

wpł.
dnia 17. 03. 2021poz. podpis
znak sprawy

Zielona Góra, marca 2021 r.

DFR.X.44.1.2018

Ostateczna Informacja pokontrolna

z kontroli nr RPLB.04.05.01-08-0003/17-004

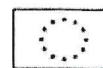
**Pismem z 22 lutego 2021 r. (wpłynęło do IZ RPO 3 marca 2021 r.) wnioś
zastrzeżenia do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej z 19 lutego 2021 r.**

I. Ustalenia ogólne

1. Jednostka kontrolująca	Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym – Lubuskie 2020
2. Miejsce kontroli	Gmina Żary o statusie miejskim Pl. Rynek 1-5 68-200 Żary
3. Podstawa prawna kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, art. 23 w zw. z art. 9 ust. 2. 2. Ustawie z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. (Dz.U. 2020 r. poz. 694) art. 17 ust. 1. 3. Umowa o dofinansowanie nr RPLB.04.05.01-08-0003/17-00 z dnia 15 września 2017 r. pn. „Udostępnienie zasobów przyrodniczych i rekreacyjnych w Żarach”.
4. Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – Trwałość realizacji rzeczowej i finansowej projektu; – Realizacja obowiązków w zakresie przechowywania dokumentacji; – Utrzymanie wskaźników; – Promocja projektu; – Realizacja projektu zgodnie z politykami horyzontalnymi.
5. Zespół kontrolujący	Iwona Goj – kierownik Zespołu Kontrolującego, Paweł Kowalski – członek Zespołu Kontrolującego.
6. Typ kontroli	Kontrola trwałości
7. Termin kontroli	Kontrola w pierwotnym terminie 12-13.03.2020 r. została odwołana (COVID – 19). Kontrola miała miejsce w dniach 29.05.2020 r. – 05.02.2021 r.
8. Wpis do książki kontroli	Nie dotyczy

II. Informacje o Beneficjencie oraz o projekcie

1. Nazwa i adres Beneficjenta	Gmina Żary o statusie miejskim Pl. Rynek 1-5 68-200 Żary
2. Kierownik Jednostki kontrolowanej	Danuta Madej – Burmistrz Miasta Żary
3. Osoby składające wyjaśnienia	Katarzyna Żabińska, Anna Lemańska
4. Opis działalności Beneficjenta	Jednostka Samorządu Terytorialnego
5. Nazwa projektu	„Udostępnienie zasobów przyrodniczych i rekreacyjnych w Żarach”
6. Opis kontrolowanego projektu	<p>Główną osią projektu jest zagospodarowanie w celu ochrony przyrody oraz racjonalne udostępnienie jako miejsca rekreacji terenu parku w rejonie ul. Czerwonego Krzyża i Paderewskiego w Żarach. Projekt jako całość ukierunkowany jest na zagospodarowanie zaniedbanego obszaru zielonego, charakteryzującego się wysoką bioróżnorodnością tak, aby pełnił on rolę miejsca atrakcyjnego zarówno pod względem przyrod., jak i rekreacyjnym. W ten sposób połączone zostaną w nim funkcje ochrony przyrody (zachowanie biolog. Różnorodności obszaru) oraz funkcje rekreacyjne dla mieszkańców, uzyskane dzięki uporządkowaniu terenu. Na wiązkę celów projektu składają się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Uporządkowanie terenu w rejonie ul. Czerwonego Krzyża i Paderewskiego w Żarach (cel główny określony na poziomie produktu), 2. Wykorzystanie parku do pełnienia funkcji edukacyjnych (poziom rezultatu), 3. Wzmocnienie funkcji siedliskowej parku (poziom rezultatu), 4. Udostępnienie parku jako miejsca rekreacji (poziom rezultatu), 5. Uporządkowanie ruchu odwiedzających (poziom rezultatu), 6. Zwiększenie ilości terenów rekreacyjnych w Żarach (poziom rezultatu), 7. Ochrona gatunków ptaków i nietoperzy bytujących w parku i w mieście (poziom rezultatu długofalowego).



	<p>Przedsięwzięcie zostanie przeprowadzone z podziałem na 6 zadań:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zadanie nr 1 – roboty budowlane, 2. Zadanie nr 2 – nadzór inwestorski, 3. Zadanie nr 3 – dostawa i montaż tablic ścieżki dydaktyczne, 4. Zadanie nr 4 – dostawa i montaż budek lęgowych, 5. Zadanie nr 5 – promocja projektu, 6. Zadanie nr 6 – wydatki na przygotowanie projektu. <p>Ponieważ wybudowana infrastruktura będzie miała charakter ogólnodostępny i nieodpłatny, zatem korzystać z niej będą mogli wszyscy chętni tj. mieszkańcy Żar i osoby odwiedzające Żary, w tym osoby niepełnosprawne. Efektem przedś. będzie osiągnięcie wskaźników adekwatnych dla realizowanych w ramach projektu działań, które zostały określone i scharakteryzowane (poprzez wskazanie mierzalnych wielkości) w sekcji C wniosku o dofin. Projektu.</p>
7. Nr umowy i aneksu	Umowa o dofinansowanie projektu RPLB.04.05.01-08-0003/17-00 z dnia 15.09.2017 r. Aneks nr RPLB.04.05.01-08-0003/17-01 z dnia 14.01.2019 r.
8. Całkowita wartość projektu	2 525 336,11 PLN
9. Całkowite wydatki kwalifikowalne	962 612,16 PLN
10. Kwota dofinansowania	197 304,55 PLN 818 220,32 PLN
11. % dofinansowania	85,00%
12. Okres realizacji projektu	22.06.2016-30.09.2018
13. Wskaźniki produktu założone do osiągnięcia	Liczba przebudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych – 1 szt. Powierzchnia siedlisk wspieranych w celu uzyskania lepszego statusu ochrony – 3.37 ha
14. Wskaźniki rezultatu założone do osiągnięcia	Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy - 1 EPC Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – kobiety -1 EPC

	Powierzchnia obszarów objętych projektem, na których przeprowadzono działania wspierające kapitał przyrodniczy/zachowanie różnorodności biologicznej - 3.37 ha
--	--

III. Wyniki kontroli

1. Wnioski o płatność objęte kontrolą	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
2. Całkowita kwota poniesionych wydatków objętych wnioskiem o płatność	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
3. Kwota wydatków kwalifikowanych, objętych wnioskiem o płatność, w tym: - środki z EFRR - inne* (uzupełnić odpowiednio)	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
4. Całkowita kwota poniesionych wydatków w związku z projektem, uznana po kontroli	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
5. Kwota wydatków kwalifikowanych uznanych po kontroli	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości
6. Kwota wydatków kwalifikowalnych odpowiadająca korekcie/kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne* (skreślić odpowiednio) Kwota korekty	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości

IV. Zweryfikowane dokumenty

ZAKRES RZECZOWY

1. Oświadczenie o zachowaniu trwałości z dnia 19.06.2020 r.

2. Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji rzeczowej wraz z dokumentacją fotograficzną potwierdzającą prawidłowe przechowywanie dokumentacji.
3. Dokumenty potwierdzające osiągnięcie wskaźnika – Umowa o pracę na czas określony z 20.08.2018 r., Umowa o pracę na czas określony z dn. 31.05.2019 r., Umowa o pracę na czas nieokreślony z dn. 01.06.2020 r., dokument ZUS ZUA.
4. Protokół odbioru końcowego z 21.06.2018 r. na wykonanie ścieżki edukacyjnej w parku przy ul. Czerwonego Krzyża w Żarach.
5. Protokół odbioru robót z dnia 30.03.2018 r. na montaż budek lęgowych.
6. Protokół odbioru końcowego z 31.07.2018 r.
7. Dokumentacja fotograficzna potwierdzająca przebudowany obiekt turystyczny i rekreacyjny.

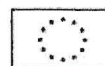
DOKUMENTACJA FINANSOWA

1. Faktura nr 1-2FVZ/1878/2018 z dnia 02.07.2018 r. na kwotę 79500,00 zł
2. Faktura nr 1-4FVZ/1943/2018 z dnia 01.08.2018 r. na kwotę 230511,10 zł
3. Faktura nr 1-2FVZ/1944/2018 z dnia 01.08.2018 r. na kwotę 29655,04 zł
4. Faktura nr 1-6FVZ/1945/2018 z dnia 30.08.2018 r. na kwotę 19188,00 zł
5. Faktura nr 1-4FVZ/1946/2018 z dnia 30.08.2018 r. na kwotę 713,40,00 zł
6. Faktura nr 1-2FVZ/0951/2018 z dnia 04.04.2018 r. na kwotę 85500,00 zł
7. Faktura nr 1-2FVZ/1120/2018 z dnia 15.05.2018 r. na kwotę 12000,00 zł
8. Faktura 1-2FVZ/1302/2018 z dnia 23.05.2018 r. na kwotę 45500,00 zł
9. Faktura 1-2FVZ/1566/2018 z dnia 01.06.2018 r. na kwotę 197500,00 zł
10. Faktura 1-4FVZ/1622/2018 z dnia 21.06.2018 r. na kwotę 6553,44 zł
11. Faktura 1-24PK.U.0006.2018 z dnia 11.04.2018 r. na kwotę 970,00 zł
12. Faktura 1-4FVZ/0959/2018 z dnia 06.04.2018 r. na kwotę 1815,13 zł
13. Faktura nr 1-2FVZ/0342/2018 z dnia 01.02.2018 r. na kwotę 110500,00 zł
14. Faktura nr 1-2FVZ/0477/2018 z dnia 16.02.2018 r. na kwotę 268500,00 zł
15. Faktura nr 1-2FVZ/0610/2018 z dnia 01.03.2018 r. na kwotę 37500,00 zł
16. Faktura nr 1-2FVZ/0652/2018 z dnia 30.03.2018 r. na kwotę 200500,00 zł
17. Faktura nr 1-6FVZ/0478/2018 z dnia 16.02.2018 r. na kwotę 12792,00 zł
18. Faktura nr 1-4FVZ/0653/2018 z dnia 21.03.2018 r. na kwotę 1408,00 zł
19. Faktura nr 1-2FVZ/3416/2017 z dnia 08.12.2017 r. na kwotę 308500,00 zł
20. Faktura nr 1-2FVZ/3429/2017 z dnia 21.12.2017 r. na kwotę 120000,00 zł
21. Faktura nr 1-4FVZ/2860/2017 z dnia 17.10.2017 r. na kwotę 135500,00 zł
22. Faktura nr poz. 1-2FVZ/2189/2017 z dnia 01.09.2017 r. na kwotę 452500,00 zł
23. Faktura nr poz. 1-2FVZ/3715/2016 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 59040,00 zł
24. Faktura nr poz. 1-2FVZ/0302/2017 z dnia 27.01.2017 r. na kwotę 15000,00 zł
25. Faktura nr poz. 1-2FVZ/0499/2017 z dnia 17.02.2017 r. na kwotę 3690,00 zł
26. Nota obciążeniowa z dnia 06.04.2018 na kwotę 1815,13 zł
27. Oświadczenie o przechowywaniu dokumentacji finansowej.

28. Zarządzenie Burmistrza Miasta Żary NR WA.120.1.2017 z dnia 11 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia zasad gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Żarach dla Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020 wraz z Załącznikiem Nr 1, Załącznikiem Nr 2, Załącznikiem Nr 3, Załącznikiem Nr 4.
29. Zarządzenie Burmistrza Miasta Żary NR WA.120.72.2018 z dnia 26 września 2018 r. w sprawie ustalenia zasad gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Żarach dla Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020 wraz z Załącznikiem Nr 1, Załącznikiem Nr 2, Załącznikiem Nr 3, Załącznikiem Nr 4.
30. Wydruk z wyodrębnionej ewidencji księgowej konto 080 i 130 za okres 01.01.2017 – 31.12.2017.
31. Umowa rachunku bieżącego nr 21 1020 5402 0000 0302 0313 9037 z dnia 09.12.2019 r.
32. Protokół zdawczo-odbiorczy środka trwałego (OT) z 07.10.2020 r.
33. Wyciąg z wyodrębnionego konta bankowego nr 54 1020 5402 0000 0602 0378 0145 za okres 18.09.2018-06.10.2018.

V. Ustalenia Zespołu Kontrolującego

<p>1. Osiągnięte wskaźniki produktu</p>	<p>W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników produktu: Liczba przebudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych – 1 szt. Powierzchnia siedlisk wspieranych w celu uzyskania lepszego statusu ochrony (CI 23) – 3.37 ha. Osiągnięcie wskaźników produktu na poziomie określonym we wniosku o dofinansowanie stwierdzono podczas weryfikacji końcowego wniosku o płatność nr RPLB.04.05.01-08-0003/17-004. Podczas kontroli RPLB.04.05.01-08-0003/17-004 przeprowadzonej w okresie trwałości projektu potwierdzono utrzymanie osiągnięcia ww. wskaźników w 100%.</p>
<p>2. Osiągnięte wskaźniki rezultatu</p>	<p>W niniejszym projekcie założono do osiągnięcia następujące wartości wskaźników rezultatu: Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – 1 EPC. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy – kobiety - 1 EPC. Powierzchnia obszarów objętych projektem, na których przeprowadzono działania wspierające kapitał przyrodniczy/zachowanie różnorodności biologicznej (ha)</p>



	<p>– 3.37 ha</p> <p>Osiągnięcie wskaźnika rezultatu dot. powierzchni obszarów objętych projektem na poziomie określonym we wniosku o dofinansowanie stwierdzono podczas weryfikacji poniesienia wydatku oraz podczas kontroli nr RPLB.04.05.01-08-0003/17-004.</p> <p>Osiągnięcie wskaźnika rezultatu dot. liczby nowo utworzonych miejsc pracy na poziomie określonym we wniosku o dofinansowanie stwierdzono na podstawie dostarczonych przez Beneficjenta umów o pracę oraz dokumentu ZUS ZUA.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanych dokumentów potwierdzono zgodność danych zawartych we wnioskach o płatność z dokumentami księgowymi.</p>
<p>3. Realizacja rzeczowa projektu</p>	<p>Zespół kontrolujący w wyniku kontroli stwierdził, iż Beneficjent wykonał wszystkie zadania założone do zrealizowania zgodnie z umową o dofinansowanie.</p> <p>W wyniku przeprowadzenia kontroli w okresie trwałości projektu nie stwierdzono, aby projekt został poddany modyfikacjom wynikającym ze zmiany charakteru własności elementu infrastruktury na podstawie art. 57 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 roku. Zmianie nie uległ rodzaj wykonywanej przez Beneficjenta działalności. Nie zaszły zmiany w formie prawnej oraz statusie podatkowym Beneficjenta. W okresie trwałości projekt nie został poddany modyfikacjom, a cel projektu został zachowany. Potwierdzono, iż przekazane dofinansowanie nie stanowiło pomocy publicznej ani pomocy de minimis. Dokumentacja dla projektu jest odpowiednio oznaczona i przechowywana.</p>
<p>4. Realizacja finansowa projektu</p>	<p>W projekcie podatek VAT stanowił koszt kwalifikowalny. Beneficjent prowadzi pełną księgowość. W ramach projektu wyodrębniono następujące konta dla projektu:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 080 – 130 <p>Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowe zaewidencjonowanie środków trwałych w prowadzonej przez Beneficjenta Ewidencji Środków Trwałych. Na podstawie powyższych ewidencji nie stwierdzono zbycia środków trwałych.</p>

	<p>Beneficjent przechowuje dokumentację finansową projektu w miejscu realizacji projektu, w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>Dokumentacja finansowa RPO została oznaczona w sposób, który umożliwia identyfikację dokumentów. Faktury związane z realizacją projektu, potwierdzające poniesienie wydatków kwalifikowalnych, zostały opisane prawidłowo, zgodnie z zapisami umowy o przyznaniu dofinansowania. Dokumenty zamieszczone do wniosków o płatność w systemie SL2020 pokrywają się z oryginałami będącymi w posiadaniu Beneficjenta.</p> <p>Wszystkie wydatki kwalifikowalne przedstawione na fakturach spełniają warunki kwalifikowalności zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 obowiązującymi w dniu poniesienia wydatku.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanych dokumentów potwierdzono zgodność danych zawartych we wnioskach o płatność z dokumentami księgowymi.</p>
5. Realizacja obowiązków informacyjnych i promocyjnych	<p>Zespół Kontrolujący potwierdza prawidłową realizację obowiązków informacyjno – promocyjnych. W miejscu realizacji projektu umieszczona została tablica informacyjna zgodnie z Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji z 14 czerwca 2016 r. co potwierdziły zdjęcia z dnia 19.06.2020 r.</p>
6. Realizacja obowiązków wynikających z PZP i/lub dotyczących wyboru wykonawcy, jeżeli Beneficjent nie jest zobowiązany stosować PZP.	<p>Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.</p>
7. Realizacja polityk horyzontalnych	<p>Kontrolujący na podstawie dokumentacji fotograficznej oraz przedstawionych dokumentów potwierdzają, że zrealizowany przez Beneficjenta projekt jest zgodny z politykami wspólnotowymi.</p>
8. Kontrola krzyżowa	<p>Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.</p>

horyzontalna	
9. Pomoc publiczna	Obszar nie objęty kontrolą w okresie trwałości.

VI. Wnioski i ustalenia końcowe



Zespół Kontrolujący w wyniku kontroli stwierdził, iż warunki umowy o dofinansowanie zostały zrealizowane przez Beneficjenta zgodnie z jej zapisami i potwierdził prawidłowe utrzymanie projektu w okresie trwałości.

VII. Zalecenia pokontrolne

Brak

VIII. Pouczenie

1. ~~Beneficjentowi przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, zastrzeżeń dotyczących ustaleń zespołu kontrolującego zapisanych w niniejszym dokumencie. Wszelkie uwagi i zastrzeżenia powinny zostać rzetelnie uzasadnione.~~
2. ~~W terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji należy przesać do Instytucji Zarządzającej podpisaną informację pokontrolną lub w tym terminie zgłosić swoje zastrzeżenia w formie pisemnej. Wszelkie uwagi oraz zastrzeżenia zarejestrowane po wskazanym terminie nie będą rozpatrywane.~~
3. ~~W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, o których mowa powyżej, Beneficjent nie podpisuje informacji pokontrolnej, odsyła ją do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Lubuskie 2020 wraz z pisemnymi zastrzeżeniami odnoszącymi się do ustaleń zespołu kontrolującego. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej, nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.~~
4. Beneficjent ma obowiązek w wyznaczonym terminie wdrożyć zalecenia pokontrolne i przesać do Instytucji Zarządzającej dokumenty potwierdzające ich realizację.
5. Beneficjent jest zobowiązany poinformować o sposobie wykorzystania uwag i wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.
6. Beneficjentowi, który nie przekazał dokumentów w wyznaczonym terminie zostaje wstrzymane dofinansowanie projektu do czasu przekazania przez niego wymaganych informacji.
7. Niniejsza informacja pokontrolna został sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
8. Częścią informacji pokontrolnej są następujące załączniki:
 - Dokumentacja fotograficzna potwierdzająca przebudowany obiekt turystyczny i rekreacyjny.

Kontrolowany:	
Gmina Żary o statusie miejskim Pl. Rynek 1-5 68-200 Żary	 BURMISTRZ <i>Danuta Madej</i> (Podpis i pieczęć)
Kontrolujący: (należy podać obszar kontroli w oparciu o listy sprawdzające, który podlegał kontroli przez danego kontrolującego, składającego podpis poniżej).	
Iwona Goj (kontrola zgodnie z programem kontroli nr DFR.X.44.1.2018 z 24 lutego 2020 r.)	Praca zdalna-podpis zdalny
Paweł Kowalski (kontrola zgodnie z programem kontroli nr DFR.X.44.1.2018 z 24 lutego 2020 r.)	Praca zdalna - podpis zdalny
Zastępca Dyrektora Departamentu Programów Regionalnych	
Agata Wdowiak	 (podpis i pieczęć)

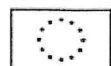
Dokumentacja fotograficzna przysłana przez Beneficjenta do projektu nr RPLB.04.05.01-08-0003/17 „Udostępnienie zasobów przyrodniczych i rekreacyjnych w Żarach”.



A handwritten signature in blue ink.

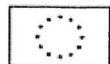


Handwritten signature or mark.





ed





A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'SW'.

