zamówienia jest protokół zdawczo – odbiorczy z 01.02.2021 oraz faktura FS551/2012 z 2.02.2021 na kwotę 346 290,51 PLN brutto. 3. Lampy wraz z akcesoriami oraz innym osprzętem związanym z digitalizacją obiektów (453 szt.) – na podstawie umowy nr 1-H-2021 z 11.01.2021 zawartej z wykonawcą 13P spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Potwierdzeniem realizacji zamówienia jest protokół zdawczo – odbiorczy z 19.01.2021 dotyczący sprzętu fotograficznego z fakturą 1/GFX/01/2021 z 19.01.2021 na kwotę 1 425 902,10 PLN brutto. 4. Skaner archiwaliów na podstawie umowy nr 2-H-2021 z 11.01.2021 zawartej z wykonawcą 13P Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Beneficjent przedstawił protokół zdawczo – odbiorczy z 19.01.2021 dotyczący zakupu sprzętu fotograficznego do digitalizacji wraz z fakturą 2/GKX/01/2021 z 19.01.2021 na kwotę 26 961,60 PLN brutto. MNW zainstalował sprzęt na 7 stanowiskach digitalizacyjnych. Ostatnie stanowisko w Muzeum Plakatu zostało uruchomione 1.07.2021, tj. po dacie punktu krytycznego. Beneficjent wyjaśnił, że opóźnienie wynikało ze stanu pandemii w Polsce, rotacyjnego trybu pracy pracowników MNW, co skutkowało późniejszym rozpoczęciem prac remontowych w Muzeum Plakatu. Na dzień kontroli wszystkie stanowiska digitalizacyjne zostały zainstalowane i uruchomione.					

Zadanie nr 3: Adaptacja pomieszczeń i wyposażenie dodatkowe	01.10.2020		01.02.2021	26.02.2021	08.03.2021
Zainstalowanie i uruchomienie sprzętu w pomieszczeniach (protokoły odbioru i raport kierownika zad.)		TAK	01.02.2021	26.02.2021	08.03.2021
KM zrealizowany w 100 proc.					
Zadanie nr 4: Zespół do zadań digitalizacyjnych	01.08.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
Archiwizacja zdjęć zabytków w Dziale DiDW		TAK	15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
KM w trakcie realizacji. W wyniku przeprowadzonego postępowania 24.02.2021 Beneficjent podpisał umowę nr UMO/UNIA/21/2 z wykonawcą [REDAKTOWANE], której przedmiotem było wykonanie profesjonalnych zdjęć muzealiów w technice cyfrowej, wg. Standardu ISO 12647 oraz ISO 15076. Wartość umowy 173 622,00 PLN brutto. 2.09.2022 strony umowy podpisały porozumienie o jej zerwaniu. Beneficjent na potwierdzenie realizacji zleconych prac przedłożył: • Rachunek z 20.12.2021 za wykonanie profesjonalnej digitalizacji 288 muzealiów w technice cyfrowej wg standardu ISO 12647 oraz ISO 15076, zgodnie z umową nr UMD/Unia/21/2 zawartą 24.02.2021 na kwotę 10 944,00 PLN brutto. • Protokół zdawczo – odbiorczy nr H-38/2021 z dnia 8.12.2021. • Rachunek z 7.09.2021 za wykonanie 419 profesjonalnych zdjęć muzealiów, archiwaliów w technice cyfrowej zgodnie z umową UMD/Unia/21/2 zawartą 24.02.2021 na kwotę 15 922,00 PLN brutto. • Protokół zdawczo odbiorczy nr H-10/2021 z 10.08.2021. • Rachunek z 4.07.2022 za wykonanie profesjonalnej digitalizacji 143 muzealiów w technice cyfrowej zgodnie z umową UMD/Unia/21/2 zawartą 24.02.2021 na kwotę 5 434,00 PLN brutto. • Protokół zdawczo odbiorczy nr H-64/2022 z 21.06.2022. W wyniku ponownego postępowania w celu wyboru wykonawcy, 19.01.2023 Beneficjent zawarł umowę 1-H-2023 z [REDAKTOWANE], której przedmiotem było wykonanie profesjonalnych zdjęć muzealiów, w technice cyfrowej, zgodnych z metodologią FADGI i Metamorfoze. Wartość umowy: 650 583,90 PLN brutto. Na potwierdzenie realizacji prac Beneficjent okazał:					

- Protokół częściowy – odbiór części 1 dotyczący odbioru prac przewidzianych w Umowie nr 1-H-2023 z 2.02.2023 wraz z fakturą 2/2/2023 na kwotę 138 485,70 PLN brutto.
- Protokół częściowy – odbiór części 2 dotyczący odbioru prac przewidzianych w Umowie nr 1-H-2023 z 8.03.2023 r. wraz z fakturą 2/3/2023 na kwotę 36 683,84 PLN brutto.
- Protokół częściowy – odbiór części 3 dotyczący odbioru prac przewidzianych w Umowie nr 1-H-2023. Faktura za część 3 - w trakcie procesu akceptacji i płatności.

Dodatkowo w ramach zadania 4 Beneficjent zawarł 31.08.2021 umowę 24-H-2021 z Fundacją Kolegium Sztuk Wizualnych, której przedmiotem była realizacja zaawansowanego szkolenia fotograficznego dla zespołu digitalizacyjnego w ramach projektu HEREDITAS.

Beneficjent przedstawił listę obecności uczestników szkolenia wraz fakturą nr 184/09/2021 z 20.09.2021 dotyczącą zaawansowanego szkolenia fotograficznego w ramach projektu „HEREDITAS. Digitalizacja i udostępnianie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie” zgodnie z umową 24-H-2021 z 31.08.2021 na kwotę 45 000,00 PLN brutto.

7.09.2022 Beneficjent zawarł również umowę 5-H-2022 z wykonawcą AC&C Sp. z o. o., której przedmiotem było przeprowadzenie specjalistycznego szkolenia z metod kontroli jakości digitalizacji w ramach projektu HEREDITAS. Wartość umowy: 28 044,00 zł brutto. Beneficjent przedstawił listę obecności uczestników szkolenia wraz z certyfikatami ukończenia szkolenia.

Stan realizacji na dzień kontroli wynosi 77 %.

Zadanie nr 5: Sprzęt i oprogramowanie IT	01.08.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
Zainstalowanie i uruchomienie nowego sprzętu informatycznego.		NIE	15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023

KM w trakcie realizacji.

Beneficjent realizuje KM poprzez zakup i instalacje sprzętu informatycznego:

1. Rozbudowa macierzy o półkę, nowa macierz z półką, taśmą LT07; karta sieciowa FC z wdrożeniem.

22.06.2022 Beneficjent podpisał umowę nr 4-H-2022 z Infrastructure & Business Consulting Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem było wykonanie rozbudowy posiadanej macierzy Hitachi o numerze seryjnym 41098 o 300 TB przestrzeni wraz z niezbędnymi licencjami oraz usługami serwisowymi i instalacyjnymi. Wartość umowy 547 350,00 PLN brutto.

Beneficjent przedstawił protokół zdawczo – odbiorczy z 3.08.2022 dotyczący odbioru prac oraz fakturę 4/08/2022 z 3.08.2022 na kwotę 547 350,0 PLN brutto.

2. Stacja robocza.

24.02.2021 Beneficjent zawarł umowę nr 4-H-2021 z wykonawcą MDP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa sprzętu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy.

Beneficjent przedstawił protokół – zdawczo odbiorczy z 9.03.2021 oraz fakturę 4/03/2021 z 9.03.2021 na kwotę 23 247,00 PLN brutto.

3. Komputery dla fotografów wraz z oprogramowaniem.

24.02.2021 Beneficjent zawarł umowę nr 5-H-2021 z wykonawcą 13p spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedmiotem umowy była sprzedaż i dostawa sprzętu informatycznego.

Beneficjent przedstawił protokół zdawczo – odbiorczy z 9.03.2021 oraz fakturę 6/MAG/03/2021 z 9.03.2021 na kwotę 277 249,38 PLN brutto.

4. Komputery biurowe/laptopy.

24.02.2021 Beneficjent zawarł umowę 6-H-2021 z wykonawcą 13p spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem była sprzedaż i dostawa sprzętu, załącznik nr 1 do umowy.

3.03.2021 podpisano protokół zdawczo – odbiorczy dotyczący odbioru przedmiotu zamówienia oraz fakturę 5/MAG/03/2021 z 3.03.2021 na kwotę 158 109,12 PLN brutto.

5. Oprogramowanie graficzne (licencje, subskrypcje).

24.02.2021 Beneficjent zawarł umowę 7-H-2021 z wykonawcą Cortland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem była dostawa oprogramowania, zgodnie z załącznikiem nr 1 do umowy. Beneficjent przedstawił protokół zdawczo- odbiorczy z 22.03.2021 oraz fakturę FS/CC/21/7897 z 22.03.2021 na kwotę 111 198,15 PLN brutto.

6. Światłowody.

21.12.2020 Beneficjent zawarł umowę 1-H-2020 z wykonawcą Bardex [REDAKTED], której przedmiotem było poprowadzenie światłowodów i skrętki miedzianej do wybranych pomieszczeń budynku Muzeum Narodowego w Warszawie. Wartość umowy: 23 985,00 PLN brutto. Beneficjent przedstawił protokół odbioru z 31.12.2020 oraz fakturę 21-FVS/002 z 13.01.2021 na kwotę 23 985,00 PLN brutto.

7. Hosting.

30.07.2021 Beneficjent zawarł umowę 20-H-2021 z EXEA Sp. z o. o., której przedmiotem były usługi informatyczne dotyczące hostingu. Potwierdzeniem realizacji usługi są comiesięczne faktury oraz notatki dotyczące odbioru usług.

8. Optymalizacja funkcjonalności dla serwisu www.

1.04.2022 Beneficjent podpisał umowę 2-H-2022 z Mopli Sp. z o.o., której przedmiotem była optymalizacja funkcjonalności serwisu internetowego „Cyfrowego MNW” przez rozbudowę lub zmianę w układzie i/lub funkcjonalności portalu internetowego do prezentacji zdigitalizowanych zasobów muzealnych MNW, wraz ze wszystkimi jego komponentami,

części i modułami, zrealizowane w ramach projektu HEREDITAS. Beneficjent przedstawił protokół odbioru końcowego z 30.09.2022 oraz fakturę 00003/09/2022 z 30.09.2022 na kwotę 36 900,00 PLN brutto. Stan realizacji kamienia milowego na dzień kontroli wynosił 95 %					
Zadanie nr 6: System do ewidencji i zarządzania zbiorami	01.12.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
Uruchomienie systemu do ewidencji i zarządzania zbiorami.	NIE		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
KM w trakcie realizacji. System do ewidencji i zarządzania zbiorami. W wyniku przeprowadzonego postępowania 22.06.2022 Beneficjent podpisał umowę 3-H-2022 z Mobiles MS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem było wykonanie i wdrożenie EZZ-MNW wraz z migracją obecnej bazy danych wszystkich obiektów z obecnie używanego systemu inwentarza elektronicznego (ok. 930 tys. rekordów). Wartość umowy 2 327 387,55 PLN brutto. Uruchomienie systemu do ewidencji i zarządzania zbiorami. Beneficjent zakończył realizację 4 etapów umowy zawartej z wykonawcą Mobiles MS Spółka: • Etap I – MNW odebrał protokołem częściowym (odbiór warunkowy) z 20.07.2022 oraz protokołem częściowym – odbiór etapu I z dn. 12.08.2022; • Etap II – MNW odebrał protokołem częściowym z 10.08.2022; • Etap III - MNW odebrał protokołem częściowym z 10.02.2023; • Etap IVa – MNW odebrał protokołem z 12.04.2023; • Etap IV b – migracja produkcyjna - w trakcie realizacji. Beneficjent przekazał ZK faktury do odebranych etapów prac. Podczas kontroli na miejscu Beneficjent zaprezentował ZK funkcjonowanie systemu. Stan realizacji na dzień kontroli wynosi 40 %					
Zadanie nr 7: Zarządzanie projektem	01.08.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
KM w trakcie realizacji. Proces zarządzania, kontroli i nadzoru nad prawidłowością oraz terminowością realizacji projektu sprawowany jest przez Kierownika projektu, Kierownika ds. zadań digitalizacyjnych, Asystenta kierownika obsługę prawną projektu.					

W ramach realizowanego zadania Beneficjent zawarł nr 114-P-2020 z 1.09.2020 z wykonawcą Kancelarią Prawną Rafał Zygmunt, której przedmiotem było doradztwo w zakresie przygotowania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz udzielaniu bieżącego porad prawnych. Wartość umowy: 345 630,00 PLN brutto.

Do umowy strony zawarły następujące aneksy:

- Aneks z 1.10.2021;
- Aneks z 27.10.2022;

ZK zweryfikował faktury wystawiane przez kancelarię za wykonywane usługi.

Stan realizacji kamienia milowego wynosi 85%.

Zadanie nr 8: Promocja projektu	01.08.2020		15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023
Zakończenie kampanii promocyjnej (półroczne raporty oraz raporty kwartalne zgodnie z umową z wykonawcą)		TAK	15.11.2023	15.12.2023	31.12.2023

KM w trakcie realizacji.

W wyniku przeprowadzonego postępowania Beneficjent zawarł umowy z wykonawcami działań informacyjno – promocyjnych:

- Interprima Sp. z o. o. spółka komandytowa. Umowa nr 3-H-2023 zawarta 10.03.2023, której przedmiotem było przeprowadzenie działań informacyjno – promocyjnych w ramach projektu HEREDITIAS. Wartość umowy 12 177,00 brutto,
- Interprima Sp. z o. o., spółka komandytowa. Umowa nr 4-H-2023 zawarta 10.03.2023, której przedmiotem było przeprowadzenie działań informacyjno – promocyjnych w ramach projektu HEREDITIAS. Wartość umowy 15 276,60 brutto,
- ██████████. Umowa nr 5-H-2023 zawarta 10.03.2023, której przedmiotem jest realizacja materiałów filmowych o charakterze promocyjno – informacyjnym w ramach projektu HEREDITIAS. Wartość umowy 28 290,00 PLN brutto.

Beneficjent podczas kontroli poinformował, że główne działania promocyjne zaplanowane są do realizacji w III i IV kw. 2023.

Stopień realizacji na dzień kontroli wynosi 20%

PODSUMOWANIE:

Kontrola stanu rzeczowej realizacji projektu wykazała, że wyznaczone Kamienie Milowe są realizowane poprawnie. W trakcie realizacji pozostało 5 KM (w ramach Zadania nr 1, 4, 5, 6

oraz 7). ZK stwierdził, że zadania te są w znacznym stopniu zaawansowania za wyjątkiem działań promocyjnych, których główny etap realizacji został zaplanowany na III i IV kw. 2023. Na dzień kontroli Beneficjent zrealizował 3 KM. Z uwagi na zawarty aneks nr 3 zwiększający dofinansowanie projektu oraz wydłużający okres realizacji do 31.12.2023, ZK nie stwierdził ryzyka nie zrealizowania zakładanych prac w terminie.

2. Finansowy stan zaawansowania projektu oraz porównanie ustaleń z danymi przedstawianymi przez Beneficjenta we Wnioskach o płatność.
--

Zgodnie z metodyką kontroli, ZK zweryfikował wydatki, które zostały wykazane w zatwierdzonych Wnioskach o płatność nr:

- POPC.02.03.02-00-0019/19-014, rozliczającym wydatki kwalifikowalne o łącznej wartości 1 102 646,63 PLN. WoP zawiera 288 pozycji, z których na podstawie doboru losowego ZK wytypował do kontroli w ramach próby 17 pozycji, co stanowi 5,90% całości;
- POPC.02.03.02-00-0019/19-015, rozliczającym wydatki kwalifikowalne o łącznej wartości 455 100,00 PLN. WoP zawiera 3 pozycje, ZK zweryfikował 100% pozycji.
- POPC.02.03.02-00-0019/19-017, rozliczającym wydatki kwalifikowalne o łącznej wartości 879 331,00 PLN. WoP zawiera 202 pozycje, z których na podstawie doboru losowego ZK wytypował do kontroli w ramach próby 14 pozycji, co stanowi 6,93% całości.

ZK porównał koszty wskazane we WoP nr 14, 15 oraz 17 z oryginałami następujących dokumentów: listami płac, fakturami VAT, rachunkami, potwierdzeniami płatności oraz dekrétami księgowymi.

Tabela nr 2. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 14 (próba).

Lp.	Poz. we WoP	Nr dokumentu	Nr księgowy / ewidencyjny	Kwota dokumentu (brutto PLN)	Kwota dofinansowania w ramach POPC (brutto PLN)	Data odebrania towaru	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Uwagi
1.	93	LPE/Hereditas/2022/04/2	LPEHer/2022/04/0003	185 752,17	3 895,79	nd.	26.04.2022	27.04.2022 – 19.05.2022	Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Renowator	Beneficjent w zestawieniu dokumentów we WoP polu pn. <i>NIP wystawcy/PESEL</i> błędnie wpisał numer <i>PESEL</i> pracownika, którego dotyczy wynagrodzenie, zamiast numer <i>NIP</i> wystawcy dokumentu, tj. MNW
2.	94				3 543,80				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Rzemieślnik	
3.	97				7 292,12				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 – Starszy Specjalista ds. fotografowania	
4.	98				5 265,37				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 – Starszy Specjalista ds. archiwizacji	
5.	99				7 087,59				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Specjalista ds. fotografowania	
6.	101				6 641,17				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Fotograf	



7.	102				6 663,85				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Specjalista ds. grafiki komputerowej	
8.	109				6 642,81				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 - Specjalista ds. grafiki komputerowej	
9.	112				5 666,52				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 – Starszy specjalista ds. grafiki komputerowej	
10.	270				7 779,65				Wynagrodzenie za kwiecień 2022 – Kierownik projektu	
11.	121	LPProjektHer/2022/04/1	LPEHer/2022/04/0004	35 358,71	511,68	nd.	26.04.2022	27.04.2022 – 19.05.2022	Dodatek za kwiecień 2022 - Nadzór konserwatorski	Beneficjent w zestawieniu dokumentów we WoP w polu pn. NIP wystawcy/PESEL błędnie wpisał numer PESEL pracownika, którego dotyczy wynagrodzenie, zamiast numer NIP wystawcy dokumentu, tj. MNW
12.	122				2 334,79				Dodatek za kwiecień 2022 - Kontrola jakości zdjęć cyfrowych	
13.	130				816,34				Dodatek za kwiecień 2022 - Koordynacja digitalizacji	
14.	271				2 888,34				Dodatek za kwiecień 2022 - Kierownik ds. zadań digitalizacyjnych	



15.	133	Rachunek z dnia 29.04.2022	LPU/INHEREDITAS/2022/04/1	11 400,00	9 647,82	22.04.2022	29.04.2022	18.05.2022	Usługi zewnętrzne - Usługi dotyczące digitalizacji zasobów (w tym przygotowanie do digitalizacji) - Fotografowanie w Oddziale	Brak uwag
16.	269	LPE/Hereditas/2022/04/1	LPEHer/2022/04/0002	2 153,52	1 822,52	nd.	20.04.2022	21.04.2022 – 19.05.2022	Wynagrodzenie za kwiecień 2022 – Asystent kierownika projektu	Beneficjent w zestawieniu dokumentów we WoP w polu pn. NIP wystawcy/PESEL błędnie wpisał numer PESEL pracownika, którego dotyczy wynagrodzenie, zamiast numer NIP wystawcy dokumentu, tj. MNW
17.	272	FV 07/04/2022	FZHer/2022/04/0001	6 396,00	4 400,76	29.04.2022	29.04.2022	18.05.2022	Świadczenie usługi doradztwa prawnego za kwiecień 2022	Brak uwag



Tabela nr 3. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 15.

Lp.	Poz. we WoP	Nr dokumentu	Nr księgowy / ewidencyjny	Kwota dokumentu (brutto PLN)	Kwota dofinansowania w ramach POPC (brutto PLN)	Data odebrania towaru	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Uwagi
1.	1	FVI/00051/07/22	FZHer/2022/07/0001	6027,00	4 146,87	nd.	31.07.2022	8.08.2022	Hosting serwisu Cyfrowe MNW – udostępnianie zbiorów w sieci w lipcu 2022	Brak uwag
2.	2	4/08/2022	ZŚTHer/2022/08/0001	547 350,00	376 603,50	3.08.2022	3.08.2022	16.08.2022 - 22.08.2022	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (sprzęt informatyczny) – Rozbudowa macierzy o półkę, nowa macierz z półką, taśma LTO 7; karta sieciowa FC, z wdrożeniem	
3.	3	10/07/2022	FZHer/2022/07/0002	6 396,00	4 400,76	29.07.2022	29.07.2022	8.08.2022	Świadczenie usługi doradztwa prawnego dot. bieżącej obsługi prawnej (ryczałt) za miesiąc lipiec 2022	



Tabela nr 4. Weryfikacja wydatków wykazanych we WoP nr 17 (próba).

Lp.	Poz. we WoP	Nr dokumentu	Nr księgowy / ewidencyjny	Kwota dokumentu (brutto PLN)	Kwota dofinansowania w ramach POPC (brutto PLN)	Data odebrania towaru	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Nazwa towaru lub usługi	Uwagi
1.	26	LPE/Here didas/2022/09/1	LPEHer/2022/09/0001	193 932,27	3 998,31	nd.	23.09.2022	27.09.2022 – 28.09.2022	Wynagrodzenie za wrzesień 2022 - Specjalista ds. elektronicznej ewidencji zabytków	Beneficjent w zestawieniu dokumentów we WoP w polu pn. NIP wystawcy/PESEL błędnie wpisał numer PESEL pracownika, którego dotyczy wynagrodzenie, zamiast numer NIP wystawcy dokumentu, tj. MNW
2.	27				4 198,23				Wynagrodzenie za wrzesień 2022 - Specjalista ds. uzupełniania wpisów elektronicznej ewidencji zabytków	
3.	28				4 655,53				Wynagrodzenie za wrzesień 2022 - Specjalista ds. melioracji danych	
4.	32				27 019,10				Dodatek za wrzesień 2022 - Nadzór merytoryczny opracowywania danych	



5.	35				1 045,70				Dodatek za wrzesień 2022 - Nadzór edukacyjny – tworzenie tekstów i scenariuszy ścieżek	
6.	38				1 378,08				Dodatek za wrzesień 2022 – Nadzór merytoryczny opracowania danych	
7.	43				931,51				Dodatek za wrzesień 2022 – Porządkowanie słowników	
8.	71	29/2022	FZHer/2022/09/0004	22 800,00	8 400,00	12-14.09.2022	22.09.2022	21.10.2022	Zaawansowane szkolenie fotograficzne oraz z zarządzania jakością w procesie digitalizacji dla zespołu digitalizacyjnego (szkolenie dla 19 osób)	Brak uwag
9.	178	FVI/00053/09/22	FZHer/2022/09/0001	6 027,00	4 146,87	nd.	30.09.2022	10.10.2022	Hosting serwisu Cyfrowe MNW – udostępnianie zbiorów w sieci w m-cu IX 2022	
10.	179	FV 00003/09/2022	FZHer/2022/09/0003	36 900,00	25 389,00	30.09.2022	30.09.2022	24.10.2022	Usługi zewnętrzne – optymalizacja funkcjonalności serwisu internetowego „Cyfrowe MNW”	
11.	182	LPPprojekt	LPEHer/2022	27 019,10	257,01	nd.	23.09.2022	27.09.2022	Nagroda/premia za	Beneficjent



12.	184	Her/2022 /09/1	/09/0002		256,32			– 28.09.2022	wrzesień 2022 – Obsługa informatyczna	w zestawieniu dokumentów we WoP w polu pn. NIP wystawcy/PESEL błędnie wpisał numer <i>PESEL</i> pracownika, którego dotyczy wynagrodzenie, zamiast numer <i>NIP</i> wystawcy dokumentu, tj. MNW
13.	200	LPProjekt Her/2022 /08/1	LPEHer/2022 /08/0002	33 274,66	846,18	nd.	22.08.2022	26.08.2022 – 16.09.2022	Nagroda/premia za sierpień 2022 - Specjalista ds. promocji	
14.	201	LPProjekt Her/2022 /09/1	LPEHer/2022 /09/0002	27 019,10	422,79	nd.	23.09.2022	27.09.2022 – 28.09.2022	Nagroda/premia za wrzesień 2022 - Specjalista ds. promocji	

ZK potwierdził w oparciu o *Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz dokumenty źródłowe okazane podczas kontroli, że koszty, które Beneficjent rozliczył w ramach wybranych WoP, są wydatkami kwalifikowanymi.

ZK w trakcie kontroli stwierdził, że Beneficjent w zestawieniu dokumentów we WoP nr 14 oraz 17 w polu pn. *NIP wystawcy/PESEL* w pozycjach dot. list płac błędnie wskazuje numery *PESEL* pracowników. ZK wskazał konkretne pozycje w Tabelach nr 2 oraz 4 w kolumnie pn. *Uwagi*. Zgodnie z *Podręcznikiem Beneficjenta SL2014* numer *PESEL* Beneficjent uzupełnia tylko w przypadku, jeżeli wystawcą dokumentu jest osoba prywatna nie prowadząca działalności gospodarczej. W tym polu należy wpisać numer *NIP* Muzeum Narodowego jako wystawcy dokumentu.

PODSUMOWANIE:

Kontrola finansowego stanu realizacji projektu potwierdziła poniesienie wydatków rozliczonych we WoP nr 14, 15 oraz i 17 oraz to, że stanowią one wydatki kwalifikowalne. ZK stwierdził, że dane zawarte we WoP nr 14, 15 oraz WoP nr 17 są tożsame z dokumentami źródłowymi okazanymi przez Beneficjenta podczas kontroli.

ZK stwierdził, że Beneficjent we WoP nr 14 oraz 17 w pozycjach dot. list płac (poz. nr 93, 94, 97, 98, 99, 101, 102, 109, 112, 270, 121, 122, 130, 269, 271 we WoP nr 14, poz. nr 26, 27, 28, 32, 35, 38, 43, 182, 184, 200, 201 we WoP nr 17) w polu pn. *NIP wystawcy/PESEL* błędnie wskazuje numery *PESEL* pracowników, których dotyczy wynagrodzenie. W tym polu powinien być wpisany nr *NIP MN* jako wystawcy dokumentu. ZK zaleca poprawne wypełnianie pola *NIP wystawcy/PESEL* w kolejnych składanych Wop.

3. System księgowania wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych.

Beneficjent stosuje się do wymogu prowadzenia wyodrębnionych ksiąg rachunkowych dla realizacji projektu zgodnie z *Zarządzeniem nr 47/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 1 października 2020 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Muzeum Narodowym w Warszawie w związku z realizacją projektu „Hereditas. Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie”*.

W *Zasadach rachunkowości dotyczących rozliczania środków finansowych pochodzących z Unii Europejskiej* (Załącznik nr 1 do Zarządzenia) Beneficjent opisał systematykę oraz plan kont wyodrębnionych na potrzeby realizacji projektu. Dla wyodrębnienia ewidencji księgowej Beneficjent dodał nowe konta syntetyczne, rozbudował analityki w funkcjonującym u niego planie kont oraz prowadzi w księdze rachunkowej głównej konto pozabilansowe (w ramach zespołu kont 8) w układzie HRF.



Na potwierdzenie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej Beneficjent przekazał ZK wydruki z ewidencji księgowej za rok 2022 i 2023.

Beneficjent w toku kontroli okazał wydruki z ewidencji księgowej oraz dokumenty potwierdzające ujęcie w ewidencji księgowej wydatków rozliczonych we WoP nr 14, 15 oraz 17.

PODSUMOWANIE:

Beneficjent posiada i stosuje procedury w zakresie sposobu wyodrębnienia ewidencji na potrzeby dokumentowania operacji związanych z realizacją projektu. ZK nie wnosi uwag do tego zakresu.

4. Ewidencja środków trwałych wysokocennych i niskocennych, w tym dokumenty OT.

Beneficjent w ramach projektu kupił środki trwałe. W trakcie kontroli ZK otrzymał dokument pn. *Rejestr urządzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu nr POPC.02.03.02-00-0019/19* z 18.04.2023. Rejestr zawiera nazwę urządzenia, numer seryjny, numer inwentarzowy, numer faktury zakupu, cenę początkową środka trwałego, lokalizację urządzenia. Zgodnie z ww. *Rejestrem* Beneficjent kupił 242 urządzenia, a ZK wytypował do kontroli 27 pozycji obejmując próbą 11,15% wszystkich pozycji.

20.04.2023 ZK przeprowadził w siedzibie Beneficjenta oględziny na wybranej losowo próbie 27 urządzeń. W wyniku oględzin ZK potwierdził, że Beneficjent posiada i wykorzystuje, zgodnie z założeniami projektu, kupione urządzenia. Z przeprowadzonych oględzin ZK sporządził *Protokół z oględzin*, który podpisał ZK oraz osoby uczestniczące w oględzinach ze strony Beneficjenta.

Tabela 5. Weryfikacja urządzeń zakupionych w ramach projektu (próba).

Lp.	Nazwa urządzenia	Numer seryjny	Nr inwentarzowy	Nr faktury zakupu	Cena początkowa urządzenia (PLN)
1.	Komputer mobilny Acer Concept D 5 i7	NXC55EP001046020 632600	11-4-0827/1/1	6/MAG/03/2021	225 406,00
2.	Komputer mobilny Acer Concept D 5 i7	NXC55EP001046020 622600	11-4-0827/1/2		
3.	Monitor graficzny EIZO CS 2740 BK	26344090C	11-4-0827/2/6		
4.	Monitor graficzny EIZO CS 2740 BK	26334090C	11-4-0827/2/7		



5.	Tablet graficzny z rysikiem Wacom Intuos Pro M	OLQ00A1007103	11-4-0827/3/4		
6.	Hub aktywny I-tec USB 3.0	20113002909	11-4-0827/5/3		
7.	Dysk przenośny SSD Goodram HL100	GXG039612	11-4-0827/8/1		
8.	HP Pavillion 15 Ryzen 7-3700/8GB/512/W in 10 Pro	5CD045FQGC	11-4-0828/6	5/MAG/03/2021	128 544,00
9.	HP Pavillion 15 Ryzen 7-3700/8GB/512/W in 10 Pro	5CD045FQJO	11-4-0828/20		
10.	HP Pavillion 15 Ryzen 7-3700/8GB/512/W in 10 Pro	5CD045FQJZ	11-4-0828/21		
11.	Monitor Acer 23,8" CB242YBMIPRX	MMTHEE0010421A972C4208	11-4-0828/M/6		
12.	Monitor Acer 23,8" CB242YBMIPRX	MMTH3EE0010421A8B4208	11-4-0828/M/18		
13.	Monitor Acer 23,8" CB242YBMIPRX	MMTH3EE0010421A9684208	11-4-0828/M/24		
14.	Wentylator kolumnowy Uniprodo	nd.	11-4-0834/1	F/002/13/09/21 /MW	1 314,00
15.	Aparat PhaseOne z przystawką IQ4 150 Mpx	JD023380;RA007556 ;RB007559	11-8-0956/p1/1	FS55	1 325 000,00
16.	Aparat PhaseOne z przystawką IQ4 150 Mpx	JD023385;RA007557 ;RB007557	11-8-0956/p2/1		
17.	Aparat PhaseOne z przystawką IQ4 150 Mpx	JD023379;RA007560 ;RB007560	11-8-0956/p3/1		



18.	Zestaw sprzętu oświetleniowego do dygitalizacji zbiorów	nd.	11-8-0957	1/GKX/01/2021	1 159 270,00
19.	Zestaw sprzętu fotograficznego do digitalizacji zbiorów-statwy	nd.	11-8-0958	FS551/2021	281 537,00
20.	Destylarka DE-5	nd.	11-8-0960	247/03/2021	3 000,00
21.	Lampa stojąca LST2/4x18/E	nd.	11-8-0991/1	169/M/03/2021	1 850,00
22.	Lampa stojąca LST2/4x18/E	nd.	11-8-0991/2		1 850,00
23.	Mikroskop DO SZ-450+statyw F2	G2021016788	11-8-0993	14936/MMZ/2021	2 082,24
24.	Mikroskop stereoskopowy DO Discovery L+kamera DLT-Cam Pro 12MP USB 3.0	73200820243	11-8-0994	14935/MMZ/2021	2 866,93
25.	Parownica TecnoVap Evo Blu 24/7	3710387	11-8-0996	109/2021	4 004,00
26.	Odkurzacz do zbiorów 555-MU-E GS	nd.	11-8-0998	FS 1/1276/2021	1 548,00
27.	Meble labolatoryjne KOETTERMANN	2-375-004531	11-8-1020	1/04/2022	75 622,80

PODSUMOWANIE:

ZK potwierdził numery seryjne kupionego sprzętu oraz to, że urządzenia znajdują się w posiadaniu Beneficjenta i są wykorzystywane do zadań realizowanych w ramach projektu. ZK potwierdził, że kupione w ramach projektu środki trwałe zostały przyjęte do ewidencji środków trwałych. ZK nie zgłasza uwag do tego zakresu.

5. Wskaźniki produktu i rezultatu, w tym metodologia pomiaru.



W ramach kontrolowanego projektu Beneficjent zadeklarował we WoD osiągnięcie następującego poziomu wskaźników

Tabela 6. Poziom osiągnięcia wskaźników.

Lp.	Wskaźnik	Jednostka miary	Zaplanowana wartość wskaźnika	Wartość wskaźnika osiągnięta na dzień kontroli 13.04.2023	Opis metodologii pomiaru wskaźnika / weryfikacja wartości wskaźnika
Wskaźniki produktu					
1.	Liczba podmiotów, które udostępniły on-line informacje sektora publicznego	Szt.	1	1	Wskaźnik dotyczy tylko Beneficjenta realizującego projekt MNW. Dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźnika to m. in. UoD, protokoły i raporty z wykonania digitalizacji.
2.	Liczba zdigitalizowanych dokumentów zawierających informacje sektora publicznego	Szt.	40 000	30 623	Protokoły zawierające zestawienia zdigitalizowanych zasobów muzealnych w każdym roku trwania projektu, dane pozyskane z repozytorium (bazy danych), sprawozdania merytoryczne MNW.
3.	Liczba udostępnionych on-line dokumentów zawierających informacje sektora publicznego	Szt.	40 000	2 043	Wskaźnik mierzony na podstawie raportów wygenerowanych z serwisu MNW. Wskaźnik mierzony od momentu zasilania portalu i repozytoriów w zdigitalizowane zasoby.
4.	Liczba utworzonych API	Szt.	1	0	Weryfikacja API po stronie MNW przed odbiorem gotowego oprogramowania bazodanowego od Wykonawcy.
5.	Rozmiar zdigitalizowanej	TB	70,00	51,57	Pomiar na podstawie rzeczywistego rozmiaru udostępnionej zdigitalizowanej



	informacji sektora publicznego				informacji sektora publicznego - zasobów kultury.
6.	Rozmiar udostępnionych on-line informacji sektora publicznego	TB	0,45	0,03	Wskaźnik monitorowany na bieżąco, raz na kwartał zestawienie dotyczące udostępnionych zasobów

ZK zweryfikował osiągnięcie wskaźnika nr 2 na próbie ok. 21,00%, wskaźnika nr 5 na próbie ok. 19,87% na podstawie poniżej wymienionych Protokołów zdawczo-odbiorczych:

Nr Protokołu	Data protokołu	Liczba obiektów	Liczba ujęć	Objętość plików (Gb)
H-10/2023	28.03.2023	952,00	952,00	351,00
H-9/2023	28.03.2023	98,00	1 195,00	658,00
H-8/2023	28.03.2023	8,00	57,00	43,00
H-7/2023	14.03.2023	374,00	748,00	193,00
H-6/2023	23.02.2023	6,00	2 962,00	1 306,00
H-5/2023	22.02.2023	419,00	838,00	217,00
H-4/2023	23.02.2023	628,00	1 256,00	310,00
H-3/2023	22.02.2023	4,00	1 106,00	1 028,00
H-2/2023	22.02.2023	1,00	481,00	449,00
H-1/2023	22.02.2023	146,00	309,00	73,00
H-116/2022	27.12.2022	212,00	424,00	79,00
H-115/2022	27.12.2022	156,00	382,00	399,00
H-114/2022	27.12.2022	109,00	221,00	148,00
H-113/2022	27.12.2022	49,00	108,00	59,00
H-112/2022	20.12.2022	99,00	977,00	398,00
H-111/2022	12.12.2022	754,00	1 641,00	497,00
H-110/2022	09.12.2022	100,00	323,00	111,00
H-109/2022	28.11.2022	64,00	339,00	204,00



H-108/2022	28.11.2022	590,00	1 256,00	750,00
H-107/2022	23.11.2022	185,00	418,00	126,00
H-106/2022	15.11.2022	1,00	234,00	255,00
H-105/2022	14.11.2022	48,00	234,00	258,00
H-104/2022	14.11.2022	7,00	956,00	950,00
H-103/2022	14.11.2022	178,00	356,00	67,00
H-102/2022	08.11.2022	166,00	428,00	621,00
H-101/2022	06.11.2022	117,00	474,00	505,00
H-100/2022	21.10.2022	1,00	1,00	0,00
H-99/2022	20.10.2022	2,00	7,00	3,00
H-98/2022	19.10.2022	536,00	1 072,00	274,00
H-97/2022	18.10.2022	441,00	524,00	166,00
RAZEM		6 451,00	20 279,00	10 498,00

Na potwierdzenie osiągnięcia wskaźników nr 3 oraz nr 6 Beneficjent przekazał ZK Rejestry udostępnionych on-line dokumentów zawierających informacje sektora publicznego (10 Rejestrów) oraz zaprezentował na wybranej przez ZK próbie umieszczenie dokumentów na stronie internetowej.

PODSUMOWANIE:

Beneficjent jest w trakcie osiągania zakładanych wskaźników. ZK nie zgłasza uwag do tego zakresu.

6. Stosowanie standardu WCAG 2.1 na poziomie AA.

Zgodnie z WoD oraz SW w projekcie HEREDITAS zaplanowano, że projekt serwisu internetowego MNW będzie zgodny z wytycznymi określonymi w ustawie z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych tj. WCAG 2.1, oraz tych wskazanych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności.

Podczas kontroli na miejscu ZK ustalił, że Beneficjent w ramach realizowanego projektu zawarł 17.07.2020 umowę nr 74-P-2020 z wykonawcą Agileo.IT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem było wykonanie audytu dostępności pod kątem spełnienia wymagań Ustawy



z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych (WCAG 2.1) serwisu Cyfrowe Muzeum Narodowe.

Podczas kontroli na miejscu Beneficjent okazał protokół odbioru nr 1/20 z 31.07.2020, potwierdzający odbiór pracy oraz Raport z oceny dostępności cyfrowej strony internetowej zgodnie z zasadami WCAG 2.1 dla Muzeum Narodowego w Warszawie

Dodatkowo Beneficjent zawarł 9.01.2023 umowę na świadczenie usług ze Spółdzielnią Socjalną „FADO”, której przedmiotem była usługa doradztwa oraz testów dostępności cyfrowej (audytu) – weryfikacja dostępności cyfrowej projektów graficznych 100 druków edukacyjnych na potrzeby Cyfrowe MNW w ramach projektu: HEREDITAS. Digitalizacja i udostępnianie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie realizowanego z dofinansowaniem PO PC.

W zakresie dostępu do serwisu dla osób z niepełnosprawnościami przygotowano audiodeskrypcję dla filmów edukacyjnych (Umowa o dzieło zawarta 8.11.2022 z wykonawcą p. Dawidem Pabichem. Wartość umowy 6 900,00 PLN brutto).

PODSUMOWANIE:

ZK nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zakresu. ZK stwierdził, że Beneficjent poprawnie realizuje obowiązki wynikające z UoD oraz WoD dotyczące stosowania standardu WCAG 2.1 na poziomie AA na stronach internetowych, aby były one w pełni dostępne i przyjazne dla użytkowników z różnymi rodzajami niepełnosprawności.

7. Struktura projektowa oraz personel projektu.

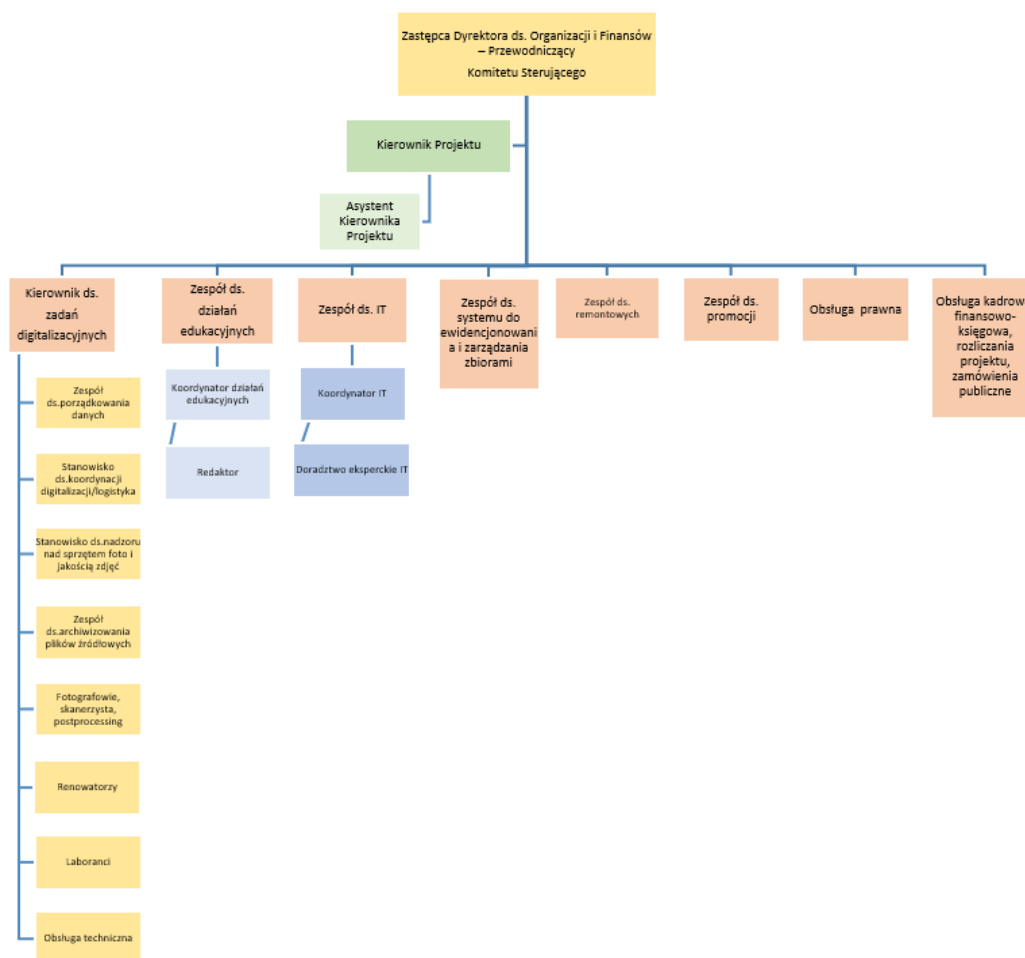
Beneficjent podczas kontroli na miejscu przedłożył:

- *Zarządzenie nr 4 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z 23.02.2011 w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Muzeum Narodowego w Warszawie, Regulamin Pracy oraz Aneks nr 1 do Regulaminu z 15.09.2021,*
- *Regulamin wynagradzania Muzeum Narodowego w Warszawie oraz Porozumienie w sprawie zmiany Regulaminu Wynagradzania Muzeum Narodowego w Warszawie,*
- *Decyzję nr 2/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 6 lipca 2020 r. w sprawie powołania zespołu projektowego prowadzącego realizację projektu „HEREDITAS. Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie”,*
- *Decyzję nr 5/2022 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 13 września 2022 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 2/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 6 lipca 2020 r. w sprawie powołania zespołu projektowego prowadzącego realizację projektu „HEREDITAS. Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie”,*
- *Decyzję nr 5/2023 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 6.04.2023 r. w sprawie zmiany Decyzji nr 2/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 6 lipca 2020 r. w sprawie powołania zespołu projektowego prowadzącego realizację projektu „HEREDITAS.*



Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie” (zmienionej Decyzją nr 5/2022 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 13 września 2022 r.).

Poniższy schemat przedstawia strukturę organizacyjną projektu aktualną na dzień kontroli:



Beneficjent przekazał ZK wykaz pracowników zaangażowanych w realizację projektu, zgodnie z którym w projekcie zatrudnionych było 124 osób, w tym 82 osoby były zatrudnione na dzień kontroli. ZK wytypował do szczegółowej weryfikacji 10 pracowników, co stanowi ok 12% populacji.

Zespół kontrolujący zweryfikował sposób zatrudniania pracowników w projekcie. Na podstawie otrzymanej dokumentacji ZK stwierdził, że:

- zakresy obowiązków wynikające z podstawowych stosunków pracy dla osób, którym przyznane zostały dodatki nie były zbieżne z opisami stanowisk w ramach realizowanego projektu;
- Beneficjent prowadzi raporty z realizacji zadań w projekcie, akceptowane przez Dyrektora MNW. ZK zweryfikował raporty dla pracowników wytypowanych do kontroli za styczeń, luty oraz marzec 2023.

Tabela 7. Weryfikacja personelu projektu (próba).

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko / Funkcja w projekcie	Okres zaangażowania	Rodzaj umowy (oddelegowanie)	Zakres zadań w ramach projektu	Zaangażowanie w prace projektowe
1.	██████████	Rzemieślnik	21.02.2022 – 20.05.2023	- Umowa o pracę z 11.05.2022, na czas określony do 20.05.2023, - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 19.01.2023	- Zakres zadań i obowiązków z 21.02.2022, - Zakres zadań i obowiązków z 21.05.2022	100%
2.	██████████	Specjalista/Obługa Informatyczna	1.08.2021 - 30.06.2023	- Umowa o pracę z 7.12.2017 na czas nieokreślony, - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 1.07.2021, - Porozumienie stron zmieniające warunki płacy z 29.07.2022, - Wynagrodzenie ryczałtowe z 10.06.2022	Zakres zadań i obowiązków z 25.08.2021	8,03%
3.	██████████ ██████████	Starszy specjalista ds. fotografowania	4.01.2021 – 30.06.2023	Umowa o pracę z 2.12.2020 na czas określony do 30.06.2023	Zakres zadań i obowiązków z 4.01.2021	100%
4.	██████████	Specjalista ds. fotografowania	21.04.2021 – 30.07.2023	- Umowa o pracę z 21.04.2021 na okres próbny do 20.07.2021, - Umowa o pracę z 19.07.2021 na czas określony do 30.07.2023, - Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 19.01.2023,	Zakres zadań i obowiązków z 21.04.2021 Zakres zadań i obowiązków z 21.07.2021	100%



				• Porozumienie ,zmieniające warunki płacy z 29.07.2022		
5.		Kustosz – kurator/kustosz w Zbiorach Ikonograficznych i Fotograficznych	1.05.2021 – 30.06.2023	• Umowa o pracę z 9.12.2015 na czas nieokreślony, • Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 28.06.2022, • Porozumienie stron zmieniające warunki płacy z 29.07.2022, • Wynagrodzenie ryczałtowe z 30.03.2023.	Zakres zadań i obowiązków z 25.08.2021	16,92%
6.		Adiunkt/ Zarządzanie zbiorami muzealnymi	1.04.2023 - 30.06.2023	• Umowa o pracę z 16.12.2022 na czas nieokreślony od 13.01.2023, • Informacja o przyznaniu wynagrodzenia ryczałtowego na czas określony od 1.04.2023 do 30.06.2023 (pismo z 27.03.2023)	Zakres zadań i obowiązków z 1.04.2023	9,29%
7.		Specjalista ds. Grafiki komputerowej	24.05.2021 - 30.06.2023	• Umowa o pracę z 20.05.2021 na okres próbny od 24.05.2021 do 23.08.2021, • Umowa o pracę z 24.08.2021 na czas określony od 24.08.2021 do 30.06.2023	Zakres zadań i obowiązków z 24.05.2021	100%



8.	████████ ████████	Specjalista ds. elektronicznej ewidencji zabytków	1.04.2021 - 30.06.2023	• Umowa o pracę z 29.03.2021 na okres próbny od 1.04.2021 do 30.06.2021, • Umowa o pracę z 25.06.2021 na czas określony od 1.07.2021 do 31.12.2021, • Umowa o pracę z 21.12.2021 na czas określony od 1.01.2022 do 31.12.2022, • Porozumienie stron zmieniające warunki płacy z 25.11.2021, • Porozumienie stron zmieniające warunki płacy z 29.07.2022, • Umowa o pracę z 15.12.2022 na czas określony od 1.01.2023 do dnia 30.06.2023	Zakres zadań i obowiązków z 1.04.2021, Zakres zadań i obowiązków z 1.07.2021	100%
9.	████████ ████████	Młodszy specjalista ds. Baz danych	1.02.2023- 30.04.2023	• Umowa o pracę z 12.01.2023 na okres próbny od 1.02.2023 do 30.04.2023	Zakres zadań i obowiązków z 1.02.2023	100%
10.	████████ ████████	Kierownik Projektu	1.06.2021 - 31.07.2023	• Umowa o pracę z 31.05.2021 na okres próbny od 1.06.2021 do 31.08.2021, • Umowa o pracę z 31.08.2021 na czas określony od 1.09.2021 do 31.07.2023, • Porozumienie zmieniające warunki płacy z 29.07.2022,	Zakres obowiązków służbowych i odpowiedzialności na stanowisku kierownika projektu: Hereditas: Digitalizacja i udostępnianie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie z 1.06.2021	100%



				• Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 19.01.2023, • Porozumienie zmieniające umowę o pracę z 6.02.2023		
--	--	--	--	---	--	--

PODSUMOWANIE:

Beneficjent powołał Zespół Projektowy oraz wyodrębnił strukturę organizacyjną, która umożliwia realizację przedmiotu projektu. Na dzień kontroli w realizację projektu zaangażowanych było 82 pracowników. ZK stwierdził, że działania podjęte przez Beneficjenta w zakresie angażowania, rozliczania i wynagradzania pracowników w projekcie są poprawne i zgodne z dokumentami obowiązującymi u Beneficjenta. ZK nie zgłasza uwag do tego zakresu.

8. Dokumentacja opisująca sposób przetwarzania danych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych.

Beneficjent podczas kontroli na miejscu przedstawił:

- Zarządzenie nr 6 dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z 25.05.2018 w sprawie wprowadzenia Polityki ochrony danych osobowych,
- oświadczenie IOD o prowadzeniu Rejestru Kategorii Czynności przetwarzania,
- rejestr Upoważnień do przetwarzania danych osobowych,
- upoważnienia do przetwarzania powierzonych danych osobowych podpisane przez pracowników zaangażowanych w realizację projektu (na podstawie wybranej próby personelu),
- oświadczenia o zapoznaniu się z obowiązkiem informacyjnym odbiorcy ostatecznego oraz personelu projektu (na podstawie wybranej próby personelu).

ZK potwierdził, że Beneficjent realizuje obowiązek wynikający z par. 11 ust. 14 UoD.

PODSUMOWANIE:

ZK stwierdził, że Beneficjent posiada i stosuje odpowiednie procedury określające sposób ochrony danych osobowych. ZK nie zgłasza uwag w tym zakresie.

9. Procedury przejrzystości/etyki, tzw. antykorupcyjne.

W toku kontroli Beneficjent okazał m.in. poniższe dokumenty:

- Zarządzenie Nr 27 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 20.11.2011 r. w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki Pracownika Muzeum Narodowego w Warszawie,
- Zarządzenie nr 61/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji postępowania z nieprawidłowościami i nadużyciami finansowymi dla projektu pn. „Hereditas. Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie”,
- Oświadczenia o zapoznaniu się z Zarządzeniem nr 61/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 18 grudnia 2020 r.



Beneficjent okazał ZK certyfikaty potwierdzające ukończenie szkolenia e-learningowego na platformie CBA pn. „Przeciwdziałanie korupcji”, przez pracowników wytypowanych do próby weryfikacji personelu projektu.

PODSUMOWANIE:

Beneficjent posiada procedury z zakresu antykorupcji, z którymi pracownicy zaangażowani w realizację projektu się zapoznali. ZK nie wnosi uwag do powyższego zakresu.

10. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie.

Zgodnie z WoD podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany w projekcie.

ZK potwierdził w toku kontroli brak zmian statusu podatnika VAT oraz prawnego Beneficjenta w stosunku do danych zawartych we Wniosku o dofinansowanie.

PODSUMOWANIE:

ZK nie wnosi uwag do powyższego zakresu.

11. Zgodność realizacji projektu z art. 7 i 8 Rozporządzenia Rady 1303/2013.

Beneficjent realizuje projekt w zgodzie z zasadami równości szans kobiet i mężczyzn, równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz w zgodzie z zasadami dotyczącymi zrównoważonego rozwoju, o których mowa w art. 7 i 8 Rozporządzenia Rady 1303/2013.

PODSUMOWANIE:

ZK nie wnosi uwag do powyższego zakresu.

12. Prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjnych i promocyjnych.

Beneficjent realizuje obowiązki w zakresie działań informacyjnych i promocyjnych w następujący sposób:

- informacje o projekcie umieścić na swojej stronie internetowej:
<https://www.mnw.art.pl/projekty/projekty-unijne/hereditas-digitalizacja-i-udostepnianie-zbiorow-mnw/>. Beneficjent zawarł na stronie wszystkie obowiązkowe informacje o projekcie.
- oznaczenie znakiem Unii Europejskiej, znakiem Funduszy Europejskich oraz barwami RP dokumentów wytworzonych w toku realizacji projektu, które podawane były do publicznej wiadomości;
- Beneficjent umieścić plakaty w formacie A4 informujące o realizowanym projekcie,



- tablica informacyjna znajduje się w siedzibie Beneficjenta pod adresem: al. Jerozolimskie 3, 00-495 Warszawa i zawiera wszystkie wymagane informacje.

Ponadto Beneficjent poinformował, że na końcowy etap projektu, przypadający na III i IV kwartał 2023 zaplanowana została dedykowana kampania promocyjna realizowana przy współpracy z firmami zewnętrznymi. Na całą kampanię składać się będą: produkcja dwóch spotów wideo, dystrybucja spotów w pociągach PKP Intercity oraz kinach studyjnych, reklamowa kampania banerowa w Internecie i portalach branżowych, wsparcie płatnej promocji w wybranych mediach społecznościowych MNW, wykupienie modułów reklamowych w prasie branżowej oraz współpraca z bezpłatnymi bankami zdjęć i influencerami.

PODSUMOWANIE:

Beneficjent wypełnia obowiązki w zakresie informacji i promocji. ZK nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zakresu. Poza wypełnianiem podstawowych obowiązków MNW rozpoczęło i zaplanowało realizację działań dodatkowych w zakresie promocji.

13. Archiwizacja dokumentów (w zakresie zapewniania zgodności warunków archiwizacji zgodnie z przepisami Rozporządzenia Rady nr 1303/2013).
--

Dla archiwizacji dokumentacji projektowej mają zastosowanie zasady określone w następujących dokumentach:

- *Zarządzenie nr 11 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 3.09.2013 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt i instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Warszawie (pkt 074 Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt Muzeum Narodowego w Warszawie, kat. Archiwizacyjna A),*
- *Zarządzenie nr 47/2020 Dyrektora Muzeum Narodowego w Warszawie z dnia 1 października 2020 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Muzeum Narodowym w Warszawie w związku z realizacją projektu „Hereditas. Digitalizacja i udostępnienie zbiorów Muzeum Narodowego w Warszawie” (pkt. 24 Zasad rachunkowości dotyczących rozliczania środków finansowych pochodzących z Unii Europejskiej).*

Beneficjent przechowuje dokumentację projektową w siedzibie MNW, przy Al. Jerozolimskich 3, 00-495 Warszawa. Miejsce przechowywania dokumentacji jest zgodne z informacjami wskazywanymi w składanych WoP. Dokumentacja projektowa jest przechowywana w zamkniętych na klucz szafach w pomieszczeniach, do których mają dostęp tylko upoważnieni pracownicy.

PODSUMOWANIE:

Beneficjent posiada procedury archiwizacji, które zapewniają zgodność warunków archiwizacji z przepisami Rozporządzenia Rady nr 1303/2013. ZK nie wnosi uwag do tego zakresu.



V Zalecenia pokontrolne

1. Punkt w Informacji Pokontrolnej: IV.2

Podsumowanie ustalenia: Beneficjent we WoP nr 14 oraz 17 w pozycjach dot. List płac (poz. nr 93, 94, 97, 98, 99, 101, 102, 109, 112, 270, 121, 122, 130, 269, 271 we WoP nr 14, poz. nr 26, 27, 28, 32, 35, 38, 43, 182, 184, 200, 201 we WoP nr 17) w polu pn. NIP wystawcy/PESEL błędnie wskazuje numery PESEL pracowników, których dotyczy wynagrodzenie. W tym polu powinien być wpisany nr NIP MNW jako wystawcy dokumentu.

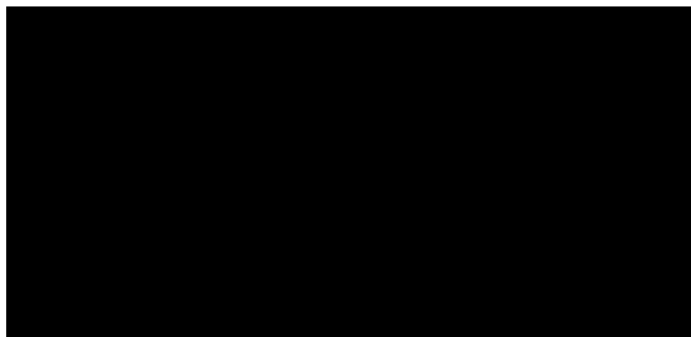
Zalecenie pokontrolne: ZK zaleca poprawne wypełnianie pola *NIP wystawcy/PESEL* w kolejnych składanych WoP.

Termin wdrożenia zaleceń przez Beneficjenta: Niezwłocznie

W ciągu 7 dni od dnia wdrożenia zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie należy powiadomić jednostkę kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń oraz przesłać uwierzytelnione za zgodność z oryginałem dokumenty poświadczające przedstawiony stan.

Informacja Pokontrolna została sporządzona 22.05.2023.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego:



Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:

Marek Kossakowski

Dyrektor Departamentu Kontroli Projektów

/podpisano elektronicznie/

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej (Beneficjenta):



POUCZENIE

Zgodnie z art. 25 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020, podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.

W przypadku braku umotywowanych zastrzeżeń podmiot kontrolowany podpisuje niniejszą informację w terminie 14 dni od dnia otrzymania i odsyła do Centrum Projektów Polska Cyfrowa.

VI Wykaz załączników stanowiących Akta Kontroli

Dokumentacja opisana w treści Informacji pokontrolnej, a nie wymieniona jako załączniki do Akt kontroli została zgromadzona i jest dostępna w wersji papierowej lub elektronicznej na dyskach sieciowych CPPC bądź płytach CD/DVD.