

INFORMACJA POKONTROLNA Z KONTROLI NR 3/PLSN/2019

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Żary
2	Adres jednostki kontrolowanej	al. Jana Pawła II 6, 68-200 Żary
3	Nazwa i numer projektu	PLSN.04.01.00-08-0075/17-02 „Strażacy na Pograniczu Polsko - Saksońskim, to innowacyjny sprzęt ratowniczo – gaśniczy, rozwijająca się gospodarka, skuteczni wobec migracji ludności”
4	Termin kontroli	15.10.2019r.
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.), §12 umowy partnerskiej w ramach programu współpracy Interreg Polska – Saksonia 2014-2020 na realizację projektu PLSN.04.01.00-08-0075/17.
6	Członkowie zespołu kontrolującego	Arleta Głądała - kierownik zespołu kontrolującego Jacek Włodarczak - członek zespołu kontrolującego na podstawie upoważnienia 233/2019 z dnia 09 października 2019r.
7	Zakres kontroli	Celem kontroli na miejscu jest potwierdzenie prawidłowości i kwalifikowalności poniesionych wydatków, w szczególności poprzez sprawdzenie: <ul style="list-style-type: none"> • faktycznego stanu realizacji projektu /Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie, • realizacji wskaźników, • prowadzenia ewidencji księgowej, • czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz zasadami unijnymi i krajowymi, • wykonywania działań informacyjnych i promocyjnych, • dostępności produktów projektu dla osób z

		<p>niepełnosprawnościami oraz koncepcją uniwersalnego projektowania,</p> <ul style="list-style-type: none"> • czy Beneficjent Wiodący wypełnia prawidłowo obowiązki zgodnie z art. 13 ust 2 i 3 rozporządzenia 1299/2017 (EWT), • czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, • czy spełniono warunki w zakresie przechowywania dokumentacji.
<p style="text-align: center;"><u>USTALENIA Z KONTROLI</u></p> <p>Projekt pn. „Strażacy na Pograniczu Polsko - Saksońskim, to innowacyjny sprzęt ratowniczo – gaśniczy, rozwijająca się gospodarka, skuteczni wobec migracji ludności” jest realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie nr PLSN.04.01.00-08-0075/17 w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020.</p> <p>Projekt realizowany w okresie od 01.03.2018r. do 31.01.2020r. Łączna suma wydatków kwalifikowalnych projektu przypadająca na Partnera Projektu (Gmina Żary P02) to 332.880,00 euro. Poziom dofinansowania 85% wydatków kwalifikowalnych tj. 282.948,00 euro.</p> <p>Na dzień prowadzonych czynności kontrolnych wartość zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych stanowiła 330.059,09 euro w tym dofinansowanie 280.550,23 euro.</p> <p>8 Wykonywanie działań przewidzianych w projekcie</p> <p>Zadania przewidziane w projekcie:</p> <p>Zadanie 1 – Podniesienie poziomu wyszkolenia, umiejętności oraz współdziałania strażaków i instytucji odpowiedzialnych za bezpieczeństwo na pograniczu polsko - saksońskim.</p> <p>Zadanie 2 – Podniesienie poziomu bezpieczeństwa ratowników i zdolności interwencji służb ratunkowych poprzez doposażenie w nowy sprzęt ratowniczo – gaśniczy.</p> <p>Zadanie 3 – Kampania informacyjna dla dzieci jak zachować się w sytuacji zagrożenia oraz ochrona i dbałość o środowisko naturalne.</p> <p>Projekt jest w trakcie realizacji – data zakończenia działań rzeczowych w projekcie wyznaczona została na 31.01.2020r.</p> <p>W dniu 15.10.2019r. dokonano weryfikacji postępu rzeczowego tj: oględziny zakupionego samochodu ratowniczo -gaśniczego w użytkowaniu Ochotniczej Straży Pożarnej w Sieniawie Żarskiej.</p> <p><i>*Raport z oględzin stanowi załącznik nr 1.</i></p>		

W siedzibie Partnera Projektu przeprowadzono czynności kontrolne w zakresie posiadania dokumentacji realizowanego projektu. Sprawdzono oznakowanie miejsca realizacji projektu i zakupionego środka trwałego.

Realizacja wskaźników

W wyniku realizowanego projektu stan zaplanowanych wskaźników został osiągnięty.

1. Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach realizowanych w ramach projektów dotyczących współpracy między obywatelami i instytucjami (wartość docelowa 340 osób).

Potwierdzono stan wykonania podczas oględzin dokumentacji w miejscu realizacji projektu. Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika.

2. Liczba wspartych jednostek ratowniczych i porządkowych oraz jednostek zarządzania kryzysowego (wartość docelowa 1 szt.) – Protokół odbioru końcowego z 15.10.2018r., średni samochód ratowniczo – gaśniczy marki Renault MDB3 D na podstawie umowy użyczenia przekazano dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Sieniawie Żarskiej.

Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%).

3. Liczba kampanii w zakresie bezpieczeństwa (wartość docelowa 0,25 szt.) – na przedmiotowy wskaźnik składają się dwie kampanie informacyjne dla dzieci: „Jak się zachować w sytuacji zagrożenia”, oraz „Jak dbać o środowisko naturalne”.

Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%).

4. Liczba zorganizowanych spotkań, konferencji, seminariów (wartość docelowa wskaźnika 2 szt.) – przeprowadzono dwa ćwiczenia o odrębnej tematyce w dniach 27.10.2018r. - Pożar składowiska sortowni odpadów komunalnych w Zakładzie Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o. Marszów i 15.06.2019r. – Duży pożar wierzchołkowy w młodym lesie, zagrażający dla małej wsi znajdującej się w bezpośrednim sąsiedztwie.

Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%).

5. Liczba opracowanych ekspertyz, ocen, analiz, koncepcji, studiów (wartość docelowa 2 szt.) – opracowano dokumentację do dwóch ćwiczeń.

Beneficjent osiągnął zakładany poziom wskaźnika (100%).

Ewidencja księgową

W okresie realizacji projektu obowiązuje Zarządzenie nr 43/2017 Wójta Gminy Żary z dnia 07.12.2017r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Żarach.

Wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zaewidencjonowane na wyodrębnionych

kontaktach analitycznych w sposób umożliwiający ich identyfikację – na podstawie wydruku z dnia 10.10.2019r.

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

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

Czynności kontrolne przeprowadzone w trakcie realizacji projektu dotyczyły 100% wydatków przedstawionych przez Beneficjenta w częściowych wnioskach o płatność od nr PLSN.04.01.00-08-0075/17-001-03-P02 do nr PLSN.04.01.00-08-0075/17-004-01-P02 w okresie realizacji projektu od 01.03.2018r. do 30.06.2019r.

Potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach krajowych i unijnych. 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 Gminy w Żarach. Na przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono informacji o finansowaniu z innych źródeł.

Gmina Żary nie ma możliwości odzyskania podatku VAT, co potwierdzono na podstawie Oświadczenia o kwalifikowalności VAT z dnia 14.10.2019r. Potwierdzono, iż nabyte w ramach projektu towary/usługi nie służą działalności opodatkowanej.

**Oświadczenie o Vat stanowi załącznik nr 2.*

Wywiązywanie się z obowiązków informacji i promocji

W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji. Zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych: informacje na temat projektu zamieszczone na stronie internetowej beneficjenta, artykuły w prasie, gadzety promocyjne opatrzone wymaganymi logo, miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznakowane poprzez umieszczenie tablicy pamiątkowej przy OSP Sieniawa, na samochodzie ratowniczo -gaśniczym umieszczono naklejkę.

Potwierdzono na podstawie oględzin w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych.

Dostępność produktów projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz koncepcja

uniwersalnego projektowania

W zakresie objętym czynnościami kontrolnymi potwierdzono, że projekt ma pozytywny wpływ na realizowane polityki horyzontalne. W ramach projektu nie są realizowane żadne działania mające charakter dyskryminujący.

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”

Przedmiotowy zakres nie dotyczy badanego projektu. Kontrolowany beneficjent jest Partnerem Projektu (P02).

Realizacja usług, dostawa towarów

Zgodnie z § 8 ust. 9 umowy o dofinansowanie Partner Projektu przy udzielaniu zamówień publicznych zobowiązany był do stosowania przepisów Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo Zamówień Publicznych albo zasady konkurencyjności zgodnie z wymogami programu. W dniu 27.02.2018r. Partnerzy Projektu: Gmina Lubsko, Gmina Łęknica i Gmina Żary zawarli Porozumienie w sprawie wspólnego przeprowadzenia postępowania i udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na „Zakup średnich uterenowionych samochodów ratowniczo – gaśniczych 4x4” i wyznaczyli spośród siebie, jako Zamawiającego upoważnionego do przeprowadzenia postępowania Gminę Lubsko. Postępowanie na „Dostawę średnich uterenowionych samochodów ratowniczo – gaśniczych 4x4” przeprowadzone zostało przez Gminę Lubsko w trybie przetargu nieograniczonego.

Beneficjent w ramach realizowanego projektu ponosił wydatki, których realizacja nie zakładała stosowania przepisów Ustawy Prawo Zamówień Publicznych. W celu ujednoczenia zasad postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych w jednostce obowiązuje Zarządzenie nr 19/2017 Wójta Gminy Żary z dnia 22.06.2017r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro.

Wyboru ofert na dostawy i usługi związane z prowadzonymi ćwiczeniami dokonano po przeprowadzeniu rozeznania rynku w sposób telefoniczny, internetowy oraz drogą mailową.

	<p>Przechowywanie dokumentów</p> <p>Dokumentacja projektu przechowywana jest w Urzędzie Gminy w Żarach, al. Jana Pawła II 6, 68-200 Żary.</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><i>*Oświadczenie dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu stanowi załącznik nr 3.</i></p> <p>Podsumowanie ustaleń:</p> <p>Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość realizacji projektu.</p>	
9	<p>Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości</p>	<p>Nie stwierdzono</p>
10	<p>Zalecenia pokontrolne</p>	<p>Brak</p>
11	<p>Załączniki do informacji pokontrolnej (w tym protokół z oględzin /jeśli dotyczy/)</p>	<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>Podpis zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:</p> <p><i>Arleta Gładala</i> <i>starszy inspektor wojewódzki</i> <i>w Oddziale Programów Europejskich i Rządowych</i></p> <p><i>Jacek Włodarczyk</i> <i>inspektor wojewódzki</i> <i>w Oddziale Programów Europejskich i Rządowych</i></p>	
13	<p>Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej u KK oraz miejsce i data</p> <p>Z up. Wojewody Lubuskiego</p> <p>Agnieszka Świątek</p> <p>Dyrektor Wydziału Programów Europejskich i Rządowych</p> <p>DATA:28.10.2019r.</p>	

	Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej oraz miejsce i data
14	WÓJT GMINY Leszek Mrozek DATA: 05.11.2019r.