

**Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA**

Znak Sprawy: 0801-ICE.52.62.2019.5

UNP: 0801-19-057823

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 12.08.2019r. do 10.09.2019r. w:

*Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim
ul. Jagiellończyka 8, 66-400 Gorzów Wlkp.; NIP 5992462314*

nazwa projektu: Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC)

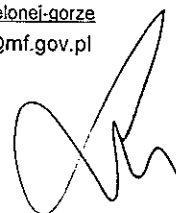
numer projektu: 7/8-2017/OG-FAMI

*numery raportów kwartalnych: Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.
Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.
Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.*

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu realizacji Programu audytu projektów w ramach Fundusz Azylu, Migracji i Integracji* (art. 29 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 z dnia 16 kwietnia 2014r. *ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz instrumentu na rzecz wsparcia finansowego współpracy policyjnej, zapobiegania i zwalczania przestępczości oraz zarządzania kryzysowego*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Zielonej Górze nr 0801-ICE.52.48.2019.2 z dnia 08.07.2019r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a *ustawy z dnia 16 listopada 2016r. o Krajowej Administracji Skarbowej*.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Zielonej Górze (zespół audytowy):



<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u Beneficjenta</i>
Jarosław Dzido	Główny ekspert skarbowy	20-23, 26-28, 30 VIII; 2-4 IX 2019r.
Bartosz Żarna	Ekspert skarbowy	12, 20-23, 26-28 VIII; 2-4 IX 2019r.
Mirosław Butrym	Ekspert skarbowy	5 IX 2019r.
Przemysław Kalina	Ekspert skarbowy	5 IX 2019r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego ul. Jagiellończyka 8, 66-400 Gorzów Wlkp. oraz w miejscu pracy audytujących Projekt ul. Kazimierza Wielkiego 65, 66-400 Gorzów Wlkp.

Przy wykonywanych czynnościach uczestniczyli i składali wyjaśnienia:

- Aneta Tomczyk - Z-ca Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej - Koordynator Projektu
- Danuta Przewięźlikowska - Główny Księgowy Urzędu
- Małgorzata Tokarska - Główny Księgowy Budżetu Wojewody
- Marta Krompaszczyk - Kierownik Oddziału Rynku Pracy w Wydziale Polityki Społecznej
- Anna Bilińska - Starszy Inspektor w Oddziale Rynku Pracy
- Magdalena Bonczek - Inspektor Wojewódzki ds. Kontroli w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych,
- Aleksandra Gołosko - Starszy Inspektor Wojewódzki w Oddziale Zamówień Publicznych
- Beata Sudakowska - Starszy Inspektor Wojewódzki ds. Obsługi Budżetu




I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

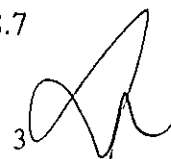
Czynności dotyczyły następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach funduszu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (zgodnie z art. 9, art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014):

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Pismo Międzyresortowego Zespołu do spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych MSWiA nr DPGiFM-WFE-MCK-0823-32-2/2017 dnia 09.05.2017r. ogłaszające drugi ograniczony nabór Wniosków o dofinansowanie w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,
- Pismo MZdsEFSW DPGiFM-WFE-MCK-0823-32-2/2017 dnia 11.05.2017r. przekazujące dodatkowe informacje na temat naboru wniosków,
- Ogłoszenie Wojewody Lubuskiego z dnia 13.06.2017r. o otwartym naborze partnera w celu wspólnej realizacji projektu,
- Pismo Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2017.MKro z dnia 04.08.2017r. składające Wniosek o dofinansowanie Projektu w ramach konkursu ograniczonego,
- Pismo Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (COPE) nr COPE-AM.4800.124.3.2017/BA z dnia 13.11.2017r. informujące o zakwalifikowaniu Projektu *Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców* do realizacji,
- Pismo Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2018.ABil z dnia 23.01.2018r. do COPE przesyłające skorygowany wg zaleceń Wniosek o dofinansowanie,
- Pismo Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2019.ABil z dnia 12.03.2019r. do COPE wnioskujące o zmianę Wniosku o dofinansowanie,
- Pismo Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2019.ABil z dnia 04.04.2019r. do COPE przekazujące uzupełnienie wniosku o zmianę Wniosku o dofinansowanie,
- Pismo Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA nr COPE-AM.4800.124.1.84.2019/KKU z dnia 23.04.2019r. informujące o akceptacji zmian we Wniosku o dofinansowanie,
- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. zawarte pomiędzy Skarbem Państwa - Departament Funduszy Europejskich MSWiA (Organ Odpowiedzialny), Skarbem Państwa - Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (Organ Delegowany) i Skarbem Państwa - Wojewodą Lubuskim (Beneficjent) dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMI pn. *Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców* (LIIC), dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 28.01.2018r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,
- Budżet Projektu - Załącznik B1 do Wniosku o dofinansowanie,
- Szczegółowe uzasadnienie budżetu - Załącznik nr B2 do Wniosku o dofinansowanie,
- Formularz wskaźników - Załącznik C do Wniosku o dofinansowanie,
- Umowa Partnerska dotycząca realizacji Projektu zawarta w dniu 23.03.2018r. pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Lubuskim i Akademią im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp.,
- Aneks nr 1 z dnia 18.10.2018r. do Porozumienia Finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r.,



3 

- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,
- Budżet Projektu po zmianach - Załącznik B1 do Wniosku o dofinansowanie,
- Szczegółowe uzasadnienie budżetu po zmianach - Załącznik nr B2 do Wniosku o dofinansowanie,
- Formularz wskaźników po zmianach - Załącznik C do Wniosku o dofinansowanie,
- Pismo COPE MSWiA nr COPE-AM.4800.124.1.84.2019/KKu z dnia 23.04.2019r. akceptujące zmiany we Wniosku o dofinansowanie,
- Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
- Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
- Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.

Ponadto w ramach audytu przeprowadzono wizytację miejsc realizacji Projektu: LUW ul. Jagiellończyka 8 (04.09.2019r.), Punkt Informacyjno-Doradczy w Gorzowie Wlkp. (66-400) ul. W. Jagiellończyka 13 (04.09.2019r.) Punkt Informacyjno-Doradczy w Zielonej Górze (66-001) ul. I. Krasickiego 25a (05.09.2019r.) w ramach której zweryfikowano prawidłowość wywiązywania się z obowiązków dotyczących informacji i promocji. Z powyższych czynności sprawdzających sporządzono Protokół stanowiący załącznik do niniejszego Protokołu.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy Projekt:

- spełnia wymogi jednego z celów wymienionych w Programie Krajowym Funduszu Azylu Migracji i Integracji (FAMI),
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- jest zrealizowany zgodnie z Porozumieniem finansowym?

Ponadto sprawdzono, czy projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Nr Raportu kwartalnego (wniosku o płatność)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN - % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN - % wydatków kwalifikowanych w PLN dotacja celowa
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.	227.297,89	52.963,44	57.815,20	13.471,71	4,2916	43.361,40	14.453,80
Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.	226.721,97	52.829,24	116.533,04	27.153,75	4,2916	87.399,78	29.133,26
Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.	396.275,22	92.264,31	177.789,14	41.394,44	4,2950	133.341,86	44.447,28

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMI LIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
 - Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,
 - Budżet Projektu - Załącznik B1 do Wniosku o dofinansowanie,
 - Szczegółowe uzasadnienie budżetu - Załącznik nr B2 do Wniosku o dofinansowanie,
 - Formularz wskaźników - Załącznik C do Wniosku o dofinansowanie,
 - Umowa Partnerska dotycząca realizacji Projektu zawarta w dniu 23.03.2018r. pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Lubuskim i Akademią im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp.,
 - Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.650,34
 - koszty pośrednie - 29.647,55
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 227.297,89
 - Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.149,54
 - koszty pośrednie - 29.572,43
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 226.721,97
 - Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.
 - koszty bezpośrednie - 344.587,15
 - koszty pośrednie - 51.688,07
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 396.275,22
 - Oświadczenia LUW o kwalifikowalności VAT za II Kwartał 2018 z dnia 27.07.2018r.,
 - Oświadczenia LUW o kwalifikowalności VAT za III Kwartał 2018 z dnia 26.10.2018r.,
 - Oświadczenia LUW o kwalifikowalności VAT za IV Kwartał 2018 z dnia 28.01.2019r.,
 - Wydatki wylosowane do badania pogłębianego LUW:
- ❖ Raport za III kw. Poz. 5 (poz. z próby 1) - Faktura VAT nr FAS/184/2018 wystawiona w dniu 17.07.2018r. przez ETConcept w Zielonej Górze na wartość brutto 58.573,83 PLN - kwota wydatku poświadczonego 37.836,03 PLN dotycząca materiałów informacyjno-rekrutacyjnych,
- Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 26.07.2018r. na kwotę 58.573,83 PLN,
 - Protokoły zdawczo odbiorcze materiałów informacyjno-rekrutacyjnych do punktów w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze w okresie: 19.06.2018r. - 30.06.2019r. z dnia: 16.07.2018r., 10.10.2018r., 19.02.2019r., 09.05.2019r.,
 - Potwierdzenia odbioru pakietów szkoleniowych, książek oraz broszur,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania,
- ❖ Raport za IV kw. poz. 9 (poz. z próby 2) - Faktura VAT nr 1/9/2018 wystawiona w dniu 22.09.2018r. przez Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o., ul. Wawelska 78/18, 02-034 Warszawa na wartość brutto 38.700,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 38.700,00 PLN dotycząca usługi szkoleniowej,
- Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 22.10.2018r. na kwotę 38.700,00 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. poz. 10 (poz. z próby 3) - Faktura VAT nr 1/10/2018 wystawiona w dniu 22.10.2018r. przez Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o., ul. Wawelska 78/18, 02-034 Warszawa na wartość brutto 36.960,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 36.960,00 PLN dotycząca usługi szkoleniowej,
- Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 07.11.2018r. na kwotę 36.960,00 PLN,

- dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania

- ❖ Raport za IV kw. poz. 16 (poz. z próby 4) - Faktura VAT nr 2/11/2018 wystawiona w dniu 30.11.2018r. przez Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o., ul. Wawelska 78/18, 02-034 Warszawa na wartość brutto 33.440,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego **33.440,00 PLN** dotycząca usługi szkoleniowej,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 18.12.2018r. na kwotę 33.440,00 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za III kw. Poz. 4 (poz. z próby 15) - Faktura VAT nr FAS/184/2018 wystawiona w dniu 17.07.2018r. przez ETConcept w Zielonej Górze na wartość brutto 58.573,83 PLN - kwota wydatku poświadczonego **20.737,80 PLN** dotycząca pakietów szkoleniowych,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 26.07.2018r. na kwotę 58.573,83 PLN,
 - Protokoły zdawczo odbiorcze materiałów informacyjno-rekrutacyjnych do punktów w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze w okresie: 19.06.2018r. - 30.06.2019r. z dnia: 16.07.2018r., 10.10.2018r., 19.02.2019r., 09.05.2019r.,
 - Potwierdzenia odbioru pakietów szkoleniowych, książek oraz broszur,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania,
- ❖ Raport za III kw. Poz. 7 (poz. z próby 16) - Faktura VAT nr 01/Z/08/18 wystawiona w dniu 01.08.2018r. przez Horyzont s.c. w Łodzi na wartość brutto 19.351,82 PLN - kwota wydatku poświadczonego **14.447,27 PLN** dotycząca zakupu książek promujących kulturę ukraińską i rosyjską,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 17.08.2018r. na kwotę 19.351,82 PLN,
 - Potwierdzenie odbioru książek z dnia 03.12.2018r.,
 - Protokoły zdawczo-odbiorcze książek z dnia 31.07.2018r. i 28.09.2018r.,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za III kw. Poz. 12 (poz. z próby 17) - Faktura VAT nr 1/2018 wystawiona w dniu 09.08.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego **12.190,91 PLN** dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 23.08.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za III kw. Poz. 14 (poz. z próby 18) - Faktura VAT nr 3/2018 wystawiona w dniu 13.09.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego **12.190,91 PLN** dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 19.09.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za III kw. Poz. 3 (poz. z próby 19) - Faktura VAT nr 2018/07/0019 wystawiona w dniu 25.07.2018r. przez Refix Daniel Markowski w Rzeszowie na wartość brutto 10.947,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego **10.947,00 PLN** dotycząca wykonania strony internetowej,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 31.07.2018r. na kwotę 10.947,00 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania


6

- ❖ Raport za III kw. Poz. 9 (poz. z próby 20) - Faktura VAT nr 7/08/2018 wystawiona w dniu 16.08.2018r. przez Agencję Reklamową ENDURE, ul. Jagodowa 1, 66-446 Osiedle Poznańskie na wartość brutto 7.995,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 7.995,00 PLN dotycząca wykonania reklamy na autobusie MZK,
 - Potwierdzenie NBP z dnia 22.08.2018r. na kwotę 7.995,00 PLN.
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 5 (poz. z próby 24) - Faktura VAT nr 40/Z/09/18 wystawiona w dniu 28.09.2018r. przez Horyzont s.c. w Łodzi na wartość brutto 9.648,77 PLN - kwota wydatku poświadczonego 7.196,49 PLN,
 - Potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 10.10.2018r. na kwotę 9.648,77 PLN,
 - Potwierdzenie odbioru książek z dnia 03.12.2018r.,
 - Protokoły zdawczo-odbiorcze książek z dnia 31.07.2018r. i 28.09.2018r.,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 7 (poz. z próby 25) - Faktura VAT nr 5/2018 wystawiona w dniu 09.10.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego 12.190,91 PLN dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 17.10.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 11 (poz. z próby 26) - Faktura VAT nr 7/2018 wystawiona w dniu 15.11.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego 12.190,91 PLN dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 26.11.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 13 (poz. z próby 27) - Faktura VAT nr 9/2018 wystawiona w dniu 03.12.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego 12.190,91 PLN dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 07.12.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 17 (poz. z próby 28) - Faktura VAT nr 11/2018 wystawiona w dniu 18.12.2018r. przez Fotismos, ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie na wartość brutto 12.190,91 PLN - kwota wydatku poświadczonego 12.190,91 PLN dotycząca prowadzenia Punktu Informacyjno-doradczego w Gorzowie Wlkp.,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 21.12.2018r. na kwotę 12.190,91 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania
- ❖ Raport za IV kw. Poz. 2 (poz. z próby 29) - Faktura nr MZK/0007/10/18/RDP wystawiona w dniu 11.10.2018r. przez MZK Zielona Góra, ul. Chemiczna 8, 65-713 Zielona Góra na wartość brutto 738,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 738,00 PLN dotycząca ekspozycji plakatów,
 - Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 18.10.2018r. na kwotę 738,00 PLN,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania


7

- ❖ Raport za IV kw. Poz. 9 (poz. z próby 30) - Faktura VAT nr FA/182/2018 wystawiona w dniu 10.12.2018r. przez Grupę Media Art. W Sanoku na wartość brutto 15.900,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 8.400,00 PLN dotycząca emisji spotów,
- Potwierdzenie przelewu NBP z dnia 13.12.2018r. na kwotę 5.900,00 PLN i 10.000,00 PLN,
- dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia czy wydatki zostały:

- poniesione w okresie kwalifikowalności i w zakresie określonym w Porozumieniu finansowym,
- poniesione zgodnie z *Podręcznikiem dla Beneficjenta projektu finansowanego w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji* MSWiA z lipca 2017r.,
- wykazane w Raportach finansowych tylko jeden raz.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

I. Zamówienia powyżej 30.000,00 EUR

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej 487.804,87 PLN (113.135,16 EUR) na utworzenie i prowadzenie Punktu informacyjno-doradczego dla cudzoziemców na potrzeby realizacji Projektu pt. „Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców” realizowanego w ramach Programu Krajowego Fundusz Azylu, Migracji i Integracji.

- Plan Zamówień Publicznych na 2018r. z dnia 05.04.2018r.,
- Wydruk z BIP z dnia 27.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie Planu Zamówień Publicznych w dniu 18.04.2018r.,
- Rejestr Zamówień Publicznych 2018,
- Obliczenie wartości zamówienia PS-III.272.1.2018 z dnia 26.04.2018r. 487.804,87 PLN,
- Wniosek Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej LUW (Grażyna Jelska) o wszczęcie postępowania PS-III.272.1.2018. AGoI z dnia 07.05.2018r. zatwierdzony w dniu 08.05.2018r. przez Wojewodę Lubuskiego (Władysław Dajczak),
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 10.05.2018r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu BZP nr 556093-N-2018 z dnia 10.05.2018r.,
- Wydruk z dnia 18.05.2018r. maila potwierdzającego zamieszczenia ogłoszenia w BZP z dnia 10.05.2018r.,
- Wydruk z BIP z dnia 14.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu i Siwz w dniu 10.05.2018r.,
- Wydruk z InMCS 6 z dnia 17.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 10.05.2018r. ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń LUW,
- Zarządzenie Dyrektora Generalnego LUW (Roman Sondej) nr 21 z dnia 16.05.2018r. w sprawie powołania komisji przetargowej w składzie:
 - Paweł Lechowicz - Przewodniczący
 - Aleksandra Gołosko - Sekretarz
 - Aneta Tomczyk - Członek
 - Marta Krompaszczyk - Członek
- Rejestr ofert wpływających PS-III.272.1.2018,
- Protokół z otwarcia ofert PS-III.272.1.2018 z dnia 18.05.2018r.,
- Oświadczenia o bezstronności (Druk ZP-1): Grażyna Jelska, Paweł Lechowicz, Aleksandra Gołosko, Aneta Tomczyk z dnia 18.05.2018r., Marta Krompaszczyk z dnia 21.05.2018r.

- Oferta Fundacji FOTISMOS ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie wpływ 18.05.2018r. godz. 10⁴⁰, wartość brutto (cena) oferty na część I zamówienia 298.000,00 PLN, wartość brutto (cena) oferty na część II zamówienia 298.000,00 PLN,
- Informacja z sesji otwarcia ofert PS-III.272.1.2018 z dnia 21.05.2018r. - zestawienie złożonych ofert,
- Wezwanie PS-III.272.1.2018.A.Goł z dnia 22.05.2018r. do złożenie przez Fundacją FOTISMOS dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu mail z dnia 23.05.2018r.
- Dokumenty złożone w dniu 25.05.2019r. godz. 14⁵⁰ przez Fundację FOTISMOS potwierdzające spełnianie warunków udziału w postępowaniu,
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty PS-III.272.1.2018.A.Goł z dnia 28.05.2018r. mail z dnia 29.05.2018r.,
- Wydruk z BIP z dnia 14.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 29.05.2018r. zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- Oświadczenia Fundacji FOTISMOS o lokalizacji punktów informacyjno-doradczych,
- Umowa z dnia 11.06.2018r. na prowadzenie punktu informacyjno-doradczego pod adresem ul. Jagiellończyka 13 66-400 Gorzów Wlkp., o wartości brutto 298.000,00 PLN,
- Umowa z dnia 11.06.2018r. na prowadzenie punktu informacyjno-doradczego pod adresem ul. Józefa Krasickiego 25a 65-512 Zielona Góra, o wartości brutto 298.000,00 PLN,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia BZP nr 500139470-N-2018 z dnia 19.06.2018r.,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (Druk ZP-PN) zatwierdzony w dniu 19.06.2018r. z upoważnienia Wojewody przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej (Grażyna Jelska),
- Spis dokumentów z Teczce PS-III.272.1.2018.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej 445.000,00 PLN (103.207,55 EUR) Przeprowadzenie szkoleń z zakresu polityki migracyjnej, procedury uzyskiwania dokumentów potwierdzających prawo do legalnego pobytu cudzoziemców na terenie RP, ich praw i obowiązków oraz występujących różnic kulturowych w ramach projektu "Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców" dofinansowanego ze środków Krajowego Programu Funduszu Azylu, Migracji i Integracji.

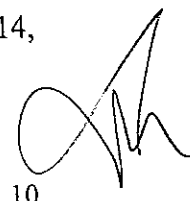
- Plan Zamówień Publicznych na 2018r. z dnia 05.04.2018r.,
- Wydruk z BIP z dnia 27.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie Planu Zamówień Publicznych w dniu 18.04.2018r.,
- Rejestr Zamówień Publicznych 2018,
- Obliczenie wartości zamówienia nr sprawy PS-III.272.2.2018 z dnia 15.06.2018r.,
- Wniosek Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej LUW (Grażyna Jelska) o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego PS-III.272.2.2018AGoł z dnia 19.07.2018r. zatwierdzony w dniu 01.08.2018r. przez Wojewodę Lubuskiego (Władysław Dajczak),
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 01.08.2018r.,
- Zarządzenie Dyrektora Generalnego LUW (wz. Sabina Ren) nr 24 z dnia 31.07.2018r. w sprawie powołania komisji przetargowej w składzie:
 - Paweł Lechowicz - PrzewodniczącK
 - Aleksandra Gołosko - Sekretarz
 - Aneta Tomczyk - Członek
 - Beata Malarek - Członek
- Ogłoszenie o zamówieniu BZP nr 597373-N-2018 z dnia 01.08.2018r.,

- Wydruk z BIP z dnia 26.08.2019r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 01.08.2018r. ogłoszenia o zamówieniu i Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia,
- Wydruk z InMCS 6 z dnia 27.08.2018r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 01.08.2018r. ogłoszenia o zamówieniu na tablicy ogłoszeń LUW,
- Email z dnia 01.08.2018r. - publikacja ogłoszenia w systemie BZP,
- Rejestr ofert wpływających do LUW,
- Oferta z dnia 08.08.2018r. (data wpływu: 08.08.2018r. godz. 8.00) złożona przez Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o., ul. Wawelska 78/18, 02-034 Warszawa na wartość: w zakresie części 1 - 38.700,00 PLN brutto, części 2 - 35.200,00 PLN brutto, części 3 - 35.200,00 PLN brutto, części 4 - 35.200,00 PLN brutto, części 5 - 35.200,00 PLN brutto, części 6 - 35.200,00 PLN brutto, części 7 - 35.200,00 PLN brutto, części 8 - 35.200,00 PLN brutto, części 9 - 35.200,00 PLN brutto, części 10 - 35.200,00 PLN brutto, części 11 - 35.200,00 PLN brutto,
- Oferta z dnia 08.08.2018r. (data wpływu: 09.08.2018r. godz. 9.45) złożona przez SEKA S.A. Oddział w Gorzowie Wlkp., ul. Jana Matejki 32, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość: w zakresie części 1 - 41.855,85 PLN brutto, części 2 - 37.205,20 PLN brutto, części 3 - 37.205,20 PLN brutto, części 4 - 37.205,20 PLN brutto, części 5 - 37.205,20 PLN brutto, części 6 - 37.205,20 PLN brutto, części 7 - 37.205,20 PLN brutto, części 8 - 37.205,20 PLN brutto, części 9 - 37.205,20 PLN brutto, części 10 - 37.205,20 PLN brutto, części 11 - 37.205,20 PLN brutto,
- Protokół z otwarcia ofert z dnia 09.08.2018r.,
- Oświadczenia o braku powiązań (druk ZP-1) złożone w dniu 08.08.2018r. przez pracowników zamawiającego: Grażynę Jelską i Janusza Dreczkę oraz w dniu 09.08.2018r. przez członków komisji przetargowej: Aleksandrę Gołosko, Anetę Tomczyk, Pawła Lechowicza, Beatę Malarek,
- Informacja z sesji otwarcia ofert z dnia 10.08.2018r.,
- Wezwanie z dnia 14.08.2018r. do złożenia dokumentów (Centrum Dobrych Praktyk),
- Odpowiedź z dnia 22.08.2018r. Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o. wraz z wymaganą dokumentacją,
- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 31.08.2018r. wraz z mailem potwierdzającym przesłanie Zawiadomienia do wykonawców w dniu 31.08.2018r.,
- Wydruk z BIP z dnia 26.08.2019r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 31.08.2018r. informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- Umowa - Powierzenie przetwarzania danych osobowych zawarta w dniu 07.09.2018r. z Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o. w Warszawie,
- Umowa zawarta w dniu 07.09.2018r. z Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o. w Warszawie dotycząca wykonania usług szkoleniowej,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500224607-N-2018 z dnia 19.09.2018r. wraz z potwierdzeniem publikacji w systemie BZP w dniu 19.09.2018r.,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (druk ZP-PN) zatwierdzony w dniu 19.09.2018r.

II. Zamówienia powyżej 20.000,00 PLN i poniżej 30.000,00 EUR

3. Wykonanie i dostawa pakietów szkoleniowych i materiałów informacyjno-rekrutacyjnych


- Zapytanie ofertowe z dnia 15.06.2018r. wraz z potwierdzeniem przesłania drogą elektroniczną do 3 wykonawców,
- Oferta złożona w dniu 20.06.2018r. przez ETCONCEPT Emil Dauksza Tymoteusz Sejwa s.c., ul. Wazów 48/4, 65-191 Zielona Góra na wartość łączną 58.573,83 PLN brutto,
- Oferta złożona w dniu 25.06.2018r. przez „REKLAMA” Bogdan Borowczyk, ul. Wodna 14, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość łączną 64.444,80 PLN brutto,
- Protokół postępowania w trybie zapytania ofertowego z dnia 26.06.2018r.,

- Oświadczenia o braku konfliktu interesów złożone w dniu 25.06.2018r. przez Aleksandrę Gołosko, Anetę Tomczyk i Annę Bilińską,
- Pismo z dnia 03.07.2018r. przekazujące wzór umowy,
- Korespondencja email z 04-05.07.2018r. z akceptacją wizualizacji materiałów,
- Umowa zawarta w dniu 09.07.2018r. z Tymoteuszem Sejwą oraz Emilem Daukszą prowadzącymi działalność gospodarczą w formie spółki cywilnej pod nazwą: ETCONCEPT Emil Dauksza, Tymoteusz Sejwa s.c., ul. Wazów 48/4, 65-191 Zielona Góra,
- Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 16.07.2018r.,
- Faktura VAT nr FAS/184/2018 wystawiona w dniu 17.07.2018r. przez ETConcept w Zielonej Górze na wartość brutto 58.573,83 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 26.07.2018r. na kwotę 58.573,83 PLN,
- Protokoły zdawczo odbiorcze materiałów informacyjno-rekrutacyjnych do punktów w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze w okresie: 19.06.2018r. - 30.06.2019r. z dnia: 16.07.2018r., 10.10.2018r., 19.02.2019r., 09.05.2019r.,
- Potwierdzenia odbioru pakietów szkoleniowych, książek oraz broszury.

4. Dostawa książek

- Korespondencja email w okresie 20-28.06.2018r. informująca o zamianie książek,
- Zapytanie ofertowe z dnia 11.07.2018r. wraz z potwierdzeniem przesłania drogą elektroniczną do 3 wykonawców oraz zamieszczenia na stronie internetowej bip.lubuskie.uw.gov.pl,
- Oferta Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan, ul. Socjalna 5/2, 93-324 Łódź złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 11.14 na wartość brutto 14.447,27 PLN w zakresie części I i 4.904,55 PLN w zakresie części II,
- Oferta Super Siódemka Lucjan Wypych sp. J, ul. Oplotki 23, 60-012 Poznań złożona w dniu 17.07.2018r. godz. 10.23 na wartość brutto 13.663,50 PLN w zakresie części I i 4.302,00 PLN w zakresie części II,
- Oferta EGO-PRODUCT Zbigniew Sochacki, ul. Rydlówka 5, 30-363 Kraków złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 7.57 na wartość brutto 21.247,65 PLN w zakresie części I i 8.361,00 PLN w zakresie części II,
- Oferta Merlin Commerce Sp. z o.o., Al. Jerozolimskie 134, 02-305 Warszawa złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 10.38 na wartość brutto 15.116,20 PLN w zakresie części I i 5.299,20 PLN w zakresie części II,
- Oferta Platformy Dystrybucyjnej EDU-Książka Sp. z o.o., ul. Kolejowa 15/17, 01-217 Warszawa złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 11.05 na wartość brutto 16.581,65 PLN w zakresie części I i 6.240,60 PLN w zakresie części II,
- Oświadczenia o braku konfliktu interesów złożone w dniu 19.07.2018r. przez: Annę Bilińską, Anetę Tomczyk i Aleksandrę Gołosko,
- Protokół postępowania sporządzony w dniu 20.07.2018r.,
- Notatka służbowa wraz z korespondencją email z dnia 25.07.2018r. informująca o rezygnacji z podpisania umowy przez wykonawcę Super-Siódemka,
- Umowa zawarta w dniu 30.07.2018r. z Piotrem Sycanem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan w Łodzi dotycząca dostawy książek,
- Umowa zawarta w dniu 24.09.2018r. z Piotrem Sycanem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan w Łodzi dotycząca dostawy książek,
- Protokoły zdawczo-odbiorcze sporządzone w dniach 31.07.2018r. i 28.09.2018r.,

- Faktura VAT nr 01/Z/08/18 wystawiona w dniu 01.08.2018r. przez Horyzont s.c. w Łodzi na wartość brutto 19.351,82 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 17.08.2018r. na kwotę 19.351,82 PLN,
- Faktura VAT nr 40/Z/09/18 wystawiona w dniu 28.09.2018r. przez Horyzont s.c. w Łodzi na wartość brutto 9.648,77 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 10.10.2018r. na kwotę 9.648,77 PLN,
- Potwierdzenie odbioru książek z dnia 03.12.2018r.,
- Potwierdzenia odbioru pakietów szkoleniowych, książek oraz broszury.

5. Wyreżyserowanie, produkcja spotów reklamowych oraz ich emisja w lokalnym radio i TV.

- Zapytanie ofertowe z dnia 21.06.2018r. (Nr zamówienia PS-III.801.5.6.2018.MBon.) wraz z potwierdzeniem przesłania do trzech wykonawców w dniu 22.06.2018r. i umieszczenia na stronie internetowej bip.lubuskie.uw.gov.pl,
- Pytania i odpowiedzi dotyczące zapytania ofertowego,
- Modyfikacja zapytania ofertowego z dnia 25.06.2018r.,
- Oferta złożona w dniu 29.06.2018r. godz. 10.50 przez Grupę Media Art. Sp. z o.o., ul. Sobieskiego 12, 38-500 Sanok na wartość brutto 25.900,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 02.07.2018r. godz. 14.29 przez Ars Media Anna Gryczon, ul. Chmielna 2/31, 00-020 Warszawa na wartość brutto 20.983,54 PLN,
- Oferta złożona w dniu 02.07.2018r. godz. 12.21 przez Luxury Care & More Sp. Z o.o., ul. Cyfrowa 6, 71-441 Szczecin na wartość brutto 70.540,50 PLN,
- Oferta złożona w dniu 02.07.2018r. godz. 13.22 przez RankUP Robert Anacki, ul. Walczaka 112, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość brutto 69.126,00 PLN,
- Protokół postępowania sporządzony w dniu 04.07.2018r.,
- Korespondencja z wybranym wykonawcą - Media Art. Dotycząca rozstrzygnięcia postępowania,
- Sprostowanie protokołu postępowania sporządzone w dniu 31.07.2018r.,
- Umowa zawarta w dniu 30.07.2018r. z Grupą Media Art. Sp. z o.o. w Sanoku dotycząca wyreżyserowania, produkcji i emisji spotów filmowych i dźwiękowych,
- Korespondencja email dotycząca propozycji scenariusza wraz z akceptacją scenariusza,
- Faktura VAT nr FA/182/2018 wystawiona w dniu 10.12.2018r. przez Grupę Media Art. w Sanoku na wartość brutto 15.900,00 PLN wraz z potwierdzeniami przelewów NBP z dnia 13.12.2018r. na kwotę 5.900,00 PLN i 10.000,00 PLN.

III. Zamówienia poniżej 20.000,00 PLN

6. Wykonanie strony internetowej w trzech językach (polskim, rosyjskim i ukraińskim).

- Zapytanie ofertowe z dnia 11.05.2018r. (Nr zamówienia PS-III.801.5.1.2018) wraz z potwierdzeniem przesłania w dniu 11.05.2018r. do sześciu wykonawców oraz zamieszczenia na stronie internetowej www.lubuskie.uw.gov.pl,
- Oferta złożona w dniu 14.05.2018r. godz. 14.36 przez DjPress Dariusz Dalaszyński, ul. Śliwkowa 18, 62-065 Grodzisk Wlkp. na wartość brutto 5.658,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 15.59 przez Webster Studio Marcin Kliński, ul. Leśny Zakątek 43, 62-023 Kamionki na wartość brutto 10.947,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 16.46 przez JSK Internet Jacek Baranowski, ul. Wiślanych Pól 36, 04-995 Warszawa na wartość brutto 18.450,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.00 przez Buzzi Studio Grzegorz Marcinkian, ul. Ostrowska 22/4, 71-757 Szczecin na wartość brutto 17.220,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.34 przez Agencję Reklamową OPTY Sp. z o.o., ul. Andersa 14/20, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość brutto 5.904,00 PLN,

- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.26 przez Selea Krzysztof Helm, ul. Niedurnego 65/8, 41-709 Ruda Śląska na wartość brutto 14.145,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 00.57 przez Amistad Sp. z o.o., pl. Na Groblach 8/2, 31-101 Kraków na wartość brutto 25.845,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 15.05.2018r. godz. 17.49 przez PISI Polska, ul. Świętojańska 84/2, 81-388 Gdynia na wartość brutto 6.850,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 9.06 przez Intracom.pl s.c. Grzegorz Lemantowicz, Artur Molski, ul. Jesionowa 9a, 40-159 Katowice na wartość brutto 54.120,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 8.44 przez RW Online Tomasz Kurkiewicz, ul. Konfederacka 14/1, 30-306 Kraków na wartość brutto 4.674,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 11.26 przez Refix Daniel Markowski, ul. Podhalańska 2/10, 35-62 Rzeszów na wartość brutto 10.947 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 11.39 przez Invest It Sp. z o.o., ul. Malborska 3/4.1, 03-286 Warszawa na wartość brutto 23.960,40 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 13.18 przez Agencję Interaktywną Webtec Sp. z o.o., ul. Wybraniecka 42, 25-128 Kielce na wartość brutto 9.151,20 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 10.58 przez Concept Intermedia Marek Jagodziński, ul. Wodociągowa 18A, 87-100 Toruń na wartość brutto 14.000,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 10.52 przez Solutions s.c., ul. Kazimierza Odnowiciela 3, 99-100 Łęczyca na wartość brutto 10.947,00 PLN,
- Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. przez Magucom Automation Marcin Gumiński, ul. Karmelowa 1, 66-446 Białobłocie na wartość brutto 12.000,50 PLN,
- Zapytanie Amistad z dnia 15.05.2018r. dotyczące zapisów w umowie wraz z odpowiedzią LUW z dnia 16.05.2018r.,
- Korespondencja email LUW z dnia 04.06.2018r. dotycząca zapisów umowy,
- Oświadczenia o braku konfliktu interesów złożone w dniu 18.05.2018r. przez: Annę Bilińską, Anetę Tomczyk i Martę Krompaszczyk,
- Protokół postępowania sporządzony w dniu 25.05.2018r.,
- Pismo LUW z dnia 06.06.2018r. w związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- Umowa zawarta w dniu 27.06.2018r. z Danielem Markowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Refix Daniel Markowski w Rzeszowie dotycząca zaprojektowania, wykonania i utrzymania strony internetowej w trzech językach (polskim, ukraińskim i rosyjskim),
- Pismo LUW z dnia 06.07.2018r. - akceptacja projektu graficznego,
- Referancje Refix z dnia 03.08.2018r.,
- Instrukcja obsługi strony internetowej wraz z wydrukiem ze strony startowej
- Faktura VAT nr 2018/07/0019 wystawiona w dniu 25.07.2018r. przez Refix Daniel Markowski w Rzeszowie na wartość brutto 10.947,00 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 31.07.2018r. na kwotę 10.947,00 PLN,

7. Zaprojektowanie, wykonanie oraz umieszczenie reklamy na autobusie MZK

- Korespondencja - prośba o przedstawienie kalkulacji kosztów przesłana do 3 wykonawców drogą elektroniczną w dniu 21.06.2018r.,
- Oferta cenowa przesłana w dniu 21.06.2018r. przez Endure Agency na łączną wartość netto 14.700,00 PLN,
- Oferta cenowa przesłana w dniu 26.06.2018r. przez FUPH anArt Arkadiusz Cichoń, al. 11 Listopada 159, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość netto 16.000,00 PLN,

13

- Oferta cenowa przesłana w dniu 26.06.2018r. przez SASZ Design, ul. Walczaka 112, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość netto 12.800,00 PLN,
- Notatka z przeprowadzonego zapytania wraz ze wskazaniem wybranej oferty,
- Faktura VAT nr 7/08/2018 wystawiona w dniu 16.08.2018r. przez Agencję Reklamową ENDURE, ul. Jagodowa 1, 66-446 Osiedle Poznańskie na wartość brutto 7.995,00 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 22.08.2018r. na kwotę 7.995,00 PLN.

8. Dzierżawa zewnętrznej powierzchni autobusu MZK (w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze)

- Zapytanie ofertowe z dnia 14.06.2018r. przesłane drogą elektroniczną do MZK Gorzów Wlkp. i MZK Zielona Góra w dniu 17.06.2018r.,
- Oferta złożona w dniu 20.06.2018r. godz. 11.27 przez MZK Gorzów Wlkp., ul. Kostrzyńska 46, 66-400 Gorzów Wlkp. na wartość brutto 8.856,00 PLN,
- Umowa zawarta w dniu 13.08.2018r. z Miejskim Zakładem Komunikacji w Gorzowie Wielkopolskim dotycząca reklamowania działalności usługodawcy na zewnętrznej powierzchni jednego pojazdu komunikacji miejskiej,
- Korespondencja z dnia 21.08.2018r. dotycząca zmiany zapisów umowy,
- Notatka z przeprowadzonego zapytania wraz ze wskazaniem wybranej oferty,
- Korespondencja w sprawie umieszczenia reklamy w autobusach MZK Zielona Góra,
- Faktura nr MZK/0007/10/18/RDP wystawiona w dniu 11.10.2018r. przez MZK Zielona Góra, ul. Chemiczna 8, 65-713 Zielona Góra na wartość brutto 738,00 PLN wraz z potwierdzeniem przelewu NBP z dnia 18.10.2018r. na kwotę 738,00 PLN.

pod kątem ustalenia, czy proces wyboru najkorzystniejszej oferty został przeprowadzony z zachowaniem zasad uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych lub w *Podręczniku dla Beneficjenta projektu finansowanego w ramach Funduszu Azyłu, Migracji i Integracji* MSWiA z lipca 2017r.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMILIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego.

pod kątem ustalenia, czy Projekt jest zgodny z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMILIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego.

pod kątem ustalenia, czy dofinansowanie Projektu wyczerpuje przesłanki pomocy publicznej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMILIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,

- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego.

Ponadto w ramach audytu przeprowadzono wizytację miejsc realizacji Projektu: LUW ul. Jagiellończyka 8 (04.09.2019r.), , Punkt Informacyjno-Doradczy w Gorzowie Wlkp. (66-400) ul. W. Jagiellończyka 13 (04.09.2019r.) Punkt Informacyjno-Doradczy w Zielonej Górze (66-001) ul. I. Krasickiego 25a (05.09.2019r.) w ramach której zweryfikowano prawidłowość wywiązywania się z obowiązków dotyczących informacji i promocji. Z powyższych czynności sprawdzających sporządzono Protokół stanowiący załącznik do niniejszego Protokołu.

Ww. czynności wykonano w celu ustalenia, czy Beneficjent wywiązuje się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMILIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem potwierdzenia zgodności Projektu z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art. 18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 1042/2014:

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Nr Raportu kwartalnego (wniosku o płatność)	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
	PLN	EUR	PLN	EUR	
Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.	227.297,89	52.963,44	57.815,20	13.471,71	4,2916
Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.	226.721,97	52.829,24	116.533,04	27.153,75	4,2916
Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.	396.275,22	92.264,31	177.789,14	41.394,44	4,2950

oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie wydatków wykazanych w ww. Raportach kwartalnych, wyszczególnioną w części I pkt 1 niniejszego protokołu.

Na podstawie objętych audytem Raportów kwartalnych za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r. 01.07.2018r.-30.09.2018r. 01.10.2018r.-31.12.2018r. ustalono następujące wartości dotyczące ilości i wartości wydatków kwalifikowalnych:

Raport kwartalny za okres	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych do KE (w PLN)			
	Ilość pozycji wydatków w Rk	Wartość wydatków bezpośrednich	Wartość wydatków pośrednich (15% wydatków bezpośrednich)	Wartość wydatków kwalifikowalnych ogółem
01.04.2018r.-30.06.2018r.	113	197.650,34	29.647,55	227.297,89
01.07.2018r.-30.09.2018r.	60	197.149,54	29.572,43	226.721,97
01.10.2018r.-31.12.2018r.	122	344.587,15	51.688,07	396.275,22
	295	739.387,03	110.908,05	850.295,08

W ww. Raportach kwartalnych Beneficjent zadeklarował różne rodzaje wydatków w tym dotyczące różnorodnych kosztów, m. in.: m.in.: personelu, transportu, podróży i utrzymania, sprzętu, oprogramowania i wyposażenia, najmu i usług ogólnych, zakupu pomocy dydaktycznych, materiałów eksploatacyjnych i drobnych zakupów oraz usług zewnętrznych np. wyżywienia uczestników kursów-łącznie 295 pozycji wydatków na kwotę **739.387,03 PLN**.

W RK za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r. dokonano kompensaty poz. 30 E15 Bilety do instytucji kultury dla uczestników kursów adaptacyjnych - 6 sztuk kwota 198,00 PLN i poz. 31 E15 Bilety do instytucji kultury dla uczestników kursów adaptacyjnych - 2 sztuki kwota - 50,00 PLN dotyczących Faktury VAT nr 2018/06/79/GOR i wystawionej do niej korekty. W wyniku czego uzyskano populację wydatków (bezpośrednich) w ww. Rk obejmującą 294 elementy/pozycje kosztowe na łączną kwotę 739.387,03 PLN.

Z uwagi na dużą liczbę wydatków (rzeczywiście poniesionych) wykazanych w ww. Raportach kwartalnych ustalono, że badanie zostanie dokonane w oparciu o próbę wydatków.

Przy wyborze próby zastosowano statystyczny losowy dobór próby MUS (Monetary Unit Sampling) - podejście standardowe, z wykorzystaniem oprogramowania ACL w oparciu o następujące założenia, tj.:

- poziom ufności - 70%;
- próg istotności - 2%;
- oczekiwany poziom błędu - 0,70%;
- odchylenie standardowe - 0,0024
- wielkość próby - 30 wydatków

W wyniku losowania uzyskano próbę liczącą 30 elementów / wydatków na łączną kwotę **352.137,38 PLN**, co stanowi 47,6 % wartości populacji, w tym: 4 pozycje powyżej odcięcia na kwotę 146.936,03 PLN i 26 pozycji poniżej odcięcia na kwotę 205.201,35 PLN.

Raport kwartalny za okres	Wartość wydatków kwalifikowalnych w wylosowanej próbie (w PLN)			
	Ilość pozycji wydatków z Rk	Wartość wydatków bezpośrednich	Wartość wydatków pośrednich (15% wydatków bezpośrednich)	Wartość wydatków kwalifikowalnych ogółem
01.04.2018r.-30.06.2018r.	9	57.815,20	8.672,28	66.487,48
01.07.2018r.-30.09.2018r.	8	116.533,04	17.479,96	134.013,00
01.10.2018r.-31.12.2018r.	13	177.789,14	26.668,37	204.457,51
	30	352.137,38	52.820,61	404.957,99

Wydatki pośrednie rozliczone ryczałtowo w Raportach kwartalnych za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r. 01.07.2018r.-30.09.2018r. 01.10.2018r.-31.12.2018r. poddano badaniu w odniesieniu do wydatków bezpośrednich wylosowanych w ramach próby w próbie,

tj. w wysokości 52.820,61 PLN (15 % kwoty 352.137,38 PLN) w zakresie prawidłowości ich wyliczenia.

W wyniku losowania uzyskano próbę 30 wydatków przedstawioną w poniższej tabeli (poz.1-30):

Lp.	Raport za kwartał	Poz. wydatku w Raporcie	Poz. w budżecie	Rodzaj oraz numer dokumentu źródłowego	Data dokumentu/ wydatku	Wydatek kwalifikowalny (poświadczony)	Opis wydatku
1	II	15	A8	Rachunek z dnia 14.05.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/106/2018/EP lista plac nr 88	2018-05-14 2018-05-30	2 488,51	██████████ kwiecień 2018, 40 godzin
2	II	33	A1	Rachunek z dnia 29.06.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/110/2018/EP lista plac nr 117	2018-06-29 2018-06-29	1 038,46	██████████ - czerwiec 2018, 8 godzin
3	II	1	B2	Faktura VAT 121/04/2018	2018-04-25 2018-05-14	200,00	Transport w czasie kursów adaptacyjnych
4	II	3	C5	Faktura VAT 117/SAV/2018	2018-05-30 2018-06-18	11 999,98	Zakup projektorów multimedialnych - 4 sztuki
5	II	5	C7	Faktura VAT 117/SAV/2018	2018-05-30 2018-06-18	15 447,20	Tablet do Laboratorium młodego naukowca - 20 szt.
6	II	1	E5	Faktura 550/29204/2018 (Faktura pro forma - 168 z dnia 2018-04-25)	2018-05-09 2018-05-07	12 554,70	Pomoce dydaktyczne - podręczniki - 180 sztuk
7	II	9	E11	Faktura FS-18/00002182	2018-05-18 2018-05-07	3 100,00	Pomoce dydaktyczne dla dzieci Laboratorium młodego naukowca - 4 kpl
8	II	14	E8	Faktura VAT 117/SAV/2018	2018-05-30 2018-06-18	8 999,90	Pendrive - 300 sztuk
9	II	27	E12	Faktura Nr: FV 63/2018	2018-06-25 2018-06-27	1 986,45	Materiały do Laboratorium MN 4 kpl.
10	III	14	A4	Rachunek z dnia 06.09.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/147/2018/EP lista plac nr 133	2018-09-06 2018-09-13	188,12	██████████ - sierpień 2018, 5 godzin , składka ZUS
11	III	4	E1	Faktura VAT FAS/184/2018	2018-07-17 2018-07-26	20 737,80	Pakiety szkoleniowe- 445 kompletów
12	III	5	E2	Faktura VAT FAS/184/2018	2018-07-17 2018-07-26	37 836,03	Materiały informacyjno-rekrutacyjne dla punktów informacyjno-doradczych
13	III	7	E4	Faktura VAT nr 01/Z/08/18	2018-08-01 2018-08-17	14 447,27	Zakup książek promujących kulturę ukraińską i rosyjską- 505 szt.
14	III	12	F3	Faktura nr 1/2018	2018-08-09 2018-08-23	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp.
15	III	14	F3	Faktura nr 3/2018	2018-09-13 2018-09-19	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp.
16	III	3	G6	Faktura nr 2018/07/0019	2018-07-25 2018-07-31	10 947,00	Wykonanie strony internetowej lubuskainicjatywa.pl jej utrzymanie
17	III	9	G9	Faktura nr 7/08/2018	2018-08-16 2018-08-22	7 995,00	Reklama autobusowa - wykonanie reklamy na autobusie MZK Gorzów Wlkp.
18	IV	15	A5	Rachunek z dnia 07.11.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/202/2018/EP lista plac 170	2018-11-07 2018-11-23	897,30	██████████ - październik 2018, 6 godzin
19	IV	37	A5	Rachunek z dnia 21.12.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/200/2018/EP lista plac 197	2018-12-03 2018-12-21	2 093,71	██████████ - listopad 2018, 14 godzin
20	IV	67	A6	Rachunek z dnia 28.12.2018 do umowy zlecenie nr DO-PiK/114/206/2018/EP lista plac 203	2018-12-28 2018-12-28	600,00	██████████ - Opiekun grupy Laboratorium MN XII 2018
21	IV	5	E4	Faktura VAT nr 40/Z/09/18	2018-09-28 2018-10-10	7 196,49	Zakup książek promujących kulturę ukraińską i rosyjską - 310 szt.
22	IV	7	F3	Faktura nr 5/2018	2018-09-10 2018-10-17	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.08.2018r.-18.09.2018r.
23	IV	9	F1	Faktura VAT nr 1/9/2018	2018-09-22 2018-10-22	38 700,00	Szkolenie dla pracowników WPS LUW - 1 szkolenie

24	IV	10	F2	Faktura VAT nr 1/10/2018	2018-10-22 2018-11-07	36 960,00	Szkolenia dla kadry publicznych służb społecznych i rynku pracy (I szkolenie)
25	IV	11	F3	Faktura nr 7/2018	2018-11-15 2018-11-26	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.09.2018r.-18.10.2018r.
26	IV	13	F3	Faktura nr 9/2018	2018-12-03 2018-12-07	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.10.2018r.-18.11.2018r.
27	IV	16	F2	Faktura VAT nr 2/11/2018	2018-11-30 2018-12-18	33 440,00	Szkolenia dla kadry publicznych służb społecznych i rynku pracy (II szkolenie)
28	IV	17	F3	Faktura nr 11/2018	2018-12-18 2018-12-21	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.11.2018r.-18.12.2018r.
29	IV	2	G9	Faktura VAT nr MZK/0007/10/18/ RDP	2018-10-11 2018-10-18	738,00	Reklama autobusowa MZK Zielona Góra
30	IV	9	G8	Faktura VAT nr FA/182/2018	2018-12-10 2018-12-13	8 400,00	Wyprodukowanie i emisja spotu reklamowego w radio
						352 137,38	

z tego wydatki Lidera Projektu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.:

Lp.	Raport za kwartał	Poz. wydatku w Raporcie	Poz. w budżecie	Rodzaj oraz numer dokumentu źródłowego	Data dokumentu/ wydatku	Wydatek kwalifikowalny (poświadczony)	Opis wydatku
1	III	4	E1	Faktura VAT FAS/184/2018	2018-07-17 2018-07-26	20 737,80	Pakiety szkoleniowe- 445 kompletów
2	III	5	E2	Faktura VAT FAS/184/2018	2018-07-17 2018-07-26	37 836,03	Materiały informacyjno-rekrutacyjne dla punktów informacyjno-doradczych
3	III	7	E4	Faktura VAT nr 01/Z/08/18	2018-08-01 2018-08-17	14 447,27	Zakup książek promujących kulturę ukraińską i rosyjską- 505 szt.
4	III	12	F3	Faktura nr 1/2018	2018-08-09 2018-08-23	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp.
5	III	14	F3	Faktura nr 3/2018	2018-09-13 2018-09-19	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp.
6	III	3	G6	Faktura nr 2018/07/0019	2018-07-25 2018-07-31	10 947,00	Wykonanie strony internetowej lubuskainicjatywa.pl jej utrzymanie
7	III	9	G9	Faktura nr 7/08/2018	2018-08-16 2018-08-22	7 995,00	Reklama autobusowa - wykonanie reklamy na autobusie MZK Gorzów. Wlkp.
8	IV	5	E4	Faktura VAT nr 40/Z/09/18	2018-09-28 2018-10-10	7 196,49	Zakup książek promujących kulturę ukraińską i rosyjską - 310 szt.
9	IV	7	F3	Faktura nr 5/2018	2018-09-10 2018-10-17	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.08.2018r.-18.09.2018r.
10	IV	9	F1	Faktura VAT nr 1/9/2018	2018-09-22 2018-10-22	38 700,00	Szkolenie dla pracowników WPS LUW - 1 szkolenie
11	IV	10	F2	Faktura VAT nr 1/10/2018	2018-10-22 2018-11-07	36 960,00	Szkolenia dla kadry publicznych służb społecznych i rynku pracy (I szkolenie)
12	IV	11	F3	Faktura nr 7/2018	2018-11-15 2018-11-26	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.09.2018r.-18.10.2018r.
13	IV	13	F3	Faktura nr 9/2018	2018-12-03 2018-12-07	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.10.2018r.-18.11.2018r.
14	IV	16	F2	Faktura VAT nr 2/11/2018	2018-11-30 2018-12-18	33 440,00	Szkolenia dla kadry publicznych służb społecznych i rynku pracy (II szkolenie)
15	IV	17	F3	Faktura nr 11/2018	2018-12-18 2018-12-21	12 190,91	Prowadzenie Punktu ID w Gorzowie Wlkp. 19.11.2018r.-18.12.2018r.
16	IV	2	G9	Faktura VAT nr MZK/0007/10/18/ RDP	2018-10-11 2018-10-18	738,00	Reklama autobusowa MZK Zielona Góra
17	IV	9	G8	Faktura VAT nr FA/182/2018	2018-12-10 2018-12-13	8 400,00	Wyprodukowanie i emisja spotu reklamowego w radio
						290 543,05	

Badaniem objęto również księgowania wylosowanych w próbie wydatków na wyodrębnionych dla Projektu kontach księgowych w oparciu o Politykę rachunkowości oraz Plan kont dla Projektu:

18

- Zarządzenie Wojewody Lubuskiego z dnia 27.11.2018 r. w sprawie ustalenia planu kont i zasad rachunkowości w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim w Gorzowie Wlkp.,
- Zakładowy Plan Kont dla Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. dysponenta III stopnia,
- Plan kont syntetycznych,
- Konto rachunku bankowego
- 130 750 75011424 13 - Pomoce naukowe FAMI (LIIC) środki UE
- 130 750 75011424 23 - Pomoce naukowe FAMI FAMI (LIIC) środki budżetowe
- 130 750 75011430 13 - Zakup usług pozostałych FAMI (LIIC) środki UE
- 130 750 75011430 23 - Zakup usług pozostałych FAMI (LIIC) środki budżetowe
- 130 750 75011455 13 - Szkolenia członków korpusu FAMI (LIIC) środki UE
- 130 750 75011455 23 - Szkolenia członków korpusu FAMI (LIIC) środki budżetowe
- Konta Rozrachunków 201
- 201 0522 - Miejski Zakład Komunikacji Zielona Góra,
- 201 2929 - Etconcept Emil Dauksza Tymoteusz Sejwa s.c.
- 201 3001 - REFIX Daniel Markowski
- 201 3006 - Horyzont s.c. P. Sycań, R. Sycań
- 201 3007 - Agencja Reklamowa ENDURE Marek Zieliński
- 201 3009 - Fundacja FOTISMOS
- 201 3018 - Centrum Dobrych Praktyk
- 201 3039 - Grupa MEDIA ART. Sp. z o.o.
- Konta kosztów
- 401 750 75011424 13 - Pomoce naukowe FAMI (LIIC) środki UE
- 401 750 75011424 23 - Pomoce naukowe FAMI FAMI (LIIC) środki budżetowe
- 401 750 75011430 13 - Zakup usług pozostałych FAMI (LIIC) środki UE
- 401 750 75011430 23 - Zakup usług pozostałych FAMI (LIIC) środki budżetowe
- 402 750 75011455 13 - Szkolenia członków korpusu FAMI (LIIC) środki UE
- 402 750 75011455 23 - Szkolenia członków korpusu FAMI (LIIC) środki budżetowe

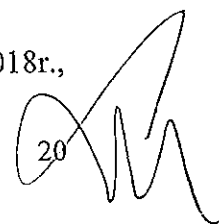
Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy:

- Beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane dokumenty wspierające Raporty kwartalne,
 - wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
 - wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta,
 - zostały zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
 - prawidłowo wykazano część wydatków odnoszących się do współfinansowanych projektów, przy zachowaniu określonych limitów i w proporcji do innych kosztów,
 - została zachowana ścieżka audytu.
3. *Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji - ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa:*

19

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMILIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,
- Budżet Projektu - Załącznik B1 do Wniosku o dofinansowanie,
- Szczegółowe uzasadnienie budżetu - Załącznik nr B2 do Wniosku o dofinansowanie,
- Formularz wskaźników - Załącznik C do Wniosku o dofinansowanie,
- Umowa Partnerska dotycząca realizacji Projektu zawarta w dniu 23.03.2018r. pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Lubuskim i Akademią im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp.,
- Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
- Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
- Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.
- Lista udzielonych porad za okres 19.06-30.06.2018r. - pozycje od 1 do 28,
- Lista udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za miesiąc 07.2018r. - pozycje od 1 do 7,
- Lista udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za miesiąc 07.2018 - pozycje od 8 do 112,
- Lista udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres od 01.08.2018 do 18.08.2018r. - pozycje od 113 do 182,
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.08.2018r. - 18.09.2018r. - pozycje od 183 do 403,
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.09.2018r. - 18.10.2018r. - pozycje od 404 do 479
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.09.2018r. - 18.10.2018r. - pozycje od 1 do 144,
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.10.2018r. - 18.11.2018r. - pozycje od 145 do 365,
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.11.2018r. - 18.12.2018r. - pozycje od 366 do 579,
- Lista obecności/udzielonych porad w Punkcie Informacyjno-doradczym w Gorzowie Wlkp. za okres 19.12.2018r. - 18.01.2019r. - pozycje od 580 do 645,
- Lista nr 1 za okres 20.06-30.06.2018r. - pozycje od 1 do 30,
- Lista nr 1 za miesiąc 07.2018r. - pozycje od 1 do 13,
- Lista nr 2 za okres 01.07-18.07.2018r. - pozycje od 14 do 72 i za okres 19.07-23.07.2018r. - pozycje od 152 do 157
- Lista nr 3 za okres 25.07-30.07.2018r. - pozycje od 158 do 167,
- Lista nr 4 za okres 19.07.2018r. - 18.08.2018r. - pozycje od 73 do 151,
- Lista nr 5 za okres 19.08.2018 - 18.09.2018r. - pozycje od 168 do 283,
- Lista nr 6 za okres 19.09.2018r. - 18.10.2018r. - pozycje od 284 do 339 (do raportu lipiec-wrzesień 2018) i pozycje od 1 do 39 (do raportu październik-grudzień 2018)
- Lista nr 7 za okres 19.10.2018r. - 18.11.2018r. - pozycje od 40 do 151,
- Lista nr 8 za okres 19.11.2018r. - 18.12.2018r. - pozycje od 152 do 268,
- Lista nr 9 za okres 19.12.2018r. - 18.01.2018r. - pozycje od 269 do 302 (do 31.12.2018r.),
- Raport kwartalny - lista uczestników kursów i szkoleń w okresie: 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
- Raport kwartalny - lista uczestników kursów i szkoleń w okresie: 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
- Raport kwartalny- lista uczestników kursów i szkoleń w okresie: 01.10.2018r.- 31.12.2018r.,



20

- Lista obecności ze szkolenia przeprowadzonego w Lubniewicach w dniach 10-11.09.2018r. wraz z harmonogramem szkolenia i dziennikiem zajęć,
- Deklaracja przystąpienia do Projektu 45 szt.,
- Zaświadczenia o ukończeniu szkolenia 45 szt.,
- Zaproszenie do udziału w szkoleniu z dnia 26.10.2018r.,
- Program i harmonogram zajęć,
- Lista obecności ze szkolenia przeprowadzonego w Mierzęcinie w dniach 26-27.11.2018r.,
- Deklaracja przystąpienia do Projektu 42 szt.,
- Zaświadczenia o ukończeniu szkolenia 42 szt.,
- Zaproszenie do udziału w szkoleniu z dnia 27.09.2018r.,
- Lista obecności ze szkolenia przeprowadzonego w Gorzowie Wlkp. w dniach 15-16.10.2018r.,
- Deklaracja przystąpienia do Projektu 38 szt.,
- Zaświadczenia o ukończeniu szkolenia 38 szt.,
- Zestawienie sporządzone przez Beneficjenta dotyczące wartości wskaźnika W12 (125 szt.),
- Lista - potwierdzenie odbioru materiałów szkoleniowych, książek oraz broszur w dniu 15-16.10.2018r. w Gorzowie Wlkp.,
- Lista - potwierdzenie odbioru materiałów szkoleniowych oraz książek w dniu 10-11.09.2018r. w Lubniewicach,
- Lista - potwierdzenie odbioru pakietów szkoleniowych, książek oraz broszur w dniu 26-27.11.2018r. w Mierzęcinie
- Zestawienia sporządzone przez Beneficjenta dotyczące wartości wskaźnika W13 (4.343 szt),
- Protokoły odbioru z dnia: 29.06.2018r., 31.07.2018r., 03.08.2018r., 08.08.2018r., 10.08.2018r., 20.08.2018r., 24.08.2018r., 04.09.2018r., 28.09.2018r., 14.11.2018r. i 28.11.2018r.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatu projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta został zrealizowany/osiągnięty,
- stan jest spójny i zgodny z informacjami przedłożonymi Komisji Europejskiej,
- ścieżka audytu została zachowana, tj. czy ścieżka audytu umożliwia stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu danej operacji z celami.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014?

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczące realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMI LIIC, dofinansowanego ze środków FAMI,
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z dnia 03.04.2019r. stanowiący załącznik nr 3 do Porozumienia Finansowego,
- Budżet Projektu - Załącznik B1 do Wniosku o dofinansowanie,
- Szczegółowe uzasadnienie budżetu - Załącznik nr B2 do Wniosku o dofinansowanie,
- Formularz wskaźników - Załącznik C do Wniosku o dofinansowanie,
- Umowa Partnerska dotycząca realizacji Projektu zawarta w dniu 23.03.2018r. pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Lubuskim i Akademią im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp.,
- Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.650,34
 - koszty pośrednie - 29.647,55

21

- Łączny koszt kwalifikowalny - 227.297,89
- Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.149,54
 - koszty pośrednie - 29.572,43
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 226.721,97
- Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.
 - koszty bezpośrednie - 344.587,15
 - koszty pośrednie - 51.688,07
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 396.275,22
- Wniosek Wojewody Lubuskiego do Ministra Finansów nr PS-III.801.1.2017.MBon z dnia 11.04.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa dla Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu LIIC w kwocie 263.806,84 PLN,
- Pismo Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Ministra Finansów nr DFE-WFniN-0821-4-59/2018 z dnia 20.04.2018r. przekazujące zaakceptowany Wniosek Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2017.MBon z dnia 11.04.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 263.806,84 PLN,
- Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.180.2018.MF.FAMIL.1418 z dnia 19.05.2018r. w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzająca wydatki z rezerwy celowej w kwocie 263.806,84 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC - LUW,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr BF-I.3111.1.54.2018.ASob z dnia 22.05.2018r. do Dyrektora Wydziału Spraw Społecznych LUW informujące o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla LUW w kwocie 263.806,84 PLN,
- Wniosek Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. z dnia 09.04.2018r. w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na II kwartał 2018r. w kwocie 222.397,33 PLN na realizację Projektu LIIC,
- Wniosek Wojewody Lubuskiego do Ministra Finansów nr PS-III.801.1.2017.MBon z dnia 11.04.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa dla Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. Partnera Projektu LIIC w kwocie 222.397,33 PLN,
- Pismo Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Ministra Finansów nr DFE-WFniN-0821-4-67/2018 z dnia 20.04.2018r. przekazujące zaakceptowany Wniosek Wojewody Lubuskiego nr PS-III.801.1.2017.MBon z dnia 11.04.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 222.397,33 PLN,
- Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.181.2018.MF.FAMIL.1419 z dnia 19.05.2018r. w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzająca wydatki z rezerwy celowej w kwocie 222.397,33 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC - AJP,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr BF-I.3111.1.55.2018.ASob z dnia 22.05.2018r. do Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej LUW informujące o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla AJP w kwocie 222.397,33 PLN,
- Wniosek Partnera o Płatność za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r. z dnia 13.06.2018r. wnioskowana kwota 222.397,33 PLN,
- Umowa Finansowa nr 1/2018 z dnia 13.06.2018r. zawarta pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewoda Lubuski a Akademią im Jakuba z Paradyża o przekazaniu dla AJP dotacji celowej z budżetu Państwa w kwocie 222.397,33 PLN,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr PER-I.313.2.2018.MBon z dnia 14.06.2018r. do Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów LUW nakazujące przekazanie AJP środków na realizację Projektu LIIC w kwocie 222.397,33 PLN,
- Potwierdzenie operacji NBP z dnia 25.06.2018r. przekazanie dla AJP kwoty 166.798,00 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2001),
- Potwierdzenie operacji NBP z dnia 25.06.2018r. przekazanie dla AJP kwoty 55.599,33 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2002),

- Wniosek Wojewody Lubuskiego do Ministra Finansów nr PS-III.313.1.2017.MBon z dnia 19.06.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa dla Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu LIIC w kwocie 101.862,30 PLN,
- Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.293.2018.MF.FAMI.2310 z dnia 13.07.2018r. w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzająca wydatki z rezerwy celowej w kwocie 101.862,30 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC - LUW,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr BF-I.3111.1.81.2018.MRat z dnia 19.07.2018r. do Dyrektora Wydziału Spaw Społecznych LUW informujące o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla LUW w kwocie 101.862,30 PLN,
- Wniosek Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. z dnia 03.07.2018r. (wpływ w dniu 06.07.2018r.) w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na III kwartał 2018r. w kwocie 21.870,64 PLN na realizację Projektu LIIC,
- Wniosek Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. z dnia 06.09.2018r. w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na IV kwartał 2018r. w kwocie 104.518,33 PLN na realizację Projektu LIIC,
- Wniosek Wojewody Lubuskiego do Ministra Finansów nr PS-III.313.1.2018.MBon z dnia 13.09.2018r. o uruchomienie rezerwy celowej budżetu państwa na realizację Projektu LIIC w kwocie 333.399,91 PLN z tego: dla LUW w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu kwoty 207.010,94 PLN, dla AJP Partnera Projektu kwoty 126.388,97 PLN (III kwartał 21.870,64 PLN + IV kwartał 104.518,33 PLN),
- Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.517.2018.MF.FAMI.4605 z dnia 19.10.2018r. w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzająca wydatki z rezerwy celowej w łącznej kwocie 333.399,91 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC LUW i AJP,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr BF-I.3111.1.134.2018.MRat z dnia 22.10.2018r. do Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej LUW informujące o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla LUW w kwocie 333.399,91 PLN z tego: dla LUW 207.010,94 PLN, i dla AJP 126.388,97 PLN,
- Wniosek Partnera o Płatność za okres 01.07.2018r.-31.12.2018r. z dnia 28.11.2018r. wnioskowana kwota 126.388,97 PLN,
- Umowa Finansowa nr 2/2018 z dnia 27.11.2018r. zawarta pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewoda Lubuski a Akademią im Jakuba z Paradyża o przekazaniu dla AJP dotacji celowej z budżetu Państwa w kwocie 126.388,97 PLN,
- Pismo wewnętrzne Wojewody Lubuskiego nr PER-I.313.2.2018.MBon z dnia 03.12.2018r. do Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów LUW nakazujące przekazanie AJP środków na realizację Projektu LIIC w kwocie 126.388,97 PLN,
- Potwierdzenie operacji NBP z dnia 06.12.2018r. przekazanie dla AJP kwoty 126.388,97 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2001 kwota 94.790,98 PLN; Rozdział 75095 Paragraf 2002 kwota 31.597,99 PLN),
- Wyjaśnienia z dnia 6 i 10 września 2019r. Głównego Księgowego LUW p. Danuty Przewięźlikowskiej w sprawie otrzymywania środków z budżetu państwa na finansowanie wydatków LUW w tym wydatków związanych z Projektem LIIC,
- Wyjaśnienia z dnia 6 i 9 września 2019r. Głównego Księgowego Budżetu Wojewody p. Małgorzaty Tokarskiej w sprawie otrzymywania środków z budżetu państwa na finansowanie wydatków budżetu wojewody w tym wydatków związanych z Projektem LIIC

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy Beneficjentowi Liderowi Projektu - LUW i Partnerowi Projektu - Akademii im Jakuba z Paradyża przyznano prawidłową kwotę środków z rezerwy celowej budżetu państwa oraz czy środki przyznane AJP zostały przekazane Partnerowi.

II. USTALENIA - OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach funduszu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 9, art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) ustalono, że:

Projekt nr 7/8-2017/OG-FAMI *Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC)* jest realizowany przez Wojewodę Lubuskiego w partnerstwie z Akademią im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. na podstawie Porozumienia Finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. zawartego ze Skarbem Państwa - Departament Funduszy Europejskich MSWiA (Organ Odpowiedzialny), Skarbem Państwa - Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (Organ Delegowany) oraz Umowy partnerskiej z dnia 23.03.2018r. Projekt jest współfinansowany z ustanowionego przez Unię Europejską Funduszu Azylu, Migracji i Integracji (FAMI).

Głównym celem Projektu LIIC jest Integracja obywateli państw trzecich przebywających na terenie województwa lubuskiego co jest zgodne z celem *Programu Krajowym FAMI „Integracja/Legalne migracja”*

Zgodnie z Porozumieniem i Wnioskiem o dofinansowanie łączny kwalifikowany koszt Projektu wynosi 2.200.190,35 PLN:

z tego:

- | | | |
|--|---|------------------|
| - koszty bezpośrednie (rzeczywiste) | - | 1.913.209,00 PLN |
| - koszty pośrednie 15% kosztów bezpośrednich | - | 286.981,35 PLN |

z tego:

- | | | |
|--|---|------------------|
| - dofinansowanie 75% kosztów kwalifikowanych | - | 1.650.142,76 PLN |
| - budżet państwa 25% kosztów kwalifikowanych | - | 550.047,59 PLN |

Ramy czasowe realizacji Projektu (§ 6 ust. 1 Porozumienia - Wod) to 01.04.2018r.-30.04.2020r.,

Cele szczegółowe Projektu (Program Krajowy FAMI 2.3 i 2.2) to:

1. Podniesienie kompetencji pracowników Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.
2. Współpraca kadry publicznych służb społecznych i rynku pracy zaangażowanych w działania na rzecz cudzoziemców w środowisku lokalnym.
3. Zapewnienie wsparcia informacyjno-doradczego oraz działań zwiększających kontakt i integrację ze społeczeństwem polskim.
4. Podniesienie kompetencji językowych i adaptacyjnych cudzoziemców.
5. Wsparcie dla szkół w zakresie pracy z dzieckiem cudzoziemskim.
6. Zwiększenie kompetencji cudzoziemców w obszarze aktywizacji zawodowej.
7. Integracja i wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci cudzoziemskich.

W ramach ww. celów planowane jest (zostało wykonane) następujące działania:

- cele 1 i 2 - przeprowadzenie specjalistycznego szkolenia dla pracowników LUW (45 osób) oraz dziesięciu szkoleń merytorycznych dla pracowników administracji samorządowej, w szczególności ośrodków pomocy społecznej, urzędów pracy, powiatowych centrów pomocy rodzinie, placówek opiekuńczo-wychowawczych, ośrodków interwencji kryzysowej oraz Zespołu ds. Przeciwdziałania Handlowi Ludźmi (ok. 400 osób),

- cel 3 - zostaną uruchomione dwa punkty informacyjno-doradcze (w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze) dla obywateli państw trzecich, którzy otrzymają kompleksowe informacje, pomoc w zakresie funkcjonowania w środowisku lokalnym (doradztwo integracyjne, prawne i psychologiczne) oraz pomoc materialną w postaci pakietów higieniczno-chemicznych (844 pakiety). Ponadto zostanie przeprowadzony festyn integracyjny pt. „Polsko-ukraiński festyn integracyjny”,
- cel 4 - zostaną zorganizowane i przeprowadzone kursy adaptacyjne (24 kursy - 120 osób) i językowe dla cudzoziemców (15 kursów - 300 osób),
- cel 5 - zostaną zrealizowane kursy doszkalające dla nauczycieli języka polskiego jako obcego (3 miesięczne kursy dla 30 nauczycieli) oraz dla nauczycieli innych przedmiotów zakresie przygotowania do pracy z klasą Wielonarodowościową (3 miesięczne kursy dla 30 nauczycieli).
- cel 6 - zostaną zorganizowane kursy podnoszące kompetencje cudzoziemców w zakresie aktywizacji zawodowej (120 obcokrajowców),
- cel 7 - zostaną zorganizowane kursy językowe dla dzieci cudzoziemskich w zakresie nauki języka polskiego (20 i 30 godzinne kursy dla 40 dzieci), a także w zakresie zwiększania kompetencji językowych w obszarze nauk matematyczno-przyrodniczych oraz humanistycznych (50 godzinne kursy dla 20 dzieci). Ponadto zostanie zrealizowane „Laboratorium młodego naukowego”, w ramach którego odbędą się zajęcia edukacyjne z fizyki oraz matematyki (40 dzieci polskich i 40 dzieci cudzoziemskich).

Budżet Projektu LIIC po zmianach przedstawia się następująco:

kat/poz.	opis pozycji/kategorii	wydatki (PLN)
	Koszty bezpośrednie	1 913 209,00
A	Koszty personelu	318 760,00
B	Koszty transportu, podróży i utrzymania	18 900,00
C	Sprzęt, oprogramowanie i wyposażenie	64 013,13
D	Nieruchomości (zakup, budowa, remont, najem, usługi ogólne)	44 600,00
E	Towary zużywające się i zaopatrzenie, inne wydatki drobne	232 765,39
F	Usługi zewnętrzne	1 083 111,65
G	Informacje, publikacje i promocja	151 058,83
H	Inne koszty bezpośrednie	0,00
I	Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich	0,00
	Koszty pośrednie (J)	286 981,35
	Ogółem	2 200 190,35

Wykładnią realizacji Projektu ma być osiągnięcie zakładanych wielkości następujących wskaźników:

	Opis wskaźnika	Wartość docelowa
1	2	3
	Wskaźniki obowiązkowe dla celów szczegółowego	
1	C2 - Liczba osób należących do grup docelowych, wspieranych z przedmiotowego funduszu poprzez środki integracji w ramach strategii krajowych, lokalnych i regionalnych	3.460
2	C2.a - Liczba osób należących do grup docelowych, którym udzielono pomocy poprzez środki ukierunkowane na kształcenie i szkolenie, w tym szkolenie językowe i działania przygotowawcze mające na celu ułatwienie dostępu do rynku pracy do rynku pracy	460
3	C2.b - Liczba osób należących do grup docelowych wspieranych poprzez zapewnianie doradztwa i pomocy w obszarze zakwaterowania, środków utrzymania oraz poradnictwa administracyjnego i prawnego	300

25

4	C2.c - Liczba osób należących do grup docelowych, którym udzielono pomocy z zakresu opieki zdrowotnej i psychologicznej	200
Wskaźniki dodatkowe		
1	Liczba porad integracyjnych	4.000
2	Liczba porad prawnych	300
3	Liczba porad psychologicznych	200
4	Liczba przeszkolonych pracowników administracji rządowej	45
5	Liczba przeszkolonych pracowników publicznych służb społecznych i rynku pracy	400
6	Liczba przeszkolonych nauczycieli	60
7	Liczba cudzoziemców uczestniczących w kursie adaptacyjnym	120
8	Liczba cudzoziemców uczestniczących w kursie aktywizacji zawodowej	120
9	Liczba cudzoziemców uczestniczących w kursach z języka polskiego	120
10	Liczba przeszkolonych dzieci cudzoziemskich	100
11	Liczba przeszkolonych dzieci polskich	40
12	Liczba pakietów szkoleniowych	445
13	Liczba ulotek, broszur, plakatów, tablic informacyjnych i map	6.619

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

Zgodnie z Porozumieniem Finansowym nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. dotyczącym realizacji Projektu nr 7/8-2017/OG-FAMI pn. *Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC)*, dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, wydatkami kwalifikowalnymi są wydatki poniesione w okresie realizacji Projektu tj., 01.04.2018r. - 01.04.2020r. Ustalono, że wylosowane do próby wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Porozumieniu.

Wydatki/koszty zostały udokumentowane fakturami oraz bankowymi dowodami potwierdzającymi dokonanie płatności. Wydatki odnosiły się do poszczególnych kategorii wydatków określonych w Szczegółowym Budżecie Projektu.

Podatek VAT był kosztem kwalifikowalnym więc nie podlegał rozliczeniu z urzędem skarbowym. Zakupy dokonywane w ramach Projektu nie służyły działalności opodatkowanej więc VAT zawarty w fakturach zakupu nie podlegał odliczeniu. Do każdego Raportu kwartalnego Beneficjent składał oświadczenia o niemożności odzyskania podatku VAT.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

Zgodnie z zapisami § 12 Porozumienia finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.8.7 z dnia 28.03.2018r. zamówienia w ramach Projektu będą udzielane zgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi, unijnymi oraz zgodnie z postanowieniami Podręcznika dla Beneficjenta.

W badanych postępowaniach audytem objęto następujące postępowania i dokumenty:

Zamówienia powyżej 30.000 EUR

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na utworzenie i prowadzenie dwóch punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na utworzenie i prowadzenie dwóch punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców na potrzeby realizacji Projektu zostało wszczęte w dniu 10.05.2018r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu: na tablicy ogłoszeń LUW i w Biuletynie Informacji Publicznej LUW (www.bip.lubuskie.uw.gov.pl) oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 556093-N-2018 z dnia 10.05.2018r.

O zamówienie wnioskował Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej, który oszacował wartość dwóch równych części zamówienia (punkty w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze) na kwotę 487.804,87 PLN (113.135,16 EUR wg kursy 4,3117 PLN/1 EUR). W dniu wszczęcia postępowania Zamawiający zamieścił na ww. stronie internetowej Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 10.05.2018r. Zarządzeniem nr 21 z dnia 16.05.2018r. Zamawiający powołał czteroosobową Komisję przetargową.

Stwierdzono, że w Ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczono m.in. informację o terminie składania ofert (18.05.2018r. godz. 11⁰⁰) oraz kryteriach ich oceny (Cena - waga 60; Termin uruchomienia punktu - waga 20; Doświadczenie personelu - waga 20.). W ogłoszeniu poinformowano wykonawców, że powinni złożyć oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia (art. 24 ust 1 Pzp) oraz dysponowaniu najpóźniej na dzień podpisania umowy lokalami w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze na potrzeby punktów informacyjno-doradczych spełniającymi odpowiednie wymogi określone w Siwz (m.in. lokalizacja, powierzchnia itp.).

W ogłoszeniu oraz Siwz określono również wymogi dotyczące zdolności zawodowej osób wykonujących zamówienie:

- doradca integracyjny - wykształcenie co najmniej średnie, umiejętność posługiwania się językiem ukraińskim lub rosyjskim w stopniu umożliwiającym swobodną komunikację,
- prawnik - posiadanie uprawnień wymaganych dla radcy prawnego lub adwokata oraz posiadanie 2 letniego doświadczenia zawodowego w udzielaniu porad prawnych,
- psycholog - wykształcenie wyższe magisterskie na kierunku psychologia oraz posiadanie 2 letniego doświadczenia zawodowego w udzielaniu porad psychologicznych.

Stwierdzono że zapisy Siwz dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu (LUW nie dokonał zmiany treści Siwz). W dniu 18.05.2018r. do godz. 11⁰⁰ wpłynęła jedna oferta Fundacji FOTISMOS ul. Wodociągowa 1a, 66-500 Strzelce Krajeńskie (wpływ godz. 10⁴⁰), wartość brutto (cena) oferty na część I zamówienia 298.000,00 PLN, wartość brutto (cena) oferty na część II zamówienia 298.000,00 PLN termin otwarcia obu punktów 19.06.2018r. doświadczenie zawodowe osób w obu punktach powyżej 5 lat.

Osoby biorące udział w postępowaniu złożyły Oświadczenia bezstronności (Druk Zp-1).

Ponieważ w postępowaniu Zamawiający zastosował art. 24aa Pzp wezwał Fundacji FOTISMOS do złożenia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu (Pismo PS-III.272.1.2018.A.Goł z dnia 22.05.2018r. przesłane mailem z dnia 23.05.2018r.). Stosowne dokumenty Wykonawca złożył w dniu 25.05.2018r.

Mailem z dnia 29.05.2018r. Zamawiający przesłał wykonawcy Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty PS-III.272.1.2018.A.Goł z dnia 28.05.2018r. Zawiadomienie zostało zamieszczone również w BIP LUW.

W dniu 11.06.2018r. LUW zawarł z Fundacją FOTISMOS dwie umowy na prowadzenie dwóch punktów informacyjno-doradczych których zapisy odpowiadały wymogą określonym w Ogłoszeniu o zamówieniu i Siwz oraz były zgodne ze złożoną ofertą. Na podstawie przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono aneksowania ww. umów.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego dotyczące przeprowadzenia szkoleń

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego dotyczące przeprowadzenia szkoleń z zakresu polityki migracyjnej, procedury uzyskiwania dokumentów potwierdzających prawo do legalnego pobytu cudzoziemców na terenie RP, ich praw i obowiązków oraz występujących różnic kulturowych w ramach projektu zostało wszczęte w dniu 01.08.2018r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu: na tablicy

ogłoszeń LUW i w Biuletynie Informacji Publicznej LUW (www.bip.lubuskie.uw.gov.pl) oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 597373-N-2018 z dnia 01.08.2018r.

O zamówienie wnioskował Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej, który oszacował wartość 11 części zamówienia (11 szkoleń) na kwotę 444.000,00 PLN (103.207,55 EUR wg kursy 4,3117 PLN/EUR). W dniu wszczęcia postępowania Zamawiający zamieścił na ww. stronie internetowej Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 01.08.2018r. Zarządzeniem nr 24 z dnia 31.07.2018r. Zamawiający powołał czteroosobową Komisję przetargową.

Stwierdzono, że w Ogłoszeniu o zamówieniu zamieszczono m.in. informację o terminie składania ofert (09.08.2018r. godz. 11⁰⁰.) oraz kryteriach ich oceny (Cena - waga 60; Doświadczenie personelu - waga 40.). W ogłoszeniu poinformowano wykonawców, że powinni złożyć oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw do wykluczenia (art. 24 ust 1 Pzp).

W ogłoszeniu oraz Siwz określono również wymogi dotyczące doświadczenia wykonawcy oraz dysponowania osób zdolnych do wykonania zamówienia.

1/ Doświadczenie wykonawcy - wykonanie w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie usługi polegającej na organizacji co najmniej 3 szkoleń dla co najmniej 30 dorosłych osób każde (Szkolenie = sala konferencyjna, trenerzy, noclegi i wyżywienie).

2/ Doświadczenie personelu

- jeden trener posiadający doświadczenie w prowadzeniu minimum trzech szkoleń z zakresu polityki migracyjnej oraz procedury uzyskiwania dokumentów potwierdzających prawo do legalnego pobytu cudzoziemców na terenie RP,

- jeden trenera posiadający doświadczenie w prowadzeniu minimum trzech szkoleń z zakresu różnic kulturowych obywateli państw trzecich.

Stwierdzono że zapisy Siwz dotyczące opisu i wielkości przedmiotu zamówienia, terminów, opisu warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia i kryteriów oceny ofert i ich znaczenia są zgodne z treścią ogłoszenia o zamówieniu (LUW nie dokonał zmiany treści Siwz).

Do dnia 09.08.2018r. do godz. 11⁰⁰ wpłynęły dwie oferty:

- nr 1 - Centrum Dobrych Praktyk Sp. z o.o., ul. Wawelska 78/18, 02-034 Warszawa (data wpływu: 08.08.2018r. godz. 8⁰⁰); łączna cena na wszystkie 11 części zamówienia 370.900,00 PLN doświadczenie obu trenerów powyżej 5 szkoleń

- nr 2 - przez SEKA S.A. Oddział w Gorzowie Wlkp., ul. Jana Matejki 32, 66-400 Gorzów Wlkp. (data wpływu: 09.08.2018r. godz. 9⁴⁵); łączna cena na wszystkie 11 części zamówienia 413.907,85 PLN; doświadczenie pierwszego trenera powyżej 5 szkoleń; doświadczenie drugiego trenera w przedziale 4-5 szkoleń.

Osoby biorące udział w postępowaniu złożyły Oświadczenia bezstronności (Druk Zp-1).

Zamawiający dokonał oceny obu ofert na podstawie kryteriów określonych w ogłoszeniu i Siwz. Do Wykonawcy którego oferta została wyżej oceniona tj. CDP Sp. z o.o. Zamawiający wysłał w dniu 14.08.2018r. pismo w trybie art. 26 ust. 2 w związku z art. 24 aa Pzp wzywające do złożenia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu.

Po złożeniu przez wykonawcę stosownych dokumentów (24 i 27 08.2018r.) Zamawiający dokonał na ich podstawie oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu i wybrał ofertą CDP Sp. z o.o. sporządzając jednocześnie w dniu 31.08.2018r. Zawiadomienie o wyborze oferty najkorzystniejszej. W dniu 31.08.2018r. Zawiadomienie zostało przesłane do obu wykonawców mailem oraz zamieszczone w BIP LUW. W dniu 07.09.2018r. LUW zawarł z CDP Sp. z o.o. umowę na przeprowadzenie 11 szkoleń na warunkach określonych w Ogłoszeniu o zamówieniu i Siwz oraz były zgodne ze złożoną ofertą. Na podstawie przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono aneksowania ww. umowy.

Zamówienia powyżej 20.000 PLN i poniżej 30.000 EUR

28

3. Wykonanie i dostawa pakietów szkoleniowych i materiałów informacyjno-rekrutacyjnych

Zamawiający przesłał zapytanie ofertowe w dniu 15.06.2018r. do trzech wykonawców: ETconcept, Borowczyk i Effect biuro. W zapytaniu ofertowym został określony termin składania ofert 25.06.2018r. godz. 12.00. W terminie zostały złożone 2 oferty: Oferta ETCONCEPT Emil Dauksza Tymoteusz Sejwa s.c., w Zielonej Górze złożona w dniu 20.06.2018r. godz. 10.48 na wartość brutto 58.573,83 PLN, Oferta „Reklama” Bogdan Borowczyk, ul. Wodna 14 w Gorzowie Wlkp. złożona w dniu 25.06.2018r. na wartość brutto 64.444,80 PLN. W dniu 15.06.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów złożyły: Aleksandra Gołosko, Aneta Tomczyk i Anna Bilińska. W dniu 26.06.2018r. sporządzony został protokół postępowania, w którym wskazano ofertę najkorzystniejszą tj. ofertę ETCONCEPT Emil Dauksza Tymoteusz Sejwa s.c. w Zielonej Górze. Umowa na wykonanie i dostawę pakietów szkoleniowych i materiałów informacyjno-rekrutacyjnych została zawarta w dniu 09.07.2018r. z ETCONCEPT Emil Dauksza Tymoteusz Sejwa s.c. w Zielonej Górze. Wartość umowy brutto 58.573,83 PLN. W dniu 16.07.2018r. na podstawie sporządzonych protokołów zdawczo-odbiorczych potwierdzono odbiór pakietów szkoleniowych oraz materiałów informacyjno-rekrutacyjnych. Nie stwierdzono przypadku dokonywania zmian w umowie, a wartość wystawionych przez wykonawcę faktur odpowiadała zapisom umowy.

4. Dostawa książek

Zapytanie ofertowe z dnia 11.07.2018r. zostało wysłane drogą elektroniczną w dniu 11.07.2018r. do trzech wykonawców: Merlingroup, Daniel, Empik oraz zamieszczone na stronie internetowej bip.lubuskie.uw.gov.pl. W zapytaniu ofertowym został określony termin składania ofert 19.07.2018r. godz. 12.00. W terminie zostało złożonych 5 ofert: Oferta Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan w Łodzi złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 11.14 na wartość brutto 14.447,27 PLN w zakresie części I i 4.904,55 PLN w zakresie części II, Oferta Super Siódemka Lucjan Wypych sp. J w Poznaniu złożona w dniu 17.07.2018r. godz. 10.23 na wartość brutto 13.663,50 PLN w zakresie części I i 4.302,00 PLN w zakresie części II, Oferta EGO-PRODUCT Zbigniew Sochacki w Krakowie złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 7.57 na wartość brutto 21.247,65 PLN w zakresie części I i 8.361,00 PLN w zakresie części II, Oferta Merlin Commerce Sp. z o.o. w Warszawie złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 10.38 na wartość brutto 15.116,20 PLN w zakresie części I i 5.299,20 PLN w zakresie części II, Oferta Platformy Dystrybucyjnej EDU-Książka Sp. z o.o. w Warszawie złożona w dniu 19.07.2018r. godz. 11.05 na wartość brutto 16.581,65 PLN w zakresie części I i 6.240,60 PLN w zakresie części II. W dniu 19.07.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów złożyły: Aleksandra Gołosko, Aneta Tomczyk i Anna Bilińska. W dniu 20.07.2018r. sporządzony został protokół postępowania, w którym wskazano ofertę najkorzystniejszą tj. ofertę Super Siódemka Lucjan Wypych sp. J w Poznaniu. W dniu 25.07.2018r. wykonawca, który złożył najkorzystniejszą ofertę tj. firma Super Siódemka poinformowała Zamawiającego drogą elektroniczną o rezygnacji z realizacji zapytania ofertowego z uwagi na brak możliwości dotrzymania jego warunków. W związku z powyższym zwrócono się do wykonawcy, który jako drugi w kolejności uzyskał największą liczbę pkt tj. Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan, który podjął się realizacji zapytania ofertowego. Umowy zostały zawarte w dniu 31.07.2018r. i 24.09.2018r. Horyzont s.c. Piotr Sycan, Renata Sycan w Łodzi. Wartość podpisanych umów: 19.351,82 PLN i 9.648,77 PLN. W dniu 31.07.2018r. na podstawie sporządzonych protokołów zdawczo-odbiorczych potwierdzono odbiór książek. Nie stwierdzono przypadku dokonywania zmian w umowie, a wartość wystawionych przez wykonawcę faktur odpowiadała zapisom umowy.

5. Wyreżyserowanie, produkcja spotów reklamowych oraz ich emisja w lokalnym radio i TV

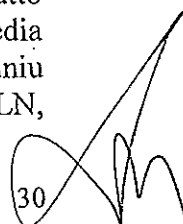
Zamawiający przesłał zapytanie ofertowe w dniu 21.06.2018r. do trzech wykonawców: Cinevision, Fabrykadzwikuff i Alchemia Obrazu oraz zamieścił w dniu 22.06.2018r. na stronie internetowej bip.lubuskie.uw.gov.pl. Modyfikacja zapytania ofertowego została zamieszczona na stronie internetowej bip.lubuskie.uw.gov.pl w dniu 25.06.2018r. W zapytaniu ofertowym został określony termin składania ofert 02.07.2018r. godz. 15.30. W terminie zostały złożone 4 oferty: Oferta Grupa Media Art Sp. z o.o. w Sanoku złożona w dniu 29.06.2018r. godz. 10.50 na wartość brutto 25.900,00 PLN, Oferta Ars Media Anna Gryczon w Warszawie złożona w dniu 02.07.2018r. na wartość brutto 20.983,54 PLN, Oferta Luxury Care & More Sp. z o.o. w Szczecinie złożona w dniu 02.07.2018r. na wartość brutto 70.540,50 PLN, Oferta RankUP Robert Anacki w Gorzowie Wlkp. złożona w dniu 02.07.2018r. na wartość brutto 69.126,00 PLN.

W dniu 04.07.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów złożyły: Marta Krompaszczyk, Magdalena Bonczek i Anna Bilińska. W dniu 04.07.2018r. sporządzony został protokół postępowania, w którym wskazano ofertę najkorzystniejszą tj. ofertę Grupa Media Art Sp. z o.o. w Sanoku. W dniu 31.07.2018r. sporządzono sprostowanie do protokołu postępowania dotyczące przyznanej punktacji w kryterium jakościowym i nie mające wpływu na wybór oferty najkorzystniejszej. Umowa na wyreżyserowanie, produkcję spotów reklamowych oraz ich emisję w radio i TV została zawarta w dniu 30.07.2018r. z Grupa Media Art Sp. z o.o. w Sanoku. Wartość umowy brutto 25.900,00 PLN. Nie stwierdzono przypadku dokonywania zmian w umowie, a wartość wystawionych przez wykonawcę faktur odpowiadała zapisom umowy.

Zamówienia poniżej 20.000,00 PLN

6. Wykonanie strony internetowej w trzech językach (polskim, rosyjskim i ukraińskim)

Zamawiający przesłał zapytanie ofertowe w dniu 11.05.2018r. do sześciu wykonawców: Intracom, Mocnastrona, jlprojekt, virtualnetia, webkowscy, webmaster oraz zamieścił w dniu 11.05.2018r. na stronie internetowej www.lubuskie.uw.gov.pl. W zapytaniu ofertowym został określony termin składania ofert 18.05.2018r. godz. 12.00. W terminie zostało złożonych 16 ofert: Oferta złożona w dniu 14.05.2018r. godz. 14.36 przez DjPress Dariusz Dalaszyński, w Grodzisku Wlkp. na wartość brutto 5.658,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 15.59 przez Webster Studio Marcin Kliński w Kamionkach na wartość brutto 10.947,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 16.46 przez JSK Internet Jacek Baranowski, w Warszawie na wartość brutto 18.450,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.00 przez Buzzi Studio Grzegorz Marcinkian, w Szczecinie na wartość brutto 17.220,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.34 przez Agencję Reklamową OPTY Sp. z o.o., w Gorzowie Wlkp. na wartość brutto 5.904,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 14.26 przez Selea Krzysztof Helm w Rudzie Śląskiej na wartość brutto 14.145,00 PLN, Oferta złożona w dniu 17.05.2018r. godz. 00.57 przez Amistad Sp. z o.o. w Krakowie na wartość brutto 25.845,00 PLN, Oferta złożona w dniu 15.05.2018r. godz. 17.49 przez PISI Polska, w Gdyni na wartość brutto 6.850,00 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 9.06 przez Intracom.pl s.c. Grzegorz Lemantowicz, Artur Molski w Katowicach na wartość brutto 54.120,00 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 8.44 przez RW Online Tomasz Kurkiewicz w Krakowie na wartość brutto 4.674,00 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 11.26 przez Refix Daniel Markowski w Rzeszowie na wartość brutto 10.947 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 11.39 przez Invest It Sp. z o.o. w Warszawie na wartość brutto 23.960,40 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 13.18 przez Agencję Interaktywną Webtec Sp. z o.o. w Kielcach na wartość brutto 9.151,20 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 10.58 przez Concept Intermedia Marek Jagodziński w Toruniu na wartość brutto 14.000,00 PLN, Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. godz. 10.52 przez Solutions s.c. w Łęczycy na wartość brutto 10.947,00 PLN,


30

Oferta złożona w dniu 18.05.2018r. przez Magucom Automation Marcin Gumiński w Białobłociu na wartość brutto 12.000,50 PLN,
W dniu 18.05.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów złożyły: Marta Krompaszczyk, Aneta Tomczyk i Anna Bilińska. W dniu 25.05.2018r. sporządzony został protokół postępowania, w którym wskazano ofertę najkorzystniejszą tj. ofertę Refix Daniel Markowski w Rzeszowie. Umowa na zaprojektowanie, wykonanie i utrzymanie strony internetowej została zawarta w dniu 27.06.2018r. z Refix Daniel Markowski w Rzeszowie. Wartość umowy brutto 10.947,00 PLN. Nie stwierdzono przypadku dokonywania zmian w umowie, a wartość wystawionych przez wykonawcę faktur odpowiadała zapisom umowy.

7. Zaprojektowanie, wykonanie oraz umieszczenie reklamy na autobusie MZK

W dniu 21.06.2018r. Zamawiający zwrócił się drogą elektroniczną do 3 wykonawców w celu przedstawienia kalkulacji kosztów. W dniu 21.06.2018r. ofertę złożyła firma Endure Agency na łączną wartość netto 7.995,00 PLN. W dniu 26.06.2018r. oferty złożyły: FUPH anArt Arkadiusz Cichoń w Gorzowie Wlkp. na wartość netto 8.487,00 PLN oraz SASZ Design w Gorzowie Wlkp. na wartość netto 8.241,00 PLN. Sporządzono notatkę z przeprowadzonego zapytania i wskazano ofertę najkorzystniejszą tj. ofertę Endure Agency. Wartość wystawionych przez wykonawcę faktur odpowiadała zapisom przedstawionej oferty.

8. Dzierżawa zewnętrznej powierzchni autobusu MZK (w Gorzowie Wlkp. i Zielonej Górze)

Zamawiający przesłał zapytanie ofertowe w dniu 14.06.2018r. do MZK w Gorzowie Wlkp. i w dniu 17.06.2018r. do MZK w Zielonej Górze. Oferta MZK Gorzów Wlkp. została złożona w dniu 20.06.2018r. na wartość brutto 8.856,00 PLN. Oferta MZK Zielona Góra została złożona w dniu 29.06.2018r. na wartość brutto 3.690,00 PLN. Sporządzono notatkę z przeprowadzonego zapytania i wskazano oferty najkorzystniejsze tj. ofertę MZK Gorzów Wlkp. oraz MZK Zielona Góra. Umowa z MZK Gorzów Wlkp. została podpisana w dniu 13.08.2018r. Obydwa zamówienia dla Miejskich Zakładów Komunikacji zostały udzielone z wolnej ręki. Firmy te działają na zasadzie monopolu jeśli chodzi o komunikację miejską. Specyfika zapytania ofertowego, polegająca na dzierżawie zewnętrznej powierzchni autobusu MZK spowodowała, że jego realizacja nie mogła zostać powierzona komu innemu.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

Zgodnie z Wnioskiem o przyznanie dofinansowania celem głównym projektu pn. „Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC)”, jest integracja obywateli państw trzecich przebywających na terenie województwa lubuskiego. Projekt nie należy do przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/92/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dyrektywy OOS) oraz nie należy do przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko określonych w §3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r. poz. 71).

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

Projekt realizowany jest przez Wojewodę Lubuskiego, będącego organem administracji rządowej z udziałem Partnera - Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wielkopolskim, będącej publiczną uczelnią akademicką. Celem integracji jest doprowadzenie do możliwości samodzielnego funkcjonowania cudzoziemca w RP, w tym na rynku pracy oraz uniezależnienie

się imigranta od świadczeń i pomocy społecznej. Przedmiotowy projekt w sposób kompleksowy obejmuje wsparciem zarówno cudzoziemców, jak i społeczeństwo przyjmujące oraz instytucje administracji publicznej. Osiągnięte rezultaty usprawnią kontakt cudzoziemca z przedstawicielami instytucji pierwszego kontaktu, ułatwią załatwianie spraw, osiągnięcie celu własnego (np. uzyskania pracy, świadczeń finansowych, doradztwa zawodowego, nauki języka, itp.). Ponadto podniesienie kompetencji służb administracji rządowej i samorządowej oraz nauczycieli pracujących z dziećmi cudzoziemskimi to pierwszy krok do integracji cudzoziemców na rynku pracy, w miejscu pobytu, w codziennym życiu, w społeczności lokalnej. Osiągnięty efekt pozwoli ustabilizować podstawowe formy funkcjonowania społecznego cudzoziemca i będzie stanowił bazę do działań na rzecz pogłębienia integracji. Uczestnicy nie ponoszą żadnych opłat za korzystanie z organizowanych w ramach realizacji projektu szkoleń, kursów i porad.

Nie występują zatem elementy konkurencyjności rynkowej oraz czynniki wpływające na kształtowanie wymiany handlowej pomiędzy państwami członkowskimi UE. W świetle powyższego nie zaistniał jeden z czterech elementów stanowiących kryteria „testu pomocy publicznej”. W rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej brak łącznego zaistnienia wszystkich kryteriów testu stanowi, że udzielone w projekcie wsparcie nie stanowi pomocy publicznej.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

Potwierdzono na podstawie wizytacji w siedzibie Beneficjenta i w Punktach Informacyjno-doradczych oraz na podstawie wykonanej dokumentacji zdjęciowej, że znajdują się tam plakaty, broszury i ulotki informujące o Projekcie. Zawierają one wszystkie wymagane przepisami elementy graficzne tj.: logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, informację, że Projekt jest współfinansowany z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, hasło promocyjne „Bezpieczna Przystań”.

Ponadto dokumentacja sporządzona przez Beneficjenta dotycząca realizowanego Projektu tj. dokumenty dotyczące przeprowadzonych postępowań, listy obecności, certyfikaty, umowy z wykonawcami zostały oznaczone zgodnie z Podręcznikiem dla Beneficjenta projektu finansowanego w ramach FAMI tj. zawierają tytuł projektu oraz informację o współfinansowaniu projektu z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji. Informacje dotyczące Projektu Beneficjent zawarł na swojej stronie internetowej www.lubuskainicjatywa.pl oraz <http://ajp.edu.pl>.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie Projekt pn. „Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC) w sposób kompleksowy obejmuje wsparciem zarówno cudzoziemców, jak i społeczeństwo przyjmujące oraz instytucje administracji publicznej.

Odbiorcami pomocy w ramach realizowanego projektu będą cudzoziemcy, którzy nie są obywatelami UE (w większości z Ukrainy), przebywający legalnie na terytorium woj. lubuskiego oraz dzieci osób (niebędące obywatelami UE) urodzone na terytorium RP, a także nauczyciele pracujący z dziećmi cudzoziemskimi, pracownicy instytucji publicznych zaangażowanych w proces integracji cudzoziemców.

Organizator będzie przyjmował na kursy i szkolenia kandydatów z danej grupy docelowej według kolejności zgłoszeń do wyczerpania limitu miejsc, bez względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację

32

seksualną. Zajęcia będą odbywały się w pomieszczeniach Akademii im. Jakuba z Paradyża, które dostosowane są do potrzeb osób niepełnosprawnych, a w przypadku zajęć przeprowadzanych dla dzieci w pomieszczeniach przystosowanych do potrzeb dzieci. Punkty informacyjno-doradcze będą dostępne dla wszystkich osób oraz dostosowane do przyjmowania osób niepełnosprawnych, a także matek z dziećmi.

Cele oraz działania wskazane w projekcie są kompatybilne z działaniami podejmowanymi na różnym poziomie zasięgu terytorialnego. Przede wszystkim zachowana tu jest kompatybilność z Traktatem o funkcjonowaniu UE, w którym w art. 10 czytamy, że Unia dąży do zwalczania wszelkiej dyskryminacji ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną oraz art. 79, zgodnie z którym PE i Rada mogą stanowić środki zachęcające i wspierające działania państw członkowskich, podejmowane w celu popierania integracji obywateli państw trzecich przebywających legalnie na ich terytoriach.

- 2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art. 18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014 ustalono, że:

Badaniem objęto trzy Raporty kwartalne za okresy: 01.04.2018r.-30.06.2018r., 01.07.2018r.-30.09.2018r., 01.10.2018r.-31.12.2018r.,

Badaniu pogłębionemu poddano wylosowaną próbę liczącą 17 wydatków (rekordów) których zestawienie przedstawiono w Tabeli w Części I pkt 2 niniejszego protokołu.

Ustalono, że do badanych Raportów kwartalnych zostały dołączone dokumenty wspierające tj. Faktury VAT, bankowe potwierdzenia przelewu, protokoły odbioru oraz dokumentacja postępowań o udzielenia zamówienia, przeprowadzonych przez Beneficjenta. Dokumenty potwierdzające poniesienie kosztów/wydatków zostały zaksięgowane na wyodrębnionych kontach Projektu. Dokumenty zostały we właściwy sposób opisane. Na dowodach umieszczono m. in.: tytuł projektu, numer projektu, numer zadania, nazwę zadania, kategorię wydatku, informacje o finansowaniu Projektu z Funduszu Azylu Migracji i Integracji. Wydatki dotyczyły w całości realizowanego Projektu. Rodzaj wydatków odpowiadał kategoriom wydatków określonym w budżecie Projektu. Zachowana została ścieżka audytu.

- 3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji - ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa, ustalono, że:

Audytem objęto Raporty kwartalne za okresy: 01.04.2018r.-30.06.2018r.; 01.07.2018r.-30.09.2018r.; 01.10.2018r.-31.12.2018r. W Raportach Beneficjent wykazywał realizację wskaźników za dany kwartał oraz narastająco. Weryfikacji poddano prawidłowość stanu wskaźników wykazanych na koniec ostatniego kwartału tj. na dzień 31.12.2018r.

W poniższej tabeli przedstawiono stan realizacji wskaźników osiągnięty przez LUW oraz stan realizacji stwierdzony w trakcie audytu na podstawie dokumentacji źródłowej.

	Opis wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Wartość osiągnięta	Różnica
--	----------------	------------------	--------------------	--------------------	---------

			do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie	do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie	
1	2	3	4	5	6
Wskaźniki obowiązkowe dla celu szczegółowego					
1	C2 - Liczba osób należących do grup docelowych, wspieranych z przedmiotowego funduszu poprzez środki integracji w ramach strategii krajowych, lokalnych i regionalnych z tego	3.460	1.432	1.432	0
	Akademia im. Jakuba z Paradyża		213	213	0
3	C2.b - Liczba osób należących do grup docelowych wspieranych poprzez zapewnianie doradztwa i pomocy w obszarze zakwaterowania, środków utrzymania oraz poradnictwa administracyjnego i prawnego	300	106	106	0
4	C2.c - Liczba osób należących do grup docelowych, którym udzielono pomocy z zakresu opieki zdrowotnej i psychologicznej	200	63	63	0
Wskaźniki dodatkowe					
1	Liczba porad integracyjnych	4.000	1.814	1.814	0
2	Liczba porad prawnych	300	136	133	3
3	Liczba porad psychologicznych	200	70	70	0
4	Liczba przeszkolonych pracowników administracji rządowej	45	45	45	0
5	Liczba przeszkolonych pracowników publicznych służb społecznych i rynku pracy	400	80	80	0
12	Liczba pakietów szkoleniowych	445	125	125	0
13	Liczba ulotek, broszur, plakatów, tablic informacyjnych i map	6.619	4.343	4.343	0

Sposób weryfikacji wskaźników:

C2 - Liczba osób należących do grup docelowych, wspieranych z przedmiotowego funduszu poprzez środki integracji w ramach strategii krajowych, lokalnych i regionalnych; wartość docelowa 3.460; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 1.432; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 1.432; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji zgłoszeniowej uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 81 kompletów dokumentacji stanowiących ok. 5 % wielkości populacji liczącej 1823 (przyjęty interwał 20). Wskaźnik C2 zawiera się we wskaźniku W1 stąd też, weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie tej samej dokumentacji co wskaźnika W1.

C2.b - Liczba osób należących do grup docelowych wspieranych poprzez zapewnianie doradztwa i pomocy w obszarze zakwaterowania, środków utrzymania oraz poradnictwa administracyjnego i prawnego; wartość docelowa 300; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 106; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 106; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji zgłoszeniowej uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 81 kompletów dokumentacji stanowiących ok. 5 % wielkości populacji liczącej 1823 (przyjęty interwał 20). Wskaźnik C2.b zawiera się we wskaźniku W1 stąd też, weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie tej samej dokumentacji co wskaźnika W1.

C2.c - Liczba osób należących do grup docelowych, którym udzielono pomocy z zakresu opieki zdrowotnej i psychologicznej; wartość docelowa 200; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 63; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 63; różnica - 0.

44

34

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji zgłoszeniowej uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 81 kompletów dokumentacji stanowiących ok. 5 % wielkości populacji liczącej 1823 (przyjęty interwał 20). Wskaźnik C2.c zawiera się we wskaźniku W1 stąd też, weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie tej samej dokumentacji co wskaźnika W1.

W1 - Liczba porad integracyjnych; wartość docelowa 4.000; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 1.814; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 1.814; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji zgłoszeniowej uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 81 kompletów dokumentacji stanowiących ok. 5 % wielkości populacji liczącej 1823 (przyjęty interwał 20).

W2 - Liczba porad prawnych; wartość docelowa 300; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 136; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 133; różnica - 3. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta, w raporcie kwartalnym za III kwartał realizacji projektu omyłkowo wpisano 66 porad prawnych, zamiast 63 porady prawne.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 7 kompletów dokumentacji stanowiących 5 % wielkości populacji liczącej 133 (przyjęty interwał 20). Stwierdzona Różnica w wysokości 3 porad była wg wyjaśnień Beneficjenta skutkiem błędu rachunkowego.

W3 - Liczba porad psychologicznych; wartość docelowa 200; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie -70; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 70; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie dokumentacji uczestników projektu. Potwierdzono na podstawie 4 kompletów dokumentacji stanowiących 5 % wielkości populacji liczącej 74 (przyjęty interwał 20).

W12 - Liczba pakietów szkoleniowych; wartość docelowa 445; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 125; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 125; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie ilości wydanych pakietów szkoleniowych podczas trzech szkoleń zorganizowanych w Gorzowie Wlk., Lubniewicach i Mierzęcinie wynikających z zestawienia sporządzonego przez Beneficjenta.

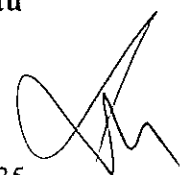
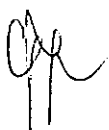
W13 - Liczba ulotek, broszur, plakatów, tablic informacyjnych i map; wartość docelowa 6.619; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. wykazana w Raporcie - 4.343; wartość osiągnięta do 31.12.2018r. stwierdzona w audycie - 4.343; różnica - 0.

Weryfikacji wykonania wskaźnika dokonano na podstawie ilości wydanych ulotek, broszur, plakatów, tablic i map wynikających z zestawienia sporządzonego przez Beneficjenta.

Stan realizacji pozostałych wskaźników LUW wykazywał w Raportach na podstawie danych otrzymanych od Partnera Projektu AJP.

- 4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014, ustalono, że:

Badaniem objęto trzy Raporty kwartalne:



- Raport kwartalny za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.650,34
 - koszty pośrednie - 29.647,55
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 227.297,89
- Raport kwartalny za okres 01.07.2018r.-30.09.2018r.,
 - koszty bezpośrednie - 197.149,54
 - koszty pośrednie - 29.572,43
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 226.721,97
- Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.
 - koszty bezpośrednie - 344.587,15
 - koszty pośrednie - 51.688,07
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 396.275,22

W dniu 09.04.2018r. Akademia im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. złożyła do LUW Wniosek w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na II kwartał 2018r. w kwocie 222.397,33 PLN na realizację Projektu LIIC.

W dniu 11.04.2018r. Wojewoda Lubuski zawnioskował za pośrednictwem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Ministra Finansów o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla:

- Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu LIIC w kwocie 263.806,84 PLN,
- Akademii im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. Partnera Projektu LIIC w kwocie 222.397,33 PLN.

Decyzją nr MF/IP6.4143.3.180.2018.MF.FAMIL.1418 z dnia 19.05.2018r. Minister Finansów dokonał zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzające wydatki z rezerwy celowej w kwocie 263.806,84 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC LUW.

Decyzją nr MF/IP6.4143.3.181.2018.MF.FAMIL.1419 z dnia 19.05.2018r. Minister Finansów dokonał zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzające wydatki z rezerwy celowej w kwocie 222.397,33 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC AJP.

W dniu 13.06.2018r. AJP złożyła Wniosek o Płatność za okres 01.04.2018r.-30.06.2018r. w którym zawnioskowała o wypłatę środków w kwocie 222.397,33 PLN.

W dniu 16.06.2018r. Wojewoda Lubuski zawarł z Akademią im Jakuba z Paradyża Umowę Finansową nr 1/2018 dotyczącą przekazaniu dla AJP dotacji celowej z budżetu Państwa w kwocie 222.397,33 PLN.

W dniu 25.06.2018r. LUW przekazał dla AJP z konta NBP następujące środki:

- 166.798,00 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2001),
- 55.599,33 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2002).

W dniu 19.06.2018r. Wojewoda Lubuski zawnioskował do Ministra Finansów o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa dla Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu LIIC w kwocie 101.862,30 PLN.

Decyzją nr MF/IP6.4143.3.293.2018.MF.FAMIL.2310 z dnia 13.07.2018r. Minister Finansów dokonał zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzające wydatki z rezerwy celowej w kwocie 101.862,30 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC LUW.

W dniu 06.07.2018r. Akademia im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. złożyła do LUW Wniosek w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na III kwartał 2018r. w kwocie 21.870,64 PLN na realizację Projektu LIIC. Ponieważ Wniosek został złożony po terminie (Procedura uruchamiania środków z rezerwy celowej) nie został uwzględniony we Wniosku Wojewody Lubuskiego do Ministra Finansów.

W dniu 06.09.2018r. Akademia im. Jakuba z Paradyża w Gorzowie Wlkp. złożyła do LUW Wniosek w sprawie uruchomienia środków z rezerwy celowej budżetu państwa na IV kwartał 2018r. w kwocie 104.518,33 PLN na realizację Projektu LIIC.

W dniu 13.09.2018r. Wojewoda Lubuski zawnioskował do Ministra Finansów o uruchomienie środków z rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 333.399,91 PLN z tego: dla LUW w Gorzowie Wlkp. Lidera Projektu kwoty 207.010,94 PLN, dla AJP Partnera Projektu kwoty 126.388,97 PLN (III kwartał 21.870,64 PLN + IV kwartał 104.518,33 PLN).

Decyzją nr MF/IP6.4143.3.517.2018.MF.FAMI.4605 z dnia 19.10.2018r. Minister Finansów dokonał zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzające wydatki z rezerwy celowej w kwocie 333.399,91 PLN na pokrycie kosztów Projektu LIIC LUW i AJP.

W dniu 28.11.2018r. AJP złożyła Wniosek o Płatność za okres 01.07.2018r.-31.12.2018r. w którym zawnioskowała o wypłatę środków w kwocie 126.388,97 PLN.

W dniu 27.11.2018r. Wojewoda Lubuski zawarł z Akademią im Jakuba z Paradyża Umowę Finansową nr 2/2018 dotyczącą przekazaniu dla AJP dotacji celowej z budżetu Państwa w kwocie 126.388,97 PLN.

W dniu 06.12.2018r. LUW przekazał dla AJP z konta NBP kwotę kwoty 126.388,97 PLN (Rozdział 75095 Paragraf 2001 kwota 94.790,98 PLN; Rozdział 75095 Paragraf 2002 kwota 31.597,99 PLN).

Środki wnioskowane przez LUW na pokrycie kosztów realizacji Projektu LIIC były przekazywane z budżetu państwa na bieżąco zgodnie z dziennym zapotrzebowaniem na środki sporządzanym w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa TREZOR i przekazywanym do Ministerstwa Finansów. Dienne zapotrzebowanie na środki było sporządzane zarówno dla budżetu wojewody jak i dla budżetu LUW i obejmowały wymagane płatności. Środki otrzymane w ramach budżetu wojewody były przekazywane dla Partnera Projektu tj. AJP a środki otrzymane w ramach budżetu Urzędu służyły regulowaniu zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług dokonywanych w ramach Projektu LIIC.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

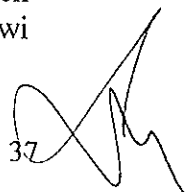
.....
.....
.....
Nie wnosię uwag.
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono p. Grażynie Jelskiej Dyrektorowi Wydział Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego.

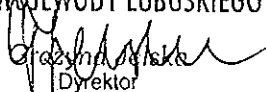


32 

Załącznikiem do niniejszego Protokołu jest Protokół z wizytacji miejsc realizacji Projektu z dnia 09.09.2019r.

PODPISY:

Osoby reprezentujące beneficjenta:

z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Grażyna Włosek
Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej

Osoby przeprowadzające audyt:

Główny ekspert skarbowy


Jarosław Dzido

Ekspert skarbowy


Bartosz Zarna

Otrzymują:

1. Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.
2. aa

załącznik nr 1
do protokołu

Znak sprawy: 0801-ICE.52.62.2019.5
UNP: 0801-19-057823

Protokół z wizytacji przeprowadzonej w dniach 04-05.09.2018r. w miejscu realizacji Projektu pn. „Lubuska Inicjatywa Integracji Cudzoziemców (LIIC)”

W czynnościach uczestniczyli:

Pracownicy IAS ICE w Zielonej Górze

- Jarosław Dzido – Główny ekspert skarbowy
- Bartosz Żarna – Ekspert skarbowy,
- Przemysław Kalina – Ekspert skarbowy,
- Mirosław Butrym – Ekspert skarbowy

Pracownik Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

- Anna Bilińska – Starszy inspektor w Oddziale Rynku Pracy

Miejsce realizacji: Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp., ul. Jagiellończyka 8, Punkty informacyjno-doradcze zlokalizowane w Gorzowie Wlkp. ul. Jagiellończyka 13 i w Zielonej Górze, ul. Krasickiego 25b.

W dniach 04-05.09.2018r. pracownicy IAS ICE w Zielonej Górze przeprowadzili oględziny w miejscach realizacji projektu tj. w siedzibie Beneficjenta – LUW w Gorzowie Wlkp., ul. Jagiellończyka 8 oraz w dwóch Punktach Informacyjno-Doradczych zlokalizowanych w Gorzowie Wlkp., ul. Jagiellończyka 13 oraz w Zielonej Górze, ul. Krasickiego 25b.

Stwierdzono, że w siedzibie Beneficjenta, w holu, znajduje się plakat zawierający elementy zgodne z Podręcznikiem Beneficjenta tj. logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, informację, że Projekt jest współfinansowany z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, hasło promocyjne „Bezpieczna Przystań”. Takie same oznakowania stwierdzono na ulotkach i broszurach wystawionych w holu siedziby Beneficjenta.

Ponadto dokonano wizytacji w Punktach Informacyjno-doradczych znajdujących się w Gorzowie Wlkp. i w Zielonej Górze. Stwierdzono, że punkty zostały właściwie oznakowane. W każdym z nich znajdował się plakat identyczny z tym znajdującym się w siedzibie Beneficjenta, właściwie oznakowane ulotki i broszury oraz informacja o godzinach otwarcia, telefonem kontaktowym i nazwą punktu, która również zawierała oznakowania unijne obecne na plakatach.

Wykonana dokumentacja zdjęciowa stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

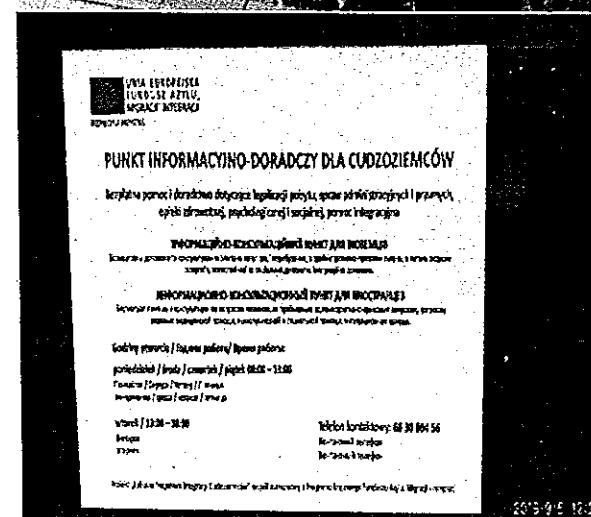
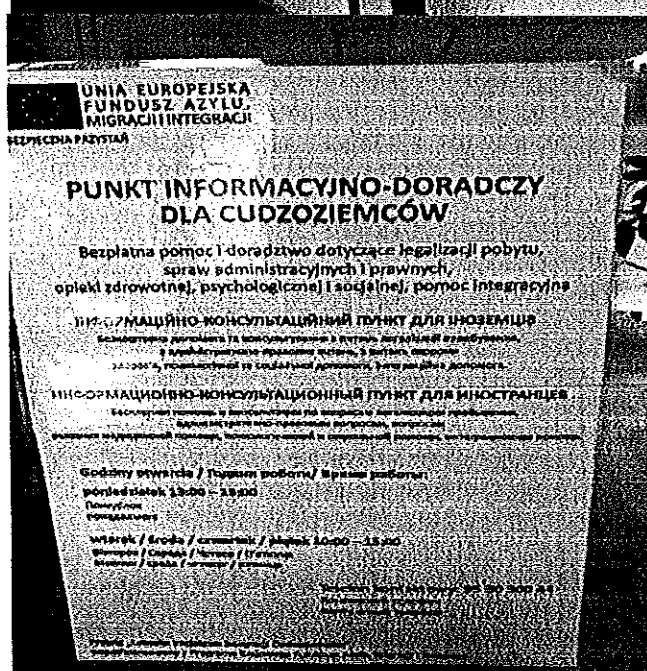
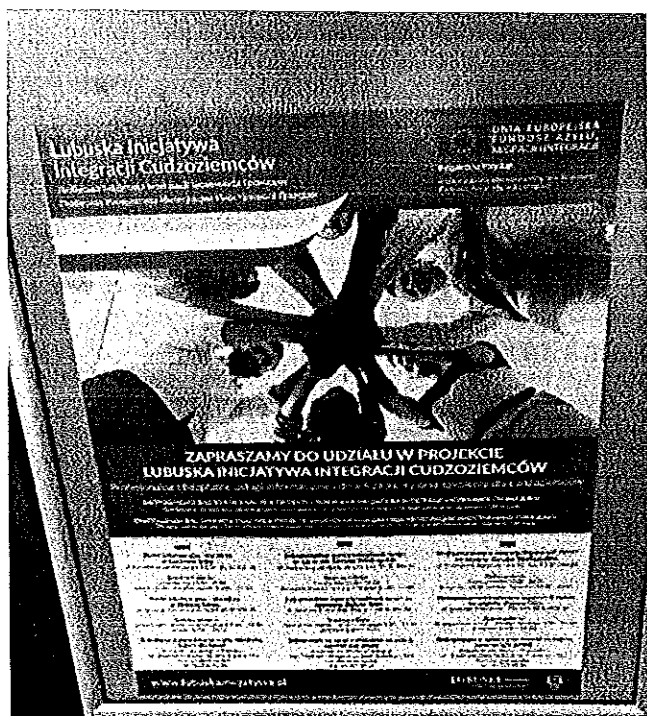
Grażyna Jęska
Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej

Główny ekspert skarbowy

Jarosław Dzido

Ekspert skarbowy

Bartosz Żarna



jp. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Grażyna J. Jędrzejewska
Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej

[Handwritten signature]

2019.09.10 10:33