

Słubice, 30 sierpnia 2019 r.

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

Znak Sprawy: 0801-ICE.52.51.2019.3

UNP:0801-19-054259

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 19.08.2019 r. do 30.08.2019 r. w:

**Gminie Słubice,
ul. Akademicka 1, 69-100 Słubice
NIP beneficjenta: 598-00-05-172**

w zakresie:

***nazwa projektu: Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy
Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz
Gminy Górzycy***

numer projektu: RPLB.02.01.01-08-0013/15

***numery wniosków o płatność: RPLB.02.01.01-08-0013/15-011
RPLB.02.01.01-08-0013/15-012***

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego -Lubuskie 2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Zielonej Górze nr 0801-ICE.52.34.2019.1 z dnia 27 maja 2019 r.

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

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Zielonej Górze:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>
------------------------	-------------------	--



Katarzyna Miśkiewicz	Główny ekspert skarbowy	19-22, 26, 30.08.2019 r.
----------------------	----------------------------	--------------------------

Audyt został przeprowadzony w siedzibie beneficjenta, tj. w Urzędzie Miejskim w Słubicach przy ul. Akademickiej 1, w miejscu realizacji projektu, tj. w Urzędzie Gminy w Górzycy przy ul. 1 Maja 1 oraz w stałym miejscu pracy audytora, tj. w Gorzowie Wielkopolskim przy ul. Kazimierza Wielkiego 65.

Przy czynnościach obecne były ze strony Beneficjenta następujące osoby:

- *Adriana Dydyna- Marycka – Zastępca Burmistrza Słubic;*
- *Robert Stolarski- wójt Gminy Górzycy;*
- *Katarzyna Mintus-Trojan- Sekretarz Gminy Słubice- udzielała wyjaśnień w zakresie realizacji Projektu;*
- *Ewa Kulica- Inspektor ds. obronnych, zarządzania kryzysowego, zamówień publicznych i informacji niejawnych w Urzędzie Gminy w Górzycy- udzielała wyjaśnień w zakresie objętego audytem zamówienia publicznego;*
- *Tomasz Rażny- Główny Specjalista ds. informatycznych i telekomunikacji w Urzędzie Gminy w Górzycy- uczestniczył w weryfikacji postępu rzeczowego Projektu.*

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. **Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, 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. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) :**

W badanym obszarze audytem objęto:

- Umowę Nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 z dnia 05.08.2016 r. o dofinansowanie Projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza” zawartą pomiędzy Województwem Lubuskim (Instytucją Zarządzającą) a Gminą Słubice, działającą w imieniu i na rzecz Partnerów, reprezentowaną przez Burmistrza Słubic- p. Tomasza Ciszewicza przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Słubice - p. Rafała Dydaka wraz z załącznikami;
- Wniosek o dofinansowanie projektu złożony do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w dniu 13.06.2016 r. - wersja elektroniczna; suma kontrolna: 9A86-AB0A-D2A7-0371)- wersja pierwotna wniosku złożona w dniu 30.09.2015 r. ;
- Aneks nr RPLB.02.01.01.08-0013/15-01 z dnia 21.12.2017 r. do umowy nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 o dofinansowanie projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza” wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu złożonym do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w dniu 22.11.2017 r. (wersja elektroniczna) oraz w dniu 24.11.2017 r. (wersja papierowa; suma kontrolna: 0320-DD56-A29D-7A90);
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach działania 2.1 Rozwój Społeczeństwa Informacyjnego RPO-Lubuskie 2020 z dnia 07.11.2017 r.-przesunięcie oszczędności pomiędzy kategoriami wydatków oraz wydłużenie terminu zakończenia rzeczowej oraz finansowej realizacji projektu z dnia 31.07.2017 r. do dnia 30.06.2018 r. ;
- Aneks nr RPLB.02.01.01.08-0013/15-02 z dnia 11.09.2018 r. do umowy nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 o dofinansowanie projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza” wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu złożonym do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w dniu 26.07.2018 r. (wersja elektroniczna; suma kontrolna: 9261-B213-4489-EDE1);
- Formularz wprowadzenia zmian w projekcie realizowanym w ramach działania 2.1 Rozwój Społeczeństwa Informacyjnego RPO-Lubuskie 2020 z dnia 07.11.2017 r.-przesunięcie oszczędności pomiędzy kategoriami wydatków oraz wydłużenie terminu zakończenia rzeczowej oraz finansowej realizacji projektu z dnia 30.06.2018 r. do dnia 31.08.2018 r. ;

- Porozumienie o wzajemnej współpracy pomiędzy Gminą Słubice, Gminą Rzepin, Gminą Ośno Lubuskie, Gminą Cybinką, Gminą Górzycza zawarte w dniu 02.12.2015 r.;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 za okres od 2018.03.30 do 2018.04.19 na kwotę wydatków 104.919,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 na kwotę wydatków 343.170,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN;

Ponadto w dniu 26.08.2019 r. podczas wizytacji w miejscu realizacji projektu przeprowadzono weryfikację postępu rzeczowego realizowanej inwestycji.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia czy:

- projekt spełnia wymogi określone w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020, przyjętym Uchwałą nr 41/449/15 Zarządu Województwa Lubuskiego z 16 czerwca 2015 r., w tym kryteria przyjęte przez Komitet Monitorujący (Załącznik do Uchwały nr 4/KM RPO-L2020/2015 Komitetu Monitorującego RPO-L2020 z dnia 22 maja 2015 r. – formalne oraz Załącznik do Uchwały nr 5/KM RPO-L2020/2015 Komitetu Monitorującego RPO-L2020 z dnia 22 maja 2015 r. – merytoryczne),
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie oraz czy zachowana została jego trwałość.

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 audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		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
	PLN	EUR	PLN	EUR			

1	2	3	4	5	6	7	8
RPLB.02.01. 01-08- 0013/15-011	104.919,00	24.383,89	104.919,00	24.383,89	4,3028	89.181,14- 85% z kwoty wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN	15.737,86- 15% z kwoty wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN
RPLB.02.01. 01-08- 0013/16-012	343.170,00	79.755,04	343.170,00	79.755,04	4,3028	291.694,50- 85% z kwoty wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN	516475,50- 15% z kwoty wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Fakturę nr 51/P/12/2017 z dnia 15.12.2017 r. wystawioną przez SEVEN Spółka z o.o. z siedzibą w Zielonej Górze na rzecz Gminy Górzycy na kwotę brutto 37.330,50 PLN- kwota wydatków kwalifikowalnych;
- Potwierdzenie realizacji przelewu z dnia 09.01.2018 r. – potwierdzenie dokonania w dniu 09.01.2018 r. przelewu w kwocie 37.330,50 PLN na konto Spółki SEVEN tytułem zapłaty za fakturę nr 51/P/12/2017;
- Fakturę nr 50/P/12/2017 z dnia 15.12.2017 r. wystawioną przez SEVEN Spółka z o.o. z siedzibą w Zielonej Górze na rzecz Gminy Górzycy na kwotę brutto 67.588,50 PLN- kwota wydatków kwalifikowalnych;
- Potwierdzenie realizacji przelewu z dnia 22.12.2017 r. – potwierdzenie dokonania w dniu 22.12.2017 r. przelewu w kwocie 67.588,50 PLN na konto Spółki SEVEN tytułem zapłaty za fakturę nr 50/P/12/2017;
- Protokół przekazania sprzętu z dnia 17.11.2017 r. do umowy nr 53/2017 z dnia 25.09.2017 r. ;
- Protokół końcowy z dnia 08.12.2017 r. do umowy nr 53/2017 z dnia 25.09.2017 r.;
- Fakturę VAT Nr 860/3/2018 z dnia 09.03.2018 r. wystawioną przez SPUTNIK SOFTWARE Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu na rzecz Gminy Górzycy na kwotę brutto 343.170,00 PLN – kwota wydatków kwalifikowalnych;
- Potwierdzenie realizacji przelewu z dnia 22.03.2018 r. – potwierdzenie dokonania w dniu 22.03.2018 r. przelewu w kwocie 343.170,00 PLN na konto Spółki SPUTNIK SOFTWARE tytułem zapłaty za fakturę nr 860/3/2018;
- Protokół dostawy z dnia 21.11.2017 r. (dot. umowy nr 52/2017 z dnia 26.09.2017 r.);
- Protokół odbioru częściowego przedmiotu umowy (bez daty)- dot. dostawy modułu rejestru mieszkańców;
- Protokół odbioru częściowego przedmiotu umowy z dnia 23.02.2018 r. – dot. dostawy systemu e-cmentarze;
- Protokoły potwierdzające przeprowadzenie szkoleń przez Spółkę SPUTNIK SOFTWARE w okresie od 04.12.2017 r. do 02.03.2018 r. -17 szt.;
- Protokół końcowy odbioru przedmiotu umowy z dnia 06.03.2018 r.- dot. umowy nr 52/2017 z dnia 26.09.2017 r. (dostawa Zintegrowanego Systemu e-Usług wraz z przeprowadzeniem szkoleń pracowników);
- OT nr 3625/2018 z dnia 23.03.2018 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: oprogramowanie – zintegrowany system e-Usług (wartość początkowa: 184.500,00 PLN);

- OT nr 3630/2018 z dnia 23.03.2018 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: serwer plików (wartość początkowa: 6.150,00 PLN);
- OT nr 3629/2018 z dnia 23.03.2018 r.- dot. przyjęcia środka trwałego: zasilacz awaryjny (UPS; wartość początkowa: 3.690,00 PLN);
- OT nr 3628/2018 z dnia 23.03.2018 r.- dot. przyjęcia środka trwałego: serwer bazodanowy wraz z infrastrukturą do zabezpieczenia usług +oprogramowanie (wartość początkowa: 75.030,00 PLN);
- OT nr 3627/2018 z dnia 23.03.2018 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: urządzenie do archiwizacji danych- 1 szt. (wartość początkowa:36.900,00 PLN);
- OT nr 3626/2018 z dnia 23.03.2018 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: urządzenie do archiwizacji danych- 1 szt. (wartość początkowa: 36.900,00 PLN);
- OT nr 3598/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: kiosk multimedialny (wartość początkowa: 17.835,00 PLN);
- OT nr 3597/2018 z dnia 29.12.2017 r.- dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy (punkt profili zaufanych; wartość początkowa: 16.236,00 PLN);
- OT nr 3587/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy z oprogramowaniem- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3588/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy z oprogramowaniem- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3589/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy z oprogramowaniem- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3590/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy z oprogramowaniem- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3591/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: zestaw komputerowy z oprogramowaniem- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3592 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: notebook- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3593 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: notebook- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3594 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: notebook- 1 szt. (wartość początkowa: 5.535,00 PLN);
- OT nr 3595/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: skaner- 1 szt. (wartość początkowa: 11.070,00 PLN);
- OT nr 3596/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: elektroniczna tablica informacyjna (wartość początkowa: 12.238,50 PLN);
- OT nr 3607/2017 z dnia 29.12.2017 r. – dot. przyjęcia środka trwałego: oprogramowanie do inwentaryzacji sprzętu i oprogramowania (wartość początkowa: 3.259,50 PLN)

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta zostały:

- poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w ww. umowie o dofinansowanie,
- poniesione zgodnie z zasadami określonymi w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020, przyjętym Uchwałą Nr 41/449/15 Zarządu Województwa Lubuskiego z 16 czerwca 2015 r. oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19.09.2016 r., w szczególności, czy wydatki zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność zostały zaliczone do kosztów kwalifikowanych projektu po spełnieniu określonych warunków,
- wykazane we wniosku tylko jeden raz.

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

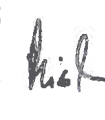
W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	Uwagi
1.	Dostawa sprzętu oraz Zintegrowanego systemu e-usług dla Gminy Górzycy w ramach projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycy	366.250,00 PLN	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	Część I: 343.170,00 PLN Część II: 104.919,00 PLN	RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 104.919,00 PLN (wydatki poniesione w ramach umowy zawartej w zakresie części II zamówienia) RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 343.170,00 PLN (wydatki poniesione w ramach umowy zawartej w zakresie części I zamówienia)	Postępowanie zostało objęte badaniem w ramach niniejszego audytu operacji

- Notatkę służbową z dnia 01.08.2017 r. dot. szacowania wartości zamówienia;
- Specyfikację istotnych warunków zamówienia z dnia 10.08.2017 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia jej na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 11.08.2017 r. ;
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w BZP w dniu 11.08.2017 r. pod nr 567668-N-2017 wraz z potwierdzeniem zamieszczenia go na stronie internetowej Zamawiającego www.gorzycyca.bip.net.pl oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego;

7

- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczone w BZP w dniu 11.08.2017 r. pod nr 500012430-N-2017 wraz z potwierdzeniem zamieszczenia go na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego www.gorzyca.bip.net.pl;
- Pismo z dnia 22.08.2017r. od SEVEN Spółka z o.o. - prośba o udzielenie wyjaśnień do SIWZ;
- Pismo z dnia 24.08.2017 r. – wyjaśnienia treści SIWZ wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej www.gorzyca.bip.net.pl w dniu 24.08.2017 r. (Pytania do postępowania 1) oraz potwierdzeniem wysłania mailem na adres administracja@eseven.pl
- Pismo z dnia 22.08.2017 r. od SEVEN Spółka z o.o.- prośba o udzielenie wyjaśnień do SIWZ;
- Pismo z dnia 24.08.2017 r. – wyjaśnienia treści SIWZ wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej www.gorzyca.bip.net.pl w dniu 24.08.2017 r. (Pytania do postępowania 2) oraz potwierdzeniem wysłania mailem na adres administracja@eseven.pl
- Pismo z dnia 25.08.2017 r, od SPUTNIK SOFTWARE Sp. z o.o.- prośba o udzielenie wyjaśnień do SIWZ;
- Pismo z dnia 25.08.2017 r. – wyjaśnienia treści SIWZ wraz z potwierdzeniem zamieszczenia na stronie internetowej www.gorzyca.bip.net.pl w dniu 25.08.2017 r. (Pytanie do postępowania 3) oraz potwierdzeniem wysłania mailem na adres administracja@eseven.pl;
- Ofertę złożoną w dniu 31.08.2017 r. przez SEVEN Spółka z o.o. z siedzibą w Zielonej Górze w zakresie części II zamówienia- wartość oferty: 104.919,00 PLN brutto; czas reakcji serwisu: 6-12 godzin;
- Ofertę złożoną w dniu przez SPUTNIK SOFTWARE Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu- w zakresie części I zamówienia- wartość oferty: 343.170,00 PLN brutto; okres gwarancji: 60 miesięcy; czas reakcji serwisu: 6-12 godzin; wydłużenie terminu obowiązywania asysty technicznej na Zintegrowany System e-Usług: 24 miesiące;
- Informację z dnia 28.08.2017 r. z otwarcia ofert wraz z potwierdzeniem zamieszczenia jej w dniu 28.08.2017 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.gorzyca.bip.net.pl;
- Wezwanie z dnia 29.08.2017 r. skierowane do Spółki SPUTNIK SOFTWARE do złożenia dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy PZP;
- Pismo z dnia 05.09.2017 r. – odpowiedź Spółki SPUTNIK SOFTWARE na ww. wezwanie do złożenia dokumentów
- Wezwanie z dnia 29.08.2017 r. skierowane do Spółki SPUTNIK SOFTWARE do wyjaśnienia treści złożonej oferty;
- Pismo z dnia 30.08.2017 r.- wyjaśnienia Spółki SPUTNIK SOFTWARE dot. treści złożonej oferty;
- Wezwanie z dnia 29.08.2017 r. skierowane do Spółki SEVEN do złożenia wyjaśnień treści złożonej oferty;
- Pismo z dnia 05.09.2017 r. – wyjaśnienia Spółki SEVEN dot. treści złożonej oferty;

 8 

- Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 12.09.2017 r. wraz z potwierdzeniem zamieszczenia go na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 13.09.2017 r. oraz potwierdzeniami przesłania go w dniu 13.09.2017 r. drogą mailową na adresy: sklep@eseven.pl ; info@nowoczesnyurząd.pl
- Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę sprzętu oraz Zintegrowanego systemu e-Usług dla Gminy Górzycza zatwierdzony przez Wójta Gminy Górzycza w dniu 13.09.2017 r. wraz z załącznikami;
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczone w BZP w dniu 26.09.2019 r. pod nr 500034046-N-2017;
- Umowę nr 52/2017 zawartą w dniu 26.09.2017 r. ze Spółką z o.o. SPUTNIK SOFTWARE w zakresie I części zamówienia- wartość umowy: 343.170,00 PLN;
- Umowę nr 53/2017 zawartą w dniu 25.09.2017 r. ze Spółką z o.o. SEVEN w zakresie II części zamówienia- wartość umowy: 104.919,00 PLN brutto;
- Pismo z dnia 31.10.2017 r.- prośba Spółki SEVEN o wyrażenie zgody na zastąpienie wycofanego z produkcji przez firmę DELL modelu komputera na inny w konfiguracji zgodnej z Opisem Przedmiotu Zamówienia;
- Aneks nr 1 z dnia 31.10.2017 r. do umowy nr 53/2017 z dnia 25.09.2017 r. – zmiana modelu komputera z DELL OptiPlex 30040SFF w związku z wycofaniem z produkcji na DELL OptiPlex 3050SFF;

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy Partner Projektu przeprowadzając postępowanie o zamówienie publiczne zastosował się do przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, w szczególności, czy zachowane zostały zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania oraz pisemności.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Analizę oddziaływania na środowisko, z uwzględnieniem potrzeb dotyczących przystosowania się do zmiany klimatu i łagodzenia zmiany klimatu, a także odporności na klęski żywiołowe – Część środowiskowa wniosku o dofinansowanie projektu;
- Oświadczenie wnioskodawcy z dnia 07.06.2016 r. o braku konieczności przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem potwierdzenia zgodności projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, kto jest beneficjentem zrealizowanego projektu oraz jaki charakter ma udzielona pomoc.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Stronę internetową Beneficjenta www.slubice.pl oraz Partnera Projektu, tj. Gminy Górzycy www.gmina.gorzycyca.pl
- Ulotki dot. profilu zaufanego;
- Film promocyjny dot. realizacji projektu oraz udziału w projekcie Gminy Górzycy;
- Materiały promocyjne: notesy reklamowe A5 z nadrukiem, długopisy, smycze sublimacyjne z karabińczykiem,
- Dokumenty związane z realizacją Projektu: korespondencja, dokumentacja dotycząca wyboru dostawców

Ponadto w dniu 26.08.2019 r. podczas weryfikacji postępu rzeczowego sprawdzono oznakowanie miejsca realizacji projektu.

Ww. czynności przeprowadzono pod kątem 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 audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1. niniejszego protokołu;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 za okres od 2018.03.30 do 2018.04.19 na kwotę wydatków 104.919,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 na kwotę wydatków 343.170,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN.

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. 25 rozporządzenia nr 480/2014 ? (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
------	-----------------------	--

1	2	3
1	RPLB.02.01.01-08-0013/15-011	104.919,00
2	RPLB.02.01.01-08-0013/15-012	343.170,00

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1.1. niniejszego protokołu;
- Zapisy na kontach:
 - ✓ 130/02/01- Rachunek bieżący jednostki/ Wydatki- rachunek podstawowy/ z klasyfikacją;
 - ✓ 011/04/02/03- Środki trwałe/Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania/ Maszyny i urządzenia/ e-Uslugi;
 - ✓ 011/04/01/03- Środki trwałe/Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania/Komputery/Urząd Gminy e-Uslugi;
 - ✓ 011/08/03- Środki trwałe/ Narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane /e-Uslugi;
 - ✓ 011/06/04- Środki trwałe/ Urządzenia techniczne/e- Uslugi;
 - ✓ 013/05/07- Pozostałe środki trwałe/ Projekty/e-Uslugi;
 - ✓ 020/01/03- Wartości niematerialne i prawne/Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo/ e- Uslugi;
 - ✓ 020/02/01- Wartości niematerialne i prawne/Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo/ e-Uslugi;

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy:

- beneficjent posiada, wystawione na niego lub Partnera Projektu i właściwie opisane dokumenty wspierające wnioski o płatność,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Partnera Projektu,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,
- wydatki zostały zarejestrowane w systemach księgowych Partnera Projektu 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. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 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 zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 ? (art. 27 ust. 2 lit. c) Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) :*

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1.1. niniejszego protokołu;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 za okres od 2018.03.30 do 2018.04.19 na kwotę wydatków 104.919,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 na kwotę wydatków 343.170,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN.

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy:

- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta jest spójny i zgodny z informacjami przedłożonymi Komisji Europejskiej,
- ścieżka audytu została zachowana oraz, czy umożliwia ona stwierdzenie zgodności danych dotyczących wskaźników produktu danej operacji z celami końcowymi oraz zgłoszonymi danymi i rezultatami programu.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013? (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W badanym obszarze audytem objęto:

- Dokumenty wymienione w punkcie I.1.1. niniejszego protokołu;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 za okres od 2018.03.30 do 2018.04.19 na kwotę wydatków 104.919,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 104.919,00 PLN;
- Wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 na kwotę wydatków 343.170,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 343.170,00 PLN.
- Wyciąg bankowy nr 003/2018 z dnia 28.12.2018 r.- potwierdzenie wpływu w dniu 28.12.2018 r. na konto Beneficjenta środków z budżetu środków europejskich w wys. 89.181,14 PLN (refundacja- dot. wniosku o płatność nr 11) i w wys. 291.694,50 PLN (refundacja- dot. wniosku o płatność nr 12) oraz potwierdzenie przekazania przez Beneficjenta na konto Partnera Projektu (Gmina Górzycza) kwoty 380.875,64 PLN;
- Wydruk z konta Gminy Górzycza - 130/01/01- Rachunek bieżący jednostki/ Dochody-rachunek podstawowy/ Dochody podstawowe ;

Ww. dokumenty sprawdzono pod kątem ustalenia, czy Instytucja Zarządzająca wypłaciła beneficjentowi wkład publiczny, czy beneficjent otrzymał prawidłową kwotę płatności oraz, czy płatność przekazana została na rachunek bankowy wskazany w ww. umowie o dofinansowanie.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, 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. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.*) ustalono, że:
- zawarte we wniosku o dofinansowanie Projektu informacje wypełniają wymogi określone w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego-Lubuskie 2020, m. in w zakresie:
 - ✓ typu Beneficjenta: Gmina Słubice- jednostka samorządu terytorialnego;
 - ✓ typu projektu: Udostępnienie informacji znajdujących się w zasobach publicznych oraz tworzenie i rozbudowa systemów teleinformatycznych służących upowszechnianiu dostępu do zasobów administracji publicznej;
 - ✓ celu projektu: zwiększenie poziomu wykorzystania technik informatycznych w komunikacji A2C, A2B zgodnie z rosnącym zapotrzebowaniem na usługi on- line sektora publicznego; unowocześnienie infrastruktury informatycznej Beneficjenta i partnerów poprzez zakup oprogramowania i sprzętu umożliwiającego świadczenie zaawansowanych technologicznie e-usług, w tym na obszarach wiejskich; optymalizacja procesów administracyjnych związanych ze świadczeniem usług publicznych, skutkująca zwiększeniem komfortu obsługi klientów Beneficjentów oraz wydajności pracowników samorządowych;
 - ✓ procentowego udziału środków Unii Europejskiej w wydatkach kwalifikowanych: dofinansowanie w kwocie 4.064.653,50 PLN i stanowiącej nie więcej niż 85 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych, w tym ze środków EFRR w kwocie 4.064.653,50 PLN;
 - operacja spełnia szczegółowe kryteria wyboru ustanowione przez Komitet Monitorujący w ramach RPO- Lubuskie 2020, zatwierdzone Uchwałą Nr 41/449/15 Zarządu Województwa Lubuskiego z 16 czerwca 2015 r. oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z dnia 19.09.2016 r., m. in. w zakresie:
 - ✓ kryteriów formalnych, w szczególności :
 - wniosek o dofinansowanie w wersji papierowej i elektronicznej został złożony w dniu 30.09.2015 r. w odpowiedzi na ogłoszenie o konkursie nr RPLB.02.01.00-IZ.00-08-K01/15 zamieszczone na stronie internetowej IZ RPO-L2020;
 - operacja nie została fizycznie zakończona, ani w pełni wdrożona przed złożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach RPO-Lubuskie 2020, tj. przed dniem 30.09.2015 r. Okres realizacji projektu: 01.06.2016 r.- 31.08.2018 r.;
 - kwalifikowalności kosztów projektu: budżet projektu obejmuje dwa zadania:

- Zadanie 1- Wydatki na realizację inwestycji (bezpośrednie)- zadanie obejmuje 3 kategorie kosztów:
 - ❖ Środki trwałe (ruchome): Infrastruktura (system archiwizacji danych, infrastruktura serwerowa, sprzęt kliencki dla pracowników obsługi Beneficjenta, sprzęt użytkowy do obsługi e- usług)- wydatki kwalifikowalne w wys. 2.778.705,30 PLN;
 - ❖ Wartości niematerialne i prawne: aplikacje (Zintegrowany system e-usług, System GIS, Oprogramowanie- prawo miejscowe, System e-podatki, System e-formularze, System e- rada)- wydatki kwalifikowalne w wys. 1.824.090,00 PLN;
 - ❖ Cross- financing: szkolenia- wydatki kwalifikowalne w wys. 43.050,00 PLN;
- Zadanie 2: Wydatki na wdrażanie projektu (pośrednie)- zadanie obejmuje 3 kategorie kosztów:
 - ❖ Działania informacyjno-promocyjne Promocja projektu (Lider oraz partnerzy) - wydatki kwalifikowalne w wys. 50.000,00 PLN;
 - ❖ Nadzór: Doradztwo techniczne związane z obsługą projektu (Nadzór sprawowany w imieniu inwestora w zakresie prawidłowości realizacji projektu - nadzór inwestorski)- wydatki kwalifikowalne w wys. 49.200,00 PLN;
 - ❖ Inne usługi obce: Doradztwo techniczne związane z obsługą projektu (Przygotowanie dokumentacji przetargowej - opis przedmiotu zamówienia)- wydatki kwalifikowalne w wys. 36.900,00 PLN;
- ✓ kryteriów merytorycznych, w szczególności:
 - zgodność projektu z politykami horyzontalnymi: pozytywny wpływ projektu na realizację polityki zrównoważonego rozwoju, polityki równości szans i niedyskryminacji oraz neutralny wpływ na realizację polityki równouprawnienia płci;
 - powszechność wykorzystania e-usług: Projekt jest realizowany w partnerstwie pięciu jednostek samorządu terytorialnego razem tworzących powiat ślubicki i należących do sektora finansów publicznych. Okoliczność ta determinuje, że realizowane w ramach projektu e-usługi (a jest ich aż 18) są skierowane do bardzo licznej grupy odbiorców: mieszkańcy, przedsiębiorcy, stowarzyszenia, pracownicy urzędów gmin, jednostki podległe;
 - projekt realizowany w partnerstwie: Partnerstwo tworzą wszystkie gminy powiatu ślubickiego tj. Gmina Ślubice, Gmina Cybinka, Gmina Rzepin, Gmina Ośno Lubuskie oraz Gmina Górzycza- Porozumienie o wzajemnej współpracy pomiędzy Gminą Ślubice, Gminą Rzepin, Gminą Ośno Lubuskie, Gminą Cybinka, Gminą Górzycza zawarte w dniu 02.12.2015 r.;
 - w ramach projektu wskazano wskaźniki dotyczące zakresu realizacji projektu wynikające z zapisów SZOOP oraz zaplanowano wartości wskaźników adekwatne w stosunku do potrzeb i celów projektu:
 - ❖ wskaźniki kluczowe produktu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa
1	Liczba aplikacji opartych na ponownym wykorzystaniu informacji sektora publicznego i e-usług publicznych	5 szt.
2	Liczba baz danych udostępnionych on-line poprzez API	5 szt.
3	Liczba podmiotów udostępniających usługi wewnątrzadministracyjne (A2A)	5 szt.
4	Liczba podmiotów, które udostępniły on-line informacje sektora publicznego	5 szt.
5	Liczba uruchomionych systemów teleinformatycznych w podmiotach wykonujących zadania publiczne	5 szt.
6	Liczba usług publicznych udostępnionych on-line o stopniu dojrzałości co najmniej 4-transakcja	12 szt.
7	Liczba utworzonych API	5 szt.
8	Przestrzeń dyskowa serwerowni	12 TB

❖ wskaźniki kluczowe rezultatu::

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa
1	Liczba pobrań/ odtworzeń dokumentów zawierających informacje sektora publicznego	2.812,00 szt./rok
2	Liczba pobrań/ uruchomień aplikacji opartych na ponownym wykorzystaniu informacji sektora publicznego i e-usług publicznych	703,00 szt./rok
	Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)	0,00 EPC

➤ Projekt został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu oraz zawartymi do niej aneksami, m. in. w zakresie:

✓ poziomu dofinansowania:

- wg umowy o dofinansowanie projektu nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 z dnia 05.08.2016 r. oraz aneksami do ww. umowy nr 1 z dnia 21.12.2017 r. i nr 2 z dnia 11.09.2018 r. :

❖ Całkowita wartość Projektu wynosi 4.781.945,30 PLN;

❖ Całkowite wydatki kwalifikowane Projektu wynoszą 4.781.945,30 PLN, w tym:

- dofinansowanie ze środków wspólnotowych w kwocie 4.064.653,50 PLN, co stanowi 85 % wydatków kwalifikowalnych projektu;

- dofinansowanie w ramach cross- financingu w kwocie nieprzekraczającej 36.592,50 PLN stanowiącej nie więcej niż 0,77 % kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu;

❖ Wkład własny Beneficjenta w wysokości 717.291,80 PLN;

- W trakcie audytu ustalono, iż łączna kwota wydatków kwalifikowanych we wnioskach o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 oraz RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 30.03.2018 r. do 05.06.2018 r. wynosi 448.089,00 PLN;

- ✓ bezpośredniego związku wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych w audytowanych wnioskach o płatność z celami projektu: zaplanowane wydatki są niezbędne do realizacji zadania nr 1 zaplanowanego w ramach projektu: Wydatki na

realizację inwestycji (bezpośrednie). Zaplanowane w ramach projektu zadania służą realizacji celu Podziałania 2.1.1. RPO-L2020: zwiększenie zastosowania systemów informatycznych w administracji publicznej;

✓ poniesienia wydatków w okresie kwalifikowalności:

- zadeklarowane we wnioskach o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 i RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres 30.03.2018 r.- 05.06.2018 r. wydatki kwalifikowalne zostały poniesione w dniach: 22.12.2017 r., 09.01.2018 r., 22.03.2018 r;

✓ rozliczenia we wnioskach o płatność objętych audytem wydatków kwalifikowalnych, które zostały przewidziane w zatwierdzonym budżecie projektu:

Kategoria kosztów Nazwa kosztu	Kwota wydatków ogółem określona w budżecie (w PLN)- zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym załącznik do aneksu nr 1 do umowy o dofinansowanie zawartego w dniu 21.12.2017 r.	Kwota wydatków kwalifikowalnych określona w budżecie (w PLN)-zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie stanowiącym załącznik do aneksu nr 1 do umowy o dofinansowanie zawartego w dniu 21.12.2017 r.	Kwota wydatków kwalifikowalnych zadeklarowana we wniosku o płatność
Zadanie 1 Wydatki na realizację inwestycji (bezpośrednie).			
Środki trwałe (ruchome): „Infrastruktura (System archiwizacji danych, Infrastruktura serwerowa, Sprzęt kliencki dla pracowników obsługi Beneficjenta, Sprzęt użytkowy do obsługi e- Usług”.	2.810.703,30	2.810.703,30	RPLB.02.01.01-08-0013/15-011: 104.919,00 PLN RPLB.02.01.01-08-0013/15-012: 158.670,00 PLN
Wartości niematerialne i prawne: aplikacje (Zintegrowany system e-usług, System GIS, Oprogramowanie- prawo miejscowe, System e-podatki, System e-formularze, System e-rada)	1.824.090,00	1.824.090,00	RPLB.02.01.01-08-0013/15-012: 184.500,00 PLN

Opiny

16
hisł

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:

- We wniosku o dofinansowanie projektu wskazano okres realizacji projektu: 01.06.2016 r.- 31.08.2018 r. We wnioskach o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 i RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 30.03.2018 r. do 05.06.2018 r. Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne w łącznej kwocie 448.089,00 PLN, które zostały poniesione w okresie od 22.12.2017 r. do 22.03.2018 r. ;
- Wydatki kwalifikowalne ujęte w objętych badaniem wnioskach o płatność w wysokości 448.089,00 PLN zostały poniesione w ramach Zadania 1 *Wydatki na realizację inwestycji (bezpośrednie)* i dotyczą kategorii wydatków:
 - ✓ *Środki trwałe (ruchome), nazwa kosztu „Infrastruktura (System archiwizacji danych, Infrastruktura serwerowa, Sprzęt kliencki dla pracowników obsługi Beneficjenta, Sprzęt użytkowy do obsługi e- Usług”.* W ramach ww. kategorii kosztów zakupiono następujące nowe środki trwałe:
 - Skaner-1 szt. - ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 8 (symbol KŚT 803)- OT nr 3595/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 11.070,00 PLN;
 - serwer plików- 1 szt. - ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 487)- OT nr 3630/2018 z dnia 23.03.2018 r. - wartość początkowa 6.150,00 PLN ;
 - kiosk multimedialny- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 6 (symbol KŚT 623)- OT nr 3599/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 17.835,00 PLN ;
 - elektroniczna tablica informacyjna- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 6 (symbol KŚT 669)- OT nr 3596/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 12.238,50 PLN ;
 - notebook Dell Latitude 5580- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3592/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
 - notebook Dell Latitude 5580- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3593/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
 - notebook Dell Latitude 5580- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3594/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
 - serwer bazodanowy wraz z infrastrukturą do zabezpieczania usług Dell Power Edge R430 - 1szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 487)- OT nr 3628/2018 z dnia 23.03.2018 r. - wartość początkowa 75.030,00 PLN;
 - urządzenie do archiwizacji danych Barracuda Network Baracuda Backup 390- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 487)- OT nr 3627/2018 z dnia 23.03.2018 r. - wartość początkowa 36.900,00 PLN ;

17

- urządzenie do archiwizacji danych Barracuda Network Baracuda Backup 390- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 487)- OT nr 3626/2018 z dnia 23.03.2018 r. - wartość początkowa 36.900,00 PLN ;
- zasilacz awaryjny (UPS),- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 487)- OT nr 3629/2018 z dnia 23.03.2018 r. - wartość początkowa 3.690,00 PLN ;
- zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511) – 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3589/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
- zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511) – 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3590/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
- zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511) – 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3591/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
- zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511) – 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3588/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
- zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511) – 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3587/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 5.535,00 PLN ;
- zestaw komputerowy stanowiący wyposażenie punktu potwierdzenia profilu zaufanego (jednostka DELL OptiPlex 3050 SFF + Monitor DELL 1 E2216H+ listwa dźwiękowa DELL AC511)- 1 szt.- ujęto w ewidencji środków trwałych w grupie 4 (symbol KŚT 491)- OT nr 3597/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 16.236,00 PLN ;
- Oprogramowanie do inwentaryzacji sprzętu i oprogramowania Axence nVision– 1 szt.- OT nr 3607/2017 z dnia 29.12.2017 r. - wartość początkowa 3.259,50 PLN;
- ✓ *Wartości niematerialne i prawne, nazwa kosztu „Aplikacje (Zintegrowany system e- Usług, System GIS, Oprogramowanie- prawo miejscowe, system e-podatki, system e-formularze, system e-rada). W ramach ww. kategorii kosztów zakupiono:*
 - Zintegrowany system e-Usług – wartość 184.500,00 PLN;

➤ W objętych badaniem wnioskach o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 i RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 30.03.2018 r. do 05.06.2018 r. Beneficjent wykazał wkład własny w kwocie 67.213,36 PLN [448.089,00 PLN- (448.089,00 PLN x 85%)]. Udział wkładu własnego beneficjenta w kosztach kwalifikowalnych jest zgodny z zapisami Umowy nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 o dofinansowanie projektu z dnia 05.08.2016 r. (15 % wydatków kwalifikowalnych);

- We wniosku o dofinansowanie beneficjent oświadczył, iż żaden z wydatków kwalifikowalnych w ramach niniejszego projektu nie podlega i nie będzie podlegał podwójnemu finansowaniu, a na fakturach zamieszczono m.in. informację, iż „Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego”;
- Objęte badaniem wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta zostały poniesione zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 ; w szczególności ustalono, że:
 - ✓ nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych wymienionych w punkcie 6.3 ww. Wytycznych;
 - ✓ w badanej operacji nie wystąpiło zrefundowanie tego samego wydatku w ramach różnych projektów dofinansowanych w ramach RPO-Lubuskie 2020 lub innych programów operacyjnych współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności lub dotacji z krajowych środków publicznych;
 - ✓ w ramach budżetu projektu zawartego we wniosku o dofinansowanie beneficjent nie przewidział kosztów: pośrednich, kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem, rozliczanych uproszczonymi metodami, leasingu, związanych z zaangażowaniem personelu, amortyzacji, opłat finansowych, operacyjnych czy też ponoszonych w ramach instrumentów inżynierii finansowej; powyższe wydatki nie wystąpiły w ramach operacji objętych czynnościami audytowymi;
 - ✓ podatek od towarów i usług został zaliczony do kosztów kwalifikowalnych projektu- Beneficjent oraz Partnerzy Projektu do wniosku o dofinansowanie projektu załączyli Oświadczenia o kwalifikowalności podatku VAT , w których wskazują , iż nie mają i nie będą mieli możliwości odzyskania podatku VAT, w związku z realizowanym projektem, a przedmiot projektu będzie wykorzystywany w 100 % do działalności nieobjętej zakresem ustawy o podatku od towarów i usług. Ponadto w załączeniu do objętych badaniem wniosków o płatność Partner Projektu- Gmina Górzycy każdorazowo złożył oświadczenie, że nie posiada możliwości 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:

Partner Projektu – Gmina Górzycy- przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego pn. „Dostawa sprzętu oraz Zintegrowanego systemu e-Uслуг dla Gminy Górzycy w ramach projektu: „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycy”. Wartość przedmiotowego zamówienia została ustalona w dniu 01.08.2017 r. na podstawie badania rynku i Studium Wykonalności Projektu w wysokości netto 366.250,00 PLN, co stanowi równowartość 87.726,65 EURO wg kursu 4,1749.

Ogłoszenie o zamówieniu pn. Dostawa sprzętu oraz Zintegrowanego systemu e-Uслуг dla Gminy Górzycy w ramach projektu: „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycy” zamieszczono: a) w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 11.08.2017 r. pod nr 567668-N-2017; b) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 11.08.2017 r.; c) na stronie internetowej Zamawiającego www.gorzycy.bip.net.pl od dnia

11.08.2017 r. Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 500012430-N-2017 zamieszczono w BZP w dniu 11.08.2017 r. oraz na stronie internetowej Zamawiającego i na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 11.08.2018 r.

Zamówienie zostało podzielone na dwie części:

- Część I: Dostawa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wraz z uruchomieniem: Zintegrowany system do e-usług- 1 szt., urządzenie do archiwizacji danych-2 szt., serwer bazodanowy (wraz z infrastrukturą niezbędną do zabezpieczenia e-usług)- 1 szt., zasilacz awaryjny (UPS)- 1 szt., serwer plików- 1 szt., oprogramowanie serwerowe (systemowe)- 1 szt.;

- Część II: Część I: Dostawa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wraz z uruchomieniem: zestawy komputerowe dla pracowników- 5 szt., oprogramowanie do komputerów dla pracowników- 5 kompletów, notebook- 3 szt., oprogramowanie do inwentaryzacji sprzętu i oprogramowania- 1 komplet, skaner do skanowania dokumentów- 1 szt., elektroniczna tablica informacyjna- 1 szt., kiosk multimedialny- 1 szt., wdrożenie punktu potwierdzania profilu zaufanego ePUAP- 1 komplet.

W ogłoszeniu o zamówieniu Zamawiający zawarł przyjęte kryteria oceny ofert i ich znaczenie:

-w zakresie Części I: Cena- znaczenie 60; Wydłużenie terminu obowiązywania gwarancji na Zintegrowany system e-Usług (WGiA; powyżej 24 miesięcy; max do 60 miesięcy) - znaczenie 15, Wydłużenie terminu obowiązywania asysty technicznej na Zintegrowany System e-Usług (WGiA; powyżej 24 miesięcy; max do 60 miesięcy) - znaczenie 15, Czas reakcji serwisu (CR; 6-12 godzin- 10 pkt; powyżej 12 do 18 godzin- 5 pkt; powyżej 18 godzin- 0 pkt)- znaczenie 10;

- w zakresie Części II: Cena oferty brutto (P)- waga 60, Czas reakcji serwisu (CR; 6-12 godzin- 40 pkt; powyżej 12 do 18 godzin- 20 pkt; powyżej 18 godzin- 0 pkt)- waga 40.

Zamawiający zawarł także w ogłoszeniu o zamówieniu opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków. Termin składania ofert ustalono na dzień 28.08.2017 r. godz. 10:00.

W wyznaczonym terminie tj. do dnia 28.08.2017 r. godz. 10:00 wpłynęły 2 oferty- każda dotyczyła innej części zamówienia:

- w zakresie Części I wpłynęła oferta złożona przez Spółkę z o.o. SPUTNIK SOFTWARE z siedzibą w Poznaniu- cena oferty: 343.170,00 PLN (60 pkt), termin obowiązywania asysty technicznej: 24 miesiące (0 pkt), wydłużenie terminu obowiązywania gwarancji do 60 miesięcy (15 pkt), czas reakcji serwisu od 6 do 12 godzin (10 pkt);

- w zakresie Części II wpłynęła oferta złożona przez Spółkę z o.o. SEVEN z siedzibą w Zielonej Górze- cena oferty: 104.919,00 PLN (60 pkt), czas reakcji serwisu od 6 do 12 godzin (40 pkt).

Obie ww. oferty spełniały warunki udziału w postępowaniu. Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z uzasadnieniem Zamawiający umieścił na swojej stronie internetowej; na tablicy ogłoszeń oraz powiadomił pismem z dnia 12.09.2017 r. wszystkich uczestników postępowania.

Zamówienia udzielono poprzez zawarcie umów z wybranymi wykonawcami:

-w zakresie części I zamówienia- w dniu 26.09.2017 r. zawarto umowę nr 52/2017 pomiędzy Zamawiającym (Gmina Górzycza) a wybranym Wykonawcą SPUTNIK SOFTWARE Sp. z o.o.;

- w zakresie części II zamówienia- w dniu 25.09.2017 r. zawarto umowę nr 53/2017 pomiędzy Zamawiającym (Gmina Górzycza) a wybranym wykonawcą SEVEN Sp. z o.o.

Ww. umowy są zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ i ofertami.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w: a) Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 26.09.2017 r. pod nr 500034046-N-2017.

W zakresie umowy nr 53/2017 zawartej w dniu 25.09.2017 r. w zakresie części II zamówienia w dniu 31.10.2017 r. zawarto Aneks nr 1 do ww. umowy, którym zamianę uległ w załączniku nr 2 do umowy poz. nr 1 model komputera z DELL OptiPlex 3040SFF zmieniono na DELL OptiPlex 3050SFF w konfiguracji zgodnej z Opisem Przedmiotu Zamówienia. Zmiana nastąpiła ze względu na wycofanie z produkcji przez firmę DELL komputera oferowanego przez wykonawcę DELL OptiPlex 3040SFF. Możliwość dokonania zmiany umowy w powyższym zakresie przewidziano w § 10 ust. 3 pkt 3 przedmiotowej umowy.

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

W trakcie audytu ustalono, iż projekt jest objęty zakresem dyrektywy OOŚ, tj. Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13.12.2011 r. Projekt nie spełnia kryteriów przedsięwzięcia w rozumieniu ww. dyrektywy. Nie dotyczy on wykonania prac budowlanych lub innych instalacji lub systemów, ani też interwencji w otoczenie naturalne lub krajobraz. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w projekcie zrealizowane zostaną następujące główne działania: zakup środków trwałych (System archiwizacji danych, infrastruktura serwerowa, sprzęt kliencki dla pracowników obsługi Beneficjenta, sprzęt użytkowy do obsługi e-usług) i wartości niematerialnych i prawnych (aplikacje: Zintegrowany system e-usług, system GIS, oprogramowanie: prawo miejscowe, system e-podatki, system e- formularze, system e-rada). W dniu 07.06.2016r. Beneficjent złożył Oświadczenie o braku konieczności przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko.

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

W projekcie nie występuje żadna z kategorii pomocy publicznej wymieniona w art. 1 Rozporządzenia Komisji (UE) 651/2014 z dnia 17.06.2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu. Udzielona w projekcie pomoc nie należy do pomocy publicznej udzielanej na zasadach wyłączeń blokowych.

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

W trakcie audytu ustalono, iż Beneficjent oraz Partner Projektu- Gmina Górzycza przeprowadzili następujące działania informacyjne i promocyjne:

- ✓ Beneficjent zamieścił na stronie internetowej Beneficjenta www.slubice.pl w zakładce *Projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych* informację o realizacji projektu. Informacja ta zawiera: nazwę Beneficjenta, tytuł projektu, cele i zamierzone efekty projektu, okres realizacji projektu, wartość projektu, wysokość wkładu Funduszy Europejskich.

Ww. działanie informacyjne zawiera logo Funduszy Europejskich z nazwą Program Regionalny, logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo marki Województwa Lubuskiego z dopiskiem „Lubuskie warte zachodu”;

- ✓ Partner Projektu- Gmina Górzycza- zamieściła na swojej stronie internetowej film promocyjny na temat realizacji projektu;
- ✓ W miejscu realizacji projektu, tj. w siedzibie Beneficjenta w Urzędzie Miejskim w Słubicach przy ul. Akademickiej 1 na każdym piętrze Urzędu umieszczono tablice pamiątkowe zawierające: logo Funduszy Europejskich z odwołaniem słownym do Funduszy Europejskich Program Regionalny, emblemat Unii Europejskiej wraz z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, logo marki województwa lubuskiego „Lubuskie Warte zachodu” oraz adres portalu www.mapadotacji.gov.pl, tytuł projektu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza”, cel projektu – ułatwienie dostępu obywatelom, osobom niepełnosprawnym, przedsiębiorcom i instytucjom do nowoczesnej elektronicznej administracji szczebla samorządowego w Gminach powiatu słubickiego, umożliwiającej dwustronną interakcję w środowisku cyfrowym, nazwę beneficjenta – Gmina Słubice;
- ✓ Ponadto podczas wizytacji w miejscu realizacji projektu przez Partnera Projektu- Gminę Górzycza – stwierdzono, iż Partner Projektu zamieścił przy wejściu do budynku Urzędu Gminy w Górzycy przy ul. 1- go Maja 1 tablicę pamiątkową, która zawiera takie same informacje, jak tablice zamieszczone w siedzibie Beneficjenta – w załączniku nr 1 do protokołu zamieszczono zdjęcia wykonane podczas wizytacji w miejscu realizacji projektu;
- ✓ Na zakupionych w ramach projektu ruchomych środkach trwałych Partner Projektu umieścił naklejki informacyjne, które zawierają następujące dane: logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym „Unia Europejska” i „Europejskie Fundusze Strukturalne i Inwestycyjne”, logo Funduszy Europejskich z nazwą Program Regionalny oraz logo marki Województwa Lubuskiego z dopiskiem „Lubuskie warte zachodu”, nazwę projektu oraz informację o dofinansowaniu projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach osi priorytetowej 2 Regionalnego Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020- powyższe potwierdzono w trakcie przeprowadzonej w dniu 26.08.2019 r. weryfikacji postępu rzeczowego.
- ✓ Partner Projektu – Gmina Górzycza- zakupił w ramach Projektu następujące materiały promocyjne: długopisy, notesy reklamowe A5 z nadrukiem, smycze sublimacyjne z karabińczykiem- wszystkie ww. materiały promocyjne zawierają stosowne oznaczenia.
- ✓ Beneficjent za pośrednictwem ulotek informacyjnych przeprowadził kampanię marketingową – przekazał wiadomość mieszkańcom o nowopowstałej platformie i możliwości załatwienia spraw z profilem zaufanym. Ulotki zawierają stosowne oznaczenia oraz informację o współfinansowaniu projektu przez Unie Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego

Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020 na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2 „Rozwój cyfrowy” Działanie 2.1 „Rozwój społeczeństwa informacyjnego”;

- ✓ Dokumentacja sporządzana przez Beneficjenta i Partnera Projektu- Gminę Górzycę dotycząca realizowanego projektu ze środków RPO-Lubuskie 2020, tj. korespondencja, dokumentacja postępowania w sprawie zamówienia publicznego dotycząca wyłonienia wykonawców dostaw realizowanych w ramach projektu zostały oznaczone zgodnie z zapisami § 13 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent umieścił na ww. dokumentach oznaczenia graficzne informujące o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej: znak Funduszy Europejskich z odwołaniem słownym do Funduszy Europejskich Program Regionalny, znak Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych, logo marki województwa lubuskiego „Lubuskie Warte zachodu”.

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:

- W objętych badaniem wnioskach o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 i RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 Beneficjent wskazał, iż Projekt jest realizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.
 - wpływ realizacji projektu na politykę równości płci- neutralny. Przedmiotem zainteresowania projektu nie są kwestie równości płci.
 - wpływ realizacji Projektu na politykę społeczeństwa informacyjnego- wniosek o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Priorytetu II RPO-Lubuskie 2020 nie zawiera odniesienia do zagadnienia realizacji polityki horyzontalnej: polityka społeczeństwa informacyjnego. Tym niemniej charakter projektu dotyczy rozwoju społeczeństwa informacyjnego: stworzenie 5 platform e- usługowych dla mieszkańców i przedsiębiorców z obszaru 5 partnerskich Gmin. Głównym założeniem platform jest komunikacja za pośrednictwem Internetu, przy spełnieniu wymogów interoperacyjności systemowej i przy wysokim zaawansowaniu poziomu interakcyjności wdrażanych e-usług;
 - wpływ realizacji Projektu na politykę zatrudnienia - wniosek o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Priorytetu II RPO-Lubuskie 2020 nie zawiera odniesienia do zagadnienia realizacji polityki horyzontalnej: polityka zatrudnienia. Projekt nie przyczynia się do powstania nowych miejsc pracy.
- 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. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**
- W objętych audytem wnioskach o płatność Nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 i RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 30.03.2018 r. do 05.06.2018 r. Beneficjent zadeklarował wydatki z tytułu realizacji projektu na łączną kwotę 448.089,00 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych wynosiła 448.089,00 PLN. W aktach Beneficjenta znajdują się dokumenty wspierające ww. wnioski o płatność, tj. 3 szt. faktur VAT nr 860/3/2018 z dnia 09.03.2018 r., 50/P/12/2017 z dnia 15.12.2017 r., 51/P/12/2017 z dnia

15.12.2017 r. oraz dowody zapłaty (potwierdzenia realizacji przelewów wychodzących zewnętrznych- 3 szt.);

- Faktury dokumentujące wydatki zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność wystawione zostały na Partnera Projektu, tj. Gminę Górzycę ul. 1-go Maja 1, 69-113 Górzycę, NIP:598-00-06-148;
 - Wydatki objęte badaniem zostały faktycznie poniesione, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunku bankowego Partnera Projektu. W objętych badaniem wnioskach o płatność zadeklarowano wydatki poniesione przez Partnera - Gminę Górzycę. Zapłaty za faktury dokonano w formie przelewów bankowych z rachunku bankowego nr 10 8369 0008 0060 2826 2000 0010, tj. rachunku bieżącego ww. Partnera Projektu.
 - Na fakturach potwierdzających poniesienie wydatków kwalifikowanych na pierwszej stronie zamieszczono numer księgowy dokumentu oraz informację "Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego". Ponadto na odwrocie każdej faktury zamieszczono następujące informacje: tytuł projektu, nr projektu, nazwę kategorii wydatków, w tym: nazwę zadania (Wydatki na realizację inwestycji (bezpośrednie)), kategorię kosztów (środki trwałe ruchome; wartości niematerialne i prawne), nazwę kosztu (Infrastruktura (system archiwizacji danych, Infrastruktura serwerowa, sprzęt kliencki dla pracowników obsługi Beneficjenta, Sprzęt użytkowy do obsługi e- usług); Aplikacje (Zintegrowany system e-usług, System GIS, Oprogramowanie- prawo miejscowe, system e- podatki, system e- formularze, system e- rada)), informację, iż sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym, informację o podleganiu zakupu ustawie Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 40 - opisane w sposób określony w § 5 ust. 10 pkt. 1) umowy o dofinansowanie projektu oraz aneksów do niej zawartych.
 - Wydatki kwalifikowalne zadeklarowane w objętych badaniem wnioskach o płatność zostały zaksięgowane na kontach 130/02/01- Rachunek bieżący jednostki/ Wydatki-rachunek podstawowy/ z klasyfikacją; 011/04/02/03- Środki trwałe/Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania/ Maszyny i urządzenia/ e-Uslugi; 011/04/01/03- Środki trwałe/Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania/Komputery/Urząd Gminy e-Uslugi; 011/08/03- Środki trwałe/ Narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane /e-Uslugi; 011/06/04- Środki trwałe/ Urządzenia techniczne/e-Uslugi; 013/05/07- Pozostałe środki trwałe/ Projekty/e-Uslugi; 020/01/03- Wartości niematerialne i prawne/Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo/ e- Uslugi; 020/02/01- Wartości niematerialne i prawne/Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo/ e-Uslugi.
- 3) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 — 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 zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**
- Zgodnie z wnioskiem o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 (ostatni z objętych badaniem wniosków o płatność) za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 osiągnięto następujące wskaźniki:

✓ finansowe:

- łącznie wydatki kwalifikowalne w kwocie 575.689,20 PLN (12,04 %), w tym:

—Zadanie 1 : Wydatki na realizację inwestycji (bezpośrednie)- 575.689,20 PLN (12,39 %)

✓ produktu :

L p.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
Wskaźniki kluczowe				
1	Liczba aplikacji opartych na ponownym wykorzystaniu informacji sektora publicznego i e-usług publicznych	5 szt.	5 szt.	100 %
2	Liczba baz danych udostępnionych on-line poprzez API	5 szt.	5 szt.	100 %
3	Liczba podmiotów udostępniających usługi wewnątrzadministracyjne (A2A)	5 szt.	5 szt.	100 %
4	Liczba podmiotów, które udostępniły on- line informacje sektora publicznego	5 szt.	5 szt.	100%
5	Liczba uruchomionych systemów teleinformatycznych w podmiotach wykonujących zadania publiczne	5 szt.	5 szt.	100 %
6	Liczba usług publicznych udostępnionych on-line o stopniu dojrzałości co najmniej 4- transakcja	12 szt.	12 szt.	100 %
7	Liczba utworzonych API	5 szt.	5 szt.	100 %
8	Przestrzeń dyskowa serwerowni	12 TB	12 TB	100 %

✓ rezultatu:

L p.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
Wskaźniki kluczowe				
1	Liczba pobrań/ odtworzeń dokumentów zawierających informacje sektora publicznego	2.812,00 szt./rok	0,00	0
2	Liczba pobrań/ uruchomień aplikacji opartych na ponownym wykorzystaniu informacji sektora publicznego i e-usług publicznych	703,00 szt./ rok	0,00	0
3	Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa)	0,00 EPC	0,00	0

- Porównano zatwierdzony wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0012/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 z wydrukiem z systemu SL 2014 Wniosku o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 zatwierdzonego w dniu 14.12.2018 r. w zakresie wskaźników produktu osiągniętych od początku realizacji projektu (narastająco)- nie stwierdzono różnic: w obu przypadkach wskazano osiągnięcie wartości wszystkich wskaźników produktu w okresie sprawozdawczym na poziomie 100 %
- Porównano zatwierdzony wniosek o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 za okres od 2018.04.20 do 2018.06.05 z wydrukiem z systemu SL 2014 Wniosku o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 zatwierdzonego w dniu 14.12.2018 r. w zakresie wskaźników rezultatu osiągniętych od początku realizacji projektu (narastająco)- nie stwierdzono różnic: w obu przypadkach wskazano osiągnięcie zerowych wartości wszystkich wskaźników rezultatu w okresie sprawozdawczym.

- 4) **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 r. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.) ustalono, że:**
- W umowie o dofinansowanie projektu nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-00 określono m. in.:
 - ✓ § 5 punkt 2: dofinansowanie będzie przekazywane na wskazany przez Beneficjenta rachunek bankowy o numerze 10 8371 0009 0009 1936 2000 0140;
 - ✓ § 6 punkt 5: IZ po dokonaniu weryfikacji przekazanego przez Beneficjenta wniosku o płatność, poświadczeniu wysokości i prawidłowości poniesionych i udokumentowanych wydatków kwalifikowalnych w nim ujętych, zatwierdza wysokość wydatków przedstawionych do refundacji i przekazuje Beneficjentowi informację w tym zakresie.
 - W Porozumieniu o wzajemnej współpracy pomiędzy Gminą Słubice, Gminą Rzepin, Gminą Ośno Lubuskie, Gminą Cybinka, Gminą Górzycza zawartym w dniu 02.12.2015 r. w §3 ust. 4 określono, iż Partner Wiodący (Gmina Słubice) po uzyskaniu dofinansowania przekaże je w części przypisanej każdemu z partnerów zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym.
 - We wniosku o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-011 złożonym do IZ RPO-L2020 w dniu 13.12.2018 r. Beneficjent zadeklarował wydatki w kwocie 104.919,00 PLN, w tym kwota 104.919,00 PLN stanowiła wydatki kwalifikowane. W ww. wniosku Beneficjent wnioskował o refundację poniesionych wydatków w kwocie 89.181,14 PLN. Zgodnie z informacją zawartą w SL2014 ww. wniosek zaakceptowany został przez IZ w dniu 14.12.2018 r. W dniu 28.12.2018 r. (tj. 15 dniu od dnia złożenia wniosku o płatność) Beneficjent otrzymał na konto wskazane w umowie o dofinansowanie projektu kwotę refundacji w wys. 89.181,14 PLN.
 - We wniosku o płatność nr RPLB.02.01.01-08-0013/15-012 złożonym do IZ RPO-L2020 w dniu 14.12.2018 r. Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowalne w kwocie 343.170,00 PLN. W ww. wniosku Beneficjent wnioskował o refundację poniesionych wydatków w kwocie 291.694,50 PLN. Zgodnie z informacją zawartą w SL2014 ww. wniosek zaakceptowany został przez IZ w dniu 14.12.2018 r. W dniu 28.12.2018 r. (tj. 14 dniu od dnia złożenia wniosku o płatność) Beneficjent otrzymał na konto wskazane w umowie o dofinansowanie projektu kwotę refundacji w wys. 291.694,50 PLN.
 - W dniu 28.12.2018 r. Beneficjent przekazał ww. otrzymane kwoty dofinansowania na rachunek bankowy Partnera Projektu, który poniósł wydatki zadeklarowane w obu ww. wnioskach o płatność, tj. Gminy Górzycza.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

.....

.....

.....

.....

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 u Beneficjenta- w Gminie Słubice

Wykaz załączników:

1. Zdjęcia wykonane w dniu 26.08.2019 r. podczas wizytacji projektu Nr RPLB.02.01.01-08-0013/15 pod nazwą *Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza* zrealizowanego przez Gminę Słubice w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020.

PODPISY

**Osoby reprezentujące
Beneficjenta**

GMINA SŁUBICE
ul. Akademicka 1
69-100 Słubice
NIP 598-00-05-172, P 210966792

BURMISTRZ

Mariusz Olejniczak

WOJT

mgr inż. Robert Słoboda

30. 08. 2019r.

**Osoby przeprowadzające
czynności audytowe**

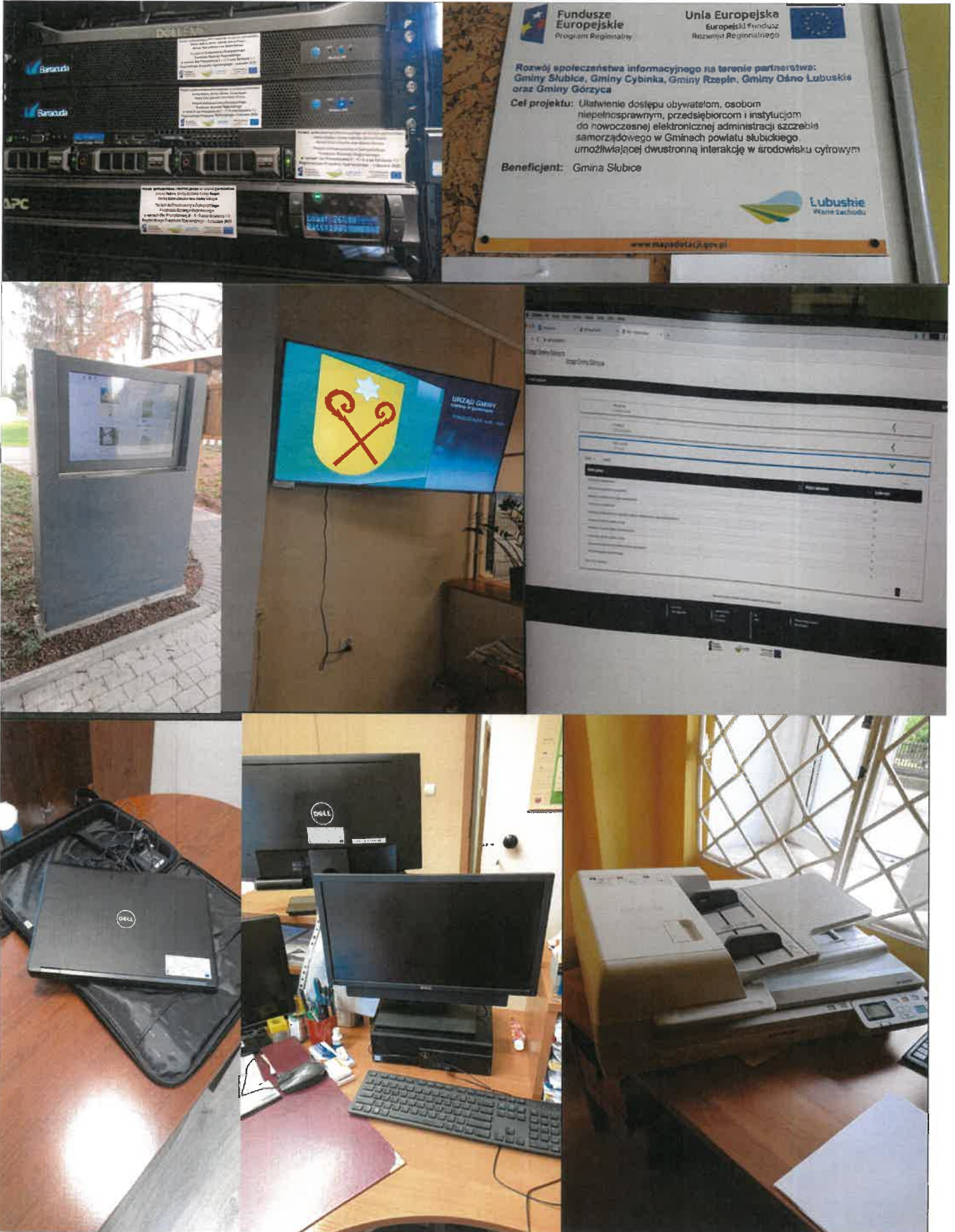
Główny ekspert skarbowy

Katarzyna Miskiewicz

URZĄD GMINY
ul. 1 Maja 1, tel./fax 7591215
69-113 GÓRZYCA
P-0005394 1.1

Załącznik Nr 1 do
protokołu

Weryfikacja postępu rzeczowego projektu RPLB.02.01.01.08-0013/15 „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza.”



Okmy  R. K.