

## INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 1/PLSN/2018

1	<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Gmina Żary o statusie miejskim
2	<b>Adres jednostki kontrolowanej</b>	pl. Rynek 1-5, 66-200 Żary
3	<b>Nazwa i numer projektu</b>	PLSN.01.01.00-08-0009/16 „Zachowanie i promowanie walorów geologicznych łuku Mużakowa i moreny polodowcowej Zielonego Lasu oraz zaktywizowanie współpracy miast Żary i Weißwasser”
4	<b>Termin kontroli</b>	21.09.2018r.
5	<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	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.01.01.00-08-0009/16-00 z dnia 15.12.2016r.
6	<b>Członkowie zespołu kontrolującego</b>	Jacek Włodarczak - kierownik zespołu kontrolującego Arleta Głądała - członek zespołu kontrolującego
7	<b>Zakres kontroli</b>	<p>Celem kontroli na miejscu jest potwierdzenie prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w szczególności poprzez sprawdzenie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• faktycznego stanu realizacji projektu /Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie,</li> <li>• realizacji wskaźników,</li> <li>• prowadzenia ewidencji księgowej,</li> <li>• czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz zasadami unijnymi i krajowymi,</li> <li>• wykonywania działań informacyjnych i promocyjnych,</li> <li>• czy Beneficjent Wiodący wypełnia prawidłowo obowiązki zgodnie z art. 13 ust 2 i 3 rozporządzenia 1299/2017 (EWT),</li> <li>• czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,</li> </ul>

- czy spełniono warunki w zakresie przechowywania dokumentacji.

### **USTALENIA Z KONTROLI**

Projekt pn. „Zachowanie i promowanie walorów geologicznych Łuku Mużakowa i moreny polodowcowej Zielonego Lasu oraz zaktywizowanie współpracy miast Żary i Weißwasser” jest realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie nr PLSN.01.01.00-08-0009/16-00 w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020.

Projekt realizowany w okresie od 01.05.2016r. do 30.09.2018r. Łączna suma wydatków kwalifikowalnych projektu przypadająca na Partnera Projektu (Gmina Żary o statusie miejskim - P01) to 346.164,00 euro. Poziom dofinansowania dla Gminy Żary o statusie miejskim 85% wydatków kwalifikowalnych tj. 294.239,40 euro.

#### **Wykonywanie działań przewidzianych w projekcie**

Zadania przewidziane w projekcie:

Zadanie 1 - Poprawa dostępności oraz promowanie walorów przyrodniczych i kulturowych polsko - saksońskiego pogranicza.

Data zakończenia działań rzeczowych w projekcie wyznaczona została na 30.09.2018r.

W dniu kontroli dokonano weryfikacji postępu rzeczowego tj:

- 8 1. wykonania przystanków turystycznych przy trasach wlotowych do Żar (ul.: Żagańska, Zielonogórska, Piastowska, Serbska, Zgorzelecka).

Każdy przystanek turystyczny ma charakter parkingu z miejscami postojowymi wraz z miejscem odpoczynku. Miejsca odpoczynku zostały wyposażone w następujące elementy:

- stolik betonowy z ławkami,
- stojak z planszami info.,
- stojaki na rowery,
- kosz na odpadki.

2. wykonania przystanku turystycznego przy Zielonym Lesie w Żarach w zakresie:

- parkingu wyposażonego w 43 miejsca postojowe, w tym 2 miejsca dla osób niepełnosprawnych wraz z obsługującą go drogą wewnętrzną z jednostronnym chodnikiem oraz stanowiskiem postojowym dla autobusu oraz odwodnieniem;
- placu rekreacyjnego wyposażonego w wiatę ogniskową (symetryczna wiatka na rzucie 8-kąta równoramiennej, o konstrukcji drewniano - metalowej, z otworem dymowym w szczycie), miejsca odpoczynku (stoły betonowe z ławkami), stojaki na rowery i stelaże wraz z tablicami info.,
- ogrodzenia terenu,
- kosze na odpadki

- wykonanie nasadzeń zieleni,
- 3. oznakowania szlaków turystycznych,
- 4. stworzenia oraz wyposażenie punktu informacji turystycznej w tym infokiosku,
- 5. działań promocyjnych ukierunkowanych na zwiększenie rozpoznawalności i skojarzeń z regionem oraz umożliwiające dotarcie do szerokiej liczby odbiorców:
  - a) opracowanie, wykonanie i montaż tablic informacyjno-promocyjnych na przystankach turystycznych oraz dworcu kolejowym w Żarach,
  - b) konferencje popularyzujące wiedzę o budowie geologicznej moreny polodowcowej Zielonego Lasu oraz Łuku Mużakowa,
  - c) opracowanie i wykonanie dwujęzycznych materiałów informacyjno-promocyjne (foldery, broszury, mapy, strona internetowa).

Potwierdzono zgodność stanu realizacji projektu z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie i wnioskiem o płatność.

#### **Realizacja wskaźników**

Liczba utworzonych punktów informacji turystycznej i infokiosków zapewniających obsługę w min. 2 językach obcych (wartość docelowa 2 szt.) – Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%). Potwierdzono na podstawie faktur oraz oględzin w miejscu inwestycji.

Liczba przeprowadzonych kampanii reklamowych promujących walory turystyczne (wartość docelowa 0,50 szt.) - Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%). W dniu 04.06.2018r. zorganizowano w Żarach konferencję pn. „Wspólne cechy krajobrazu Łuku Mużakowa oraz Wzniesień Żarskich – szansą rozwoju regionu” popularyzującą wiedzę o budowie geologicznej moreny polodowcowej Zielonego Lasu w Żarach.

Liczba materiałów informacyjnych lub promocyjnych (wartość docelowa 3 szt.). Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%). W ramach realizacji wskaźnika zostały wykonane trzy mapy: mapa turystyczna „Zielony Las – Sorauer Wald”, mapa geologiczna „Zielony Las – Sorauer Wald”, mapa regionu „Region Żary – Weisswasser/O.L.”

Liczba odwiedzin portalu informacyjnego/serwisu internetowego (wartość docelowa 1000 szt.) – Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (234,80%). Potwierdzono na podstawie danych pobranych z panelu strony [www.zielonylas.com/wp-admin](http://www.zielonylas.com/wp-admin) (Page Views).

Stan realizacji wskaźników produktu został osiągnięty.

#### **Ewidencja księgową**

W jednostce obowiązuje Zarządzenie Wewnętrzne Burmistrza Miasta Żary nr 77/2016 z dnia 31.08.2016r. w sprawie ustalenia zasad gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim

w Żarach dla Programu Współpracy INTERREG Polska-Saksonia 2014-2020. Załącznik nr 1 ww. Zarządzenia określa Zasady rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Żarach. Wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zaewidencjonowane na wyodrębnionych kontach analitycznych w sposób umożliwiający ich identyfikację – na podstawie wydruku z dnia 20.09.2018r. System finansowo-księgowy FoKa, wersja: 1.07.

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

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

Czynności kontrolne przeprowadzone w trakcie realizacji projektu dotyczyły 100% wydatków przedstawionych przez Beneficjenta we wnioskach o płatność od nr PLSN.01.01.00-08-0009/16-001-03-P01 do nr PLSN.01.01.00-08-0009/16-006-01-P01.

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

W wyniku oględzin oryginalnej dokumentacji finansowej zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent posiada wystawione na niego i właściwie opisane dokumenty. Płatności zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta i są zgodne z zapisami księgowymi oraz dokumentami dowodowymi przechowywanymi w Urzędzie Miejskim w Żarach. Na przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono informacji o finansowaniu z innych źródeł.

Gmina żary o statusie miejskim nie ma możliwości odzyskania podatku VAT, co potwierdzono w Oświadczeniu o kwalifikowalności VAT z dnia 20.09.2018r.

Dekretacje na dokumentacji finansowej nie zawierają wskazania na rozrachunki z Urzędem Skarbowym a na opisie dowodów księgowych nie ma adnotacji, iż zostały one ujęte w rejestrze VAT.

### **Wywiązywanie się z obowiązków informacji i promocji**

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że w holu głównym Urzędu Miejskiego w Żarach została umieszczona tablica informująca o realizacji projektu. Tablica zawiera logo Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia, flagę 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. Na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Żarach oraz na stronie internetowej projektu zamieszczono logo Programu oraz informacje na temat projektu.

**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”**

Gmina Żary o statusie miejskim jest beneficjentem wiodącym kontrolowanego projektu. Beneficjent wiodący zawarł w dniu 30.12.2016r. z Miastem Weißwasser – partnerem projektu Umowę partnerską zawierającą postanowienia regulujące należyte zarządzanie środkami finansowymi w tym warunki odzyskania nienależnie wypłaconych kwot.

Beneficjent wiodący przekazał partnerowi projektu należne kwoty refundacji.

**Realizacja usług, dostawa towarów**

W celu ujednoczenia zasad postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych w jednostce obowiązuje Zarządzenie Wewnętrzne Burmistrza Miasta Żary nr 44/2015 z dnia 11.05.2015r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu zamówień publicznych Urzędu Miejskiego w Żarach.

W trakcie realizacji projektu zostały przeprowadzone dwa postępowania przetargowe:

1. Tytuł postępowania: *„Budowa parkingów turystycznych przy trasach wjazdowych do miasta Żary” w podziale na 5 części.* Oznaczenie postępowania: WZP.271.1.8.2017. W wyniku postępowania podpisano 5 umów: ZP/06/WIT/2017 z dnia 13-04-2017r., ZP/07/WIT/2017 z dnia 13-04-2017r., ZP/08/WIT/2017 z dnia 13-04-2017r., ZP/09/WIT/2017 z dnia 13-04-2017r., ZP/10/WIT/2017 z dnia 13-04-2017r. Zamówienie publiczne zostało ocenione pozytywnie.
2. Tytuł postępowania: *„Budowa parkingu oraz placu rekreacyjnego na terenie kompleksu sportowego SYRENA przy ul. Leśnej w Żarach w ramach - zagospodarowania turystycznego miasta”.* Oznaczenie postępowania: WZP.271.1.12.2016. W wyniku postępowania podpisano umowę ZP/09/WIT/2016 z dnia 13-09-2016r.

Podczas ponownej weryfikacji postępowania uwzględniono zasady weryfikacji naruszeń art. 29 ust. 3 ustawy PZP wprowadzone przez IZ w kwietniu br. Zamawiający w postępowaniu posłużył się konkretnym znakiem towarowym („Hilti”) gdy nie było to uzasadnione specyfiką przedmiotu zamówienia i można było opisać przedmiot zamówienia za pomocą dostatecznie dokładnych określeń. Stwierdzono, że Zamawiający dopuścił składanie rozwiązań równoważnych a opis elementów przedmiotu zamówienia nie ograniczył znacząco konkurencji oraz nie wpłynął na wynik postępowania. W powyższym zamówieniu Kontroler stwierdził błąd formalny bez skutków finansowych.

	<p>Ponadto, zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych, dla pozostałych wydatków Beneficjent nie był zobowiązany do stosowania trybów określonych w ustawie oraz zachowania programowej zasady konkurencyjności.</p> <p><b>Przechowywanie dokumentów</b></p> <p>Dokumentacja projektu przechowywana jest w Urzędzie Miejskim w Żarach w Wydziale Infrastruktury Technicznej i Ochrony Środowiska, Wydziale Zamówień Publicznych i Pozyskiwania Środków Pozabudżetowych, Wydziale Gospodarki i Promocji oraz Wydziale Budżetowo-Księgowym.</p> <p>Po zakończeniu projektu dokumentacja zostanie przekazana do archiwum zakładowego mieszczącego się w budynku przy pl. Rynek 17 w Żarach.</p> <p>Beneficjent przedłożył oświadczenie dotyczące przechowywania dokumentacji projektowej. Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.</p> <p><b>Podsumowanie ustaleń:</b></p> <p>Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość realizacji projektu.</p>		
9	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="167 1120 662 1220"><b>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</b></td> <td data-bbox="662 1120 1410 1220">Nie stwierdzono</td> </tr> </table>	<b>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</b>	Nie stwierdzono
<b>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</b>	Nie stwierdzono		
10	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="167 1220 662 1321"><b>Zalecenia pokontrolne</b></td> <td data-bbox="662 1220 1410 1321">Brak</td> </tr> </table>	<b>Zalecenia pokontrolne</b>	Brak
<b>Zalecenia pokontrolne</b>	Brak		
11	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="167 1321 662 1527"><b>Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)</b></td> <td data-bbox="662 1321 1410 1527">           Załącznik nr 1: Raport z oględzin            Załącznik nr 2: Oświadczenie o kwalifikowalności Vat            Załącznik nr 3: Oświadczenie dot. przechowywania dokumentacji związanej z projektem         </td> </tr> </table>	<b>Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)</b>	Załącznik nr 1: Raport z oględzin Załącznik nr 2: Oświadczenie o kwalifikowalności Vat Załącznik nr 3: Oświadczenie dot. przechowywania dokumentacji związanej z projektem
<b>Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)</b>	Załącznik nr 1: Raport z oględzin Załącznik nr 2: Oświadczenie o kwalifikowalności Vat Załącznik nr 3: Oświadczenie dot. przechowywania dokumentacji związanej z projektem		
12	<p><b>Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Jacek Włodarczak</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>/Imię i nazwisko, podpis/</i></li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>Arleta Gładała</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>/Imię i nazwisko, podpis/</i></li> </ul>		

	<b>Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data</b>
13	<b>Z up. Wojewody Lubuskiego Agnieszka Świątek Dyrektor Wydziału Programów Europejskich i Rządowych</b>  <b>DATA: 12.10.2018 r.</b>
	<b>Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data</b>
14	<b>Danuta Madej Burmistrz Miasta Żary</b>  <b>DATA: 19.10.2018 r.</b>