

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 1/PLSN/2017

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Żarski, Al. Jana Pawła II 5, 66-200 Żary
2	Adres jednostki kontrolowanej	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Żarach, ul. Podwale 16
3	Nazwa i numer projektu	PLSN.03.01.00-DE-0036/16 „RegionalManagement. Kompetencje i perspektywy zawodowe w polsko – saksońskim regionie przygranicznym”
4	Termin kontroli	16.11.2017r.
5	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	Art. 22 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy o zasadach realizacji programów operacyjnych polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2016 r., poz. 217, z późn. zm.), §13 umowy o dofinansowanie projektu PLSN.03.01.00-DE- 0036/16-00 z dnia 16.12.2016r.
6	Członkowie zespołu kontrolującego	Arleta Głądała - kierownik zespołu kontrolującego Jacek Włodarczak – członek zespołu kontrolującego
7	Zakres kontroli	<p>Celem kontroli na miejscu jest potwierdzenie prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w szczególności poprzez sprawdzenie czy:</p> <ul style="list-style-type: none"> faktyczny stan realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym w dotychczas dostarczonych przez beneficjenta wnioskach o płatność/Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie, współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, wydatki zadeklarowane przez beneficjenta zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz zasadami unijnymi i krajowymi, realizacja wskaźników przebiega prawidłowo, ewidencja księgowa jest prowadzona właściwie, prawidłowo wykonywane są działania informacyjne i promocyjne, Beneficjent Wiodący wypełnia prawidłowo obowiązki zgodnie z art.

		<p>13 ust 2 i 3 rozporządzenia 1299/2013 (EWT) – m.in. w zakresie przekazywania wkładu z funduszy,</p> <ul style="list-style-type: none"> • spełniono warunki w zakresie przechowywania dokumentacji.
8		<p style="text-align: center;"><u>USTALENIA Z KONTROLI</u></p> <p>Projekt pn. „RegionalManagement. Kompetencje i perspektywy zawodowe w polsko – saksońskim regionie przygranicznym” wdrażany jest na podstawie umowy o dofinansowanie nr PLSN.03.01.00-DE-0036/16-00 w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020.</p> <p>Okres realizacji od 01.09.2016r. do 30.08.2019r. Łączna suma wydatków kwalifikowalnych projektu przypadająca na Partnera Projektu (Powiat Żarski - P05) to 3.000 euro. Poziom dofinansowania 85% wydatków kwalifikowalnych tj. 2.550,00 euro.</p> <p>Na podstawie Uchwały Zarządu Powiatu Żarskiego nr 418/2016 z dnia 20.09.2016r. realizacja projektu została powierzona Dyrektorowi Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żarach (ZSO).</p> <p>Wykonywanie działań przewidzianych w projekcie</p> <p>Zadania przewidziane w projekcie:</p> <p>Zadanie 1 – utworzenie i prowadzenie Uczniowskich Agencji Turystycznych (UAT) w 3 gimnazjach w Saksonii i 4 liceach w Polsce,</p> <p>Zadanie 2 – wspólne opracowanie i przeprowadzenie transgranicznych działań edukacyjnych w kierunku rozwoju regionalnego rynku pracy w obszarze wsparcia w dziedzinach menadżer turystyki regionalnej i menadżer kultury,</p> <p>Zadanie 3 – praktyczne zastosowanie umiejętności i kwalifikacji zawodowych w dziedzinach: menadżer turystyki regionalnej i menadżer kultury, nabytych w trakcie projektowych działań edukacyjnych. Prezentacja partnerskiej współpracy szkół i partnerów projektu,</p> <p>Zadanie 4 – transfer wiedzy – podróże studyjne poza obszar wsparcia do Wrocławia i Drezna,</p> <p>Zadanie 5 – promocja, komunikacja i strona internetowa.</p> <p>Projekt jest w trakcie realizacji – data zakończenia działań rzeczowych w projekcie wyznaczona została na 30.08.2019r.</p> <p>W dniu 16.11.2017r. dokonano weryfikacji postępu rzeczowego tj. wizytacji gabinetu, w którym znajduje się wyposażenie Uczniowskiej Agencji Turystycznej. W skład wyposażenia wchodzi: stoisko multimedialne (trybuna wystawiennicza, 2 roll-upy, stojak na ulotki), sprzęt elektroniczny: notebook, urządzenie wielofunkcyjne, rzutnik, aparat fotograficzny, laminator,</p>

głośniki, mysz bezprzewodowa, klawiatura, dysk przenośny.

**Raport z oględzin stanowi załącznik nr 1.*

Projekt ma na celu promocję polsko – saksońskiego regionu pogranicza poprzez opracowanie oferty kulturalno – turystycznej z wykorzystaniem dziedzictwa kulturowego. Beneficjent (ZSO) realizuje działania edukacyjne zgodnie z założeniami projektowymi. Potwierdzono zgodność stanu realizacji projektu z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie i dotychczas przedstawionych wnioskach o płatność.

Realizacja usług, dostawa towarów

W celu ujednolicenia zasad postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych w jednostce obowiązuje Zarządzenie nr 4/1/2016/2017 Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żarach w sprawie ustalenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro.

Na podstawie charakteru oraz wielkości poniesionych wydatków ustalono, iż zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych, Beneficjent (ZSO) nie był zobowiązany do stosowania trybów określonych w ustawie oraz zachowania programowej zasady konkurencyjności. Podczas oględzin w miejscu realizacji projektu ustalono, że Beneficjent (ZSO) udzielając zamówień na dostawę wyposażenia Uczniowskiej Agencji Turystycznej nie prowadził postępowań przetargowych, a także nie zawierał umów z dostawcami. Zgodnie z wyżej przytoczonym Zarządzeniem nr 4/1/2016/2017 przy wartości szacunkowej zamówienia nieprzekraczającej 6.000 euro nie stosuje się procedur określonych w niniejszym regulaminie.

Sprzęt stanowiący wyposażenie UAT został dostarczony i znajduje się w miejscu przeznaczenia.

Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności programu oraz zasadami unijnymi i krajowymi.

Czynności kontrolne przeprowadzone w trakcie realizacji projektu dotyczyły 100% wydatków przedstawionych przez Beneficjenta (ZSO) we wniosku o płatność nr PLSN.03.01.00-DE-036/16-001-03-P05 za okres sprawozdawczy 01.09.2016-31.12.2016 na kwotę 2.950,13 euro, dofinansowanie 2.507,61 euro.

Potwierdzono prawidłowość złożonych wydatków na podstawie oryginalnej dokumentacji znajdującej się w siedzibie Beneficjenta (ZSO).

W wyniku oględzin oryginalnej dokumentacji finansowej zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent (ZSO) posiada wystawione na niego i właściwie opisane dokumenty. Płatności

zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta (ZSO) i są zgodne z zapisami księgowymi oraz dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Żarach. Na przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono informacji o finansowaniu z innych źródeł.

Powiat Żarski oraz Zespół Szkół Ogólnokształcących w Żarach nie mają możliwości odzyskania podatku VAT, co potwierdzono w Oświadczeniu o kwalifikowalności Vat z dnia 16.11.2017r.

**Oświadczenie o Vat stanowi załącznik nr 2.*

Realizacja wskaźników

Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacyjnej – wartość docelowa 1 szt. – beneficjent osiągnął zamierzony poziom wskaźnika. Potwierdzono na podstawie faktur dotyczących zakupu wyposażenia.

Liczba osób korzystających z infrastruktury edukacyjnej objętej wsparciem – wartość docelowa 17 osób – beneficjent osiągnął zamierzony poziom wskaźnika. Potwierdzono na podstawie listy osób korzystających z infrastruktury edukacyjnej objętej wsparciem. Stan realizacji wskaźników produktu został osiągnięty.

Ewidencja księgowa

W jednostce obowiązuje Zarządzenie nr 7/2014/2015 z dnia 22.12.2014r. Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żarach w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości. Wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta (ZSO) są zaewidencjonowane na wyodrębnionych kontach analitycznych w sposób umożliwiający ich identyfikację.

Wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi znajdującymi się w siedzibie Beneficjenta (ZSO).

Wywiązywanie się z obowiązków informacji i promocji

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Żarach na drzwiach wejściowych do gabinetu, w którym mieści się Uczniowska Agencja Turystyczna oraz w gablocie na korytarzu umieszczone są plakaty informujące o realizacji projektu. Zawierają one logo Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020, symbol Unii Europejskiej, odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz tytuł projektu i nazwę Partnera Wiodącego. Zakupione wyposażenie posiada naklejki informujące o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020. Na stronie internetowej Powiatu Żarskiego zamieszczono informacje na

	<p>temat projektu.</p> <p>Wypełnianie przez Beneficjenta Wiodącego obowiązków zgodnie z art. 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia 1299/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna”</p> <p>Przedmiotowy zakres nie dotyczy badanego projektu. Kontrolowany beneficjent jest Partnerem Projektu (P05).</p> <p>Przechowywanie dokumentów</p> <p>Dokumentacja w ramach projektu, co do zasady jest przechowywana w wersji elektronicznej, w systemie SL2014. Dokumenty w wersji papierowej przechowywane są w gabinecie 306 (miejsce realizacji projektu) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Żarach, ul. Podwałe 16. Beneficjent (ZSO) przedłożył oświadczenie dotyczące przechowywania dokumentacji projektowej. Podczas kontroli Beneficjent (ZSO) został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.</p> <p><i>*Oświadczenie dot. przechowywania dokumentacji projektowej stanowi załącznik nr 3.</i></p> <p>Podsumowanie ustaleń:</p> <p>Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość realizacji projektu.</p>	
9	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Nie stwierdzono
10	Zalecenia pokontrolne	Brak
11	Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)	<p>Załącznik nr 1 - Raport z oględzin</p> <p>Załącznik nr 2 – Oświadczenie o kwalifikowalności Vat</p> <p>Załącznik nr 3 – Oświadczenie dot. przechowywania dokumentacji związanej z projektem</p>
12	<p>Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:</p> <ul style="list-style-type: none"> Arleta Głądała <i>inspektor wojewódzki</i> <i>w Oddziale Programów Współpracy</i> <i>Transgranicznej w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych</i> 	

	<ul style="list-style-type: none"> Jacek Włodarczak <i>inspektor wojewódzki</i> <i>w Oddziale Programów Współpracy</i> <i>Transgranicznej w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych</i>
13	Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data
	Z up. Wojewody Lubuskiego Agnieszka Świątek Dyrektor Wydziału Programów Europejskich i Rządowych DATA: 30.11.2017r.
14	Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data
	Starosta Janusz Dudojć DATA: 11.12.2017r.