



Krajowa Administracja  
Skarbowa

**Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie**  
**Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej Przez Państwa Członkowskie EFTA (ICE)**

Znak sprawy: 3201-ICE.521.33.2023.3

**Podsumowanie ustaleń**  
**dokonanych w**  
**Projekcie nr INT174 „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”**  
**w ramach prowadzonego audytu operacji**  
**Programu Współpracy INTERREG VA Niemcy/Meklemburgia**  
**– Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska 2014-2020**

Szczecin, 31 sierpnia 2023r.

## A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 01.06.2023r. do 25.08.2023r., z przerwą w dniach 9 i 12.06, 20-22.06., 26.06 i od 24.07-31.07 u Partnera Wiodącego w:

**Województwo Zachodniopomorskie**  
**Ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 40**  
**70-421 Szczecin**  
**NIP: 851-287-14-98**

w zakresie:

*nazwa projektu:* **Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza**

*numer projektu:* **INT174**

*numer Raportu partnera* **LP\_1 3.1**

realizowanego w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie /Brandenburgia/Polska 2014-2020.

Audyt przeprowadził pracownik Działu Audytu Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków Pochodzących z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA Izby Administracji Skarbowej w Szczecinie (ICE):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u Beneficjenta</i>	<i>Data prowadzenia czynności w instytucji (KK)</i>
Anna Szwal	Główny ekspert skarbowy	11.08.2023r.	x

oraz w zakresie weryfikacji oznakowania małej infrastruktury (wiat przystankowych):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności</i>
Miłosz Podraszko	Główny ekspert skarbowy	22.08.2023r.

Audyt przeprowadzono na dokumentach pozyskanych z systemu eMS, od Kontrolera Krajowego i Partnera Wiodącego.

Audyt dotyczył następujących obszarów:

- 1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie /Brandenburgia/Polska 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie /Brandenburgia/Polska 2014-2020, 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 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014<sup>1</sup>).**

Przedmiotem audytowanego Projektu jest rozwój, poszerzenie i intensyfikacja współpracy na obszarze pogranicza poprzez wprowadzanie nowych polsko niemieckich narzędzi współpracy – nowych wspólnych produktów i kontynuacja już podjętych działań (projekt INT138).

Projekt i jego produkt – polsko-niemieckie narzędzie mobilne oraz wydarzenia (organizacja wspólnych polsko-niemieckich spotkań i eventów dla mieszkańców obszaru pogranicza jako odbiorców działań projektu, również w celu popularyzacji produktu projektu, udział turystów w eventach), w najbardziej efektywny sposób w ramach współpracy transgranicznej łączą różnorodne i wspólne zasoby (turystyczne, kulturalne, naturalne, gospodarcze, społeczne) po obu stronach granicy, Projekt dzięki temu intensyfikuje i poszerza współpracę, inicjuje procesy przemian strukturalnych, rozwój wspólnego obszaru oraz przyczynia się do zwiększenia jego konkurencyjności w skali międzynarodowej.

W badanym obszarze audytem objęto faktyczną realizację przedmiotu dofinansowania w zakresie wskazanym przez Partnera Wiodącego w Raporcie nr LP\_1 3.1, tj. wydatki poniesione na:

- wynagrodzenia, nagrody dla pracowników zaangażowanych w realizację Projektu - koszty personelu,
- koszty biurowe i administracyjne,
- koszty ekspertów i usług zewnętrznych (stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej, działania promocyjno-informacyjne, usługi cateringowe, zorganizowanie wydarzeń rowerowych, usługi poligraficzne, usługi tłumaczenia) – koszty ekspertyz i usług zewnętrznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

- Porozumienie partnerskie zawarte pomiędzy Partnerem Wiodącym (LP) Województwem Zachodniopomorskim, ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin (zwanym dalej Partnerem Wiodącym, Partnerem lub Województwem Zachodniopomorskim) a (PP2) Landkreis Vorpommern-Greifswald, Feldstraße 85a, 17489 Greifswald i (PP3) Tourismusverband Vorpommern, Fischstraße 11, 17489 Greifswald, dotyczące współpracy w Projekcie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, podpisane przez Partnera Wiodącego w dniu 30.04.2019r., przez PP2 w dniu 02.05.2019r. i PP3 w dniu 03.05.2019r.,
- Wniosek o przyznanie dofinansowania, Projekt pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, nr INT174, termin realizacji 07.06.2021r. – 31.12.2022r., 3 Partnerów: Województwo Zachodniopomorskie (1), Landkresi Vorpommern-Greifswald – Niemcy (2), Tourismusverband Vorpommern e.V Niemcy (3), budżet całkowity 589.651,28 EUR, dofinansowanie z EFRR dla Partnerów 501.203,58 EUR, budżet Partnera 1 – Województwa Zachodniopomorskiego (koszty

---

<sup>1</sup> Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 3.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego.

- personelu 24.120,00 EUR, koszty biurowe i administracyjne 1.447,20 EUR, koszty podróży i zakwaterowania 16,02 EUR, koszty ekspertów i usług zewnętrznych 197.259,98 EUR, koszty wyposażenia 20.600,00 EUR, koszty robót budowlanych i infrastruktury 83.250,00 EUR, wydatki całkowite 326.693,20 EUR), złożony przez Partnera Wiodącego Województwo Zachodniopomorskie w dniu 07.05.2019r., ze zmianami, wraz z załącznikami,
- potwierdzenie do wniosku o dofinansowanie złożonego elektronicznie, data wpływu w dniu 20.05.2019r. Nr 42/19, podpisane przez Marszałka Województwa w dniu 17.05.2019r.,
  - dokument – podstawę decyzji dla Komitetu Monitorującego, nr Projektu INT174, punkty 88,5, lista A1, zatwierdzenie Projektu do dofinansowania z warunkami,
  - listę sprawdzającą dotyczącą sprawdzenia występowania pomocy publicznej w Projekcie podpisaną w dniach 18 i 30.10.2019r.,
  - Uchwałę nr 1 z dnia 26.11.2019r. z posiedzenia Komitetu Monitorującego w Zinnowitz w dniach 26/27.11.2019r. – uchwalenie m.in. wyboru projektu INT174 „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” do dofinansowania z zastrzeżeniem spełnienia warunków, określonych w punkcie 8 podstawy decyzji dla projektu INT174, zatwierdzone dofinansowanie z EFRR wynosi maksymalnie 491.003,58 EUR,
  - Decyzję Komitetu Monitorującego odnośnie Projektu INT174, Löcknitz dnia 04.12.2019r. – wybór Projektu INT174 do dofinansowania z zastrzeżeniem spełnienia warunków, zatwierdzone dofinansowanie wynosi 491.003,58 EUR,
  - Umowę o dofinansowanie z EFRR, podpisaną pomiędzy Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale Werkstrasse 213, D-19061 Schwerin – Instytucją przyznającą dofinansowanie (LFI) (w dniu 01.09.2021r.) a Województwem Zachodniopomorskim, ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin – Partnerem Wiodącym (w dniu 23.08.2021r.) dla Projektu „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” nr INT174 w ramach Programu Współpracy Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), który został zatwierdzony przez Komisję Europejską w dniu 25.09.2015r. pod nr CCI 2014TC16RFCB019, przyznane dofinansowanie w wysokości do 501.203,58 EUR (wg zmiany Nr 3), ze zmianami do Umowy: Nr 1 (podpisaną przez Instytucję przyznającą dofinansowanie w dniu 12.05.2022r. i Partnera Wiodącego w dniu 20.04.2022r.), Nr 2 (podpisaną przez Instytucję przyznającą dofinansowanie w dniu 08.12.2022r. i Partnera Wiodącego w dniu 01.12.2022r.), Nr 3 (podpisaną przez Instytucję przyznającą dofinansowanie w dniu 19.01.2023r. i Partnera Wiodącego w dniu 09.01.2023r.),
  - zrzut z eMS z zaznaczonym wyborem stawki 6% przy kosztach administracyjnych i biurowych (Budżet partnera 1 – Województwo Zachodniopomorskie (LP),
  - porozumienie zawarte w dniu 22.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Międzyzdroje, ul. Książąt Pomorskich 5, 72-500 Międzyzdroje, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów w lokalizacjach: część działki nr 193/6 Lubiewo, obręb 16 miasta Międzyzdroje – użytkowanie Urząd Morski, część działki nr 7/2 Wicko, obręb 25 – grunt SP, a także praw

- i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach Porozumienia infrastruktury, czas trwania porozumienia: na czas realizacji Projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia Projektu,
- porozumienie zawarte w dniu 22.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Wolin, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów w lokalizacjach: działka nr 244/3, obręb geodezyjny 0004 Wolin, działka nr 63 obręb geodezyjny 0002 Wolin, a także praw i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach porozumienia infrastruktury, czas trwania porozumienia: na czas realizacji projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia projektu,
  - porozumienie zawarte w dniu 30.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Stepnica, ul. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiaty – miejsca przystankowego dla rowerzystów w lokalizacji: Czarnocin działka nr 15, obręb Czarnocin, a także praw i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach porozumienia infrastruktury, czas trwania porozumienia: na czas realizacji projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia projektu,
  - pismo Kontrolera Krajowego z dnia 28.02.2022r. znak IR-4.804.45.2022.2.AB skierowane do Partnera – informacja o zakończeniu oceny ex-ante zamówienia publicznego pn. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego” w ramach projektów INT138 i INT 174 – ocena pozytywna,
  - mail z dnia 24.03.2022r. ze Wspólnego Sekretariatu skierowany do LFI dotyczący zmian z Projekcie INT174,
  - umowę dotacyjną nr 46.GM-III.2022 zawartą w dniu 13.09.2022r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Międzyzdroje, Plac Ratuszowy 1, 72-500 Międzyzdroje, przedmiot: udzielenie dotacji celowej z budżetu Gminy na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją wydatków majątkowych – budowy 2 wiat rowerowych na terenie Gminy Międzyzdroje, kwota dotacji 450.000,00 zł, termin wykorzystania dotacji do 31.12.2022r.,
  - pismo Partnera z dnia 06.10.2022r. skierowane do Wspólnego Sekretariatu Interreg VA w Löcknitz – prośba o zgodę na wprowadzenie zmian do budżetu Projektu (dot. budowy wiat rowerowych),
  - mail z dnia 09.11.2022r. ze Wspólnego Sekretariatu skierowany do LFI dotyczący zmian z Projekcie INT174 (dot. m.in. wiat rowerowych),
  - korespondencję mailową z dnia 19.12.2022r. pomiędzy Wspólnym Sekretariatem a LFI dotycząca zmian w Projekcie INT174,
  - oświadczenie Partnera o kwalifikowalności VAT z dnia 17.01.2023r.,
  - dokumentację dotyczącą wydatków w ramach kategorii „koszty personelu”:
  - tekst ujednoczony Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie przyjętego Uchwałą nr 1935/15 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 9 grudnia 2015r., z załącznikami,
  - Zarządzenie nr 74/19 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30 lipca 2019r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego

- Województwa Zachodniopomorskiego z Regulaminem wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, z załącznikami,
- Zarządzenie nr 28/22 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28 marca 2022r. zmieniające zarządzenie Nr 74/19 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 30 lipca 2019r. w sprawie Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego,
  - Załącznik nr 1 do Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego *Kwoty maksymalnego miesięcznego poziomu wynagrodzenia zasadniczego ustalonego w kategoriach zaszeregowania* (Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 28/22 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28 marca 2022r.),
  - Załącznik nr 2 do Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego *Wykaz stanowisk, maksymalny poziom wynagrodzenia zasadniczego ustalony w kategoriach zaszeregowania oraz minimalne wymagania kwalifikacyjne niezbędne do wykonywania pracy na poszczególnych stanowiskach dla pracowników* (Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 28/22 Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28 marca 2022r.),
  - listę pracowników oddelegowanych do pracy na rzecz Projektu ze wskazaniem funkcji pełnionej w Projekcie i stopniu zaangażowania,
  - umowę o pracę z dnia 05.05.2008r. znak WOIRZL-III/MH.1111.148/2008 zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim, reprezentowanym przez p. Władysława Husejko – Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego a p. K.B. na stanowisku Sekretarza w Zespole Sekretarsko Asystenckim – Gabinet Marszałka, na czas nieokreślony, (1 etat),
  - aneks z dnia 01.03.2018r. znak WOIRZL-III.2122.111.2018.EM do umowy o pracę, pracownik p. K.B., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 01.03.2018r.,
  - pismo z dnia 21.06.2021r. znak WOIRZL-III.2122.175.2021.MS Marszałka Województwa skierowane do p. K.B. – przyznanie dodatku specjalnego od dnia 01.06.2021r. do 31.05.2022r. w związku z wykonywaniem dodatkowych obowiązków związanych z udziałem w pracach przy realizacji Projektu INT174,
  - wyjaśnienie dot. zakresu czynności p. K.B. – Kierownika projektu INT174 „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”,
  - pismo z dnia 31.05.2021r. skierowane do p. K.B. – powierzenie dodatkowych obowiązków związanych z pełnieniem funkcji Kierownika projektu (projekt nr INT174) w okresie od 01.06.2021r. do 30.06.2022r. (25 % wymiaru czasu pracy), podpisane przez Sekretarza Województwa Dyrektora Generalnego Urzędu,
  - aneks z dnia 12.04.2022r. znak WOIRZL-III.2122.76.2022.KC do umowy o pracę, pracownik p. K.B., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 12.04.2022r.,
  - pismo z dnia 03.01.2022r. skierowane do p. K.B. – powierzenie dodatkowych obowiązków związanych z pełnieniem funkcji Kierownika projektu (projekt nr INT 174) w okresie od 03.01.2022r. do 30.06.2022r. podpisane przez Marszałka Województwa (39 % wymiaru czasu pracy),
  - umowę o pracę z dnia 20.04.2020r. znak WOIRZL-III.2121.64.2020.MW zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, reprezentowanym przez Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego i działającego z jego upoważnienia Sekretarza Województwa – Dyrektora Generalnego Urzędu p. Przemysława Włoska a p. M.G. na stanowisku Podinspektora w Biurze Projektów

- Promocyjno-Informacyjnych – Gabinet Marszałka, na czas określony od dnia 20.04.2020r. do dnia 31.12.2020r., wymiar czasu pracy 1 etat,
- pismo z dnia 29.12.2021r. znak WOIRZL-III.2122.382.2021.KC Marszałka Województwa – powierzenie p. W.F. stanowiska Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych w Gabinetcie Marszałka i ustaleniu wynagrodzenia miesięcznego,
  - aneks z dnia 12.04.2022r. znak WOIRZL-III.2122.76.2022.KC do umowy o pracę, pracownik p. W.F., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 12.04.2022r.,
  - umowę o pracę z dnia 06.11.2020r. znak WOIRZL-III.2121.208.2020.MW zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, reprezentowanym przez Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego i działającego z jego upoważnienia Sekretarza Województwa – Dyrektora Generalnego Urzędu p. Przemysława Włoska a p. M.G. na stanowisku Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych – Gabinet Marszałka, na czas określony od dnia 09.11.2020r. do dnia 08.05.2021r., wymiar czasu pracy 1 etat,
  - umowę o pracę z dnia 04.05.2021r. znak WOIRZL-III.2121.91.2021.KC zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, reprezentowanym przez Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego i działającego z jego upoważnienia Sekretarza Województwa – Dyrektora Generalnego Urzędu p. Przemysława Włoska a p. M.G. na stanowisku Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych – Gabinet Marszałka, na czas określony od dnia 09.05.2021r. do dnia 31.12.2023r., wymiar czasu pracy 1 etat,
  - aneks z dnia 12.04.2022r. znak WOIRZL-III.2122.76.2022.KC do umowy o pracę, pracownik p. M.G., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 12.04.2022r.,
  - aneks z dnia 30.11.2007r. znak WOIRZL-III/MH/1113/310/2007 do umowy o pracę, pracownik p. M.S., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 01.12.2007r.,
  - aneks z dnia 02.01.2008r. znak WOIRZL-III/MH/1113/2/2008 do umowy o pracę, pracownik p. M.S., zawarcie umowy na czas nieokreślony,
  - pismo z dnia 31.05.2019r. znak WOIRZL-III.2122.137.2019.MH Marszałka Województwa skierowane do p. M.S. – przyznanie dodatku specjalnego od dnia 01.06.2019r. do 31.05.2021r. z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych,
  - aneks z dnia 30.08.2019r. znak WOIRZL-III.2122.209.2019.EM do umowy o pracę, pracownik p. M.S., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 01.09.2019r.,
  - pismo z dnia 31.12.2021r. znak WOIRZL-III.2122.419.2021.KC Marszałka Województwa skierowane do p. M.S. – przyznanie dodatku specjalnego od dnia 01.01.2022r. do 31.12.2022r. z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych,
  - aneks z dnia 12.04.2022r. znak WOIRZL-III.2122.76.2022.KC do umowy o pracę, pracownik p. M.S., ustalenie miesięcznego wynagrodzenia za pracę od 12.04.2022r.,
  - zakres czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, pracownika p. W.F. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 25% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 30.06.2022r., podpisany w dniu 03.01.2022r.,
  - aneks 1 do zakresu czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie podpisanego w dniu 03.01.2022r., p. W.F. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 25% czasu pracy w Projekcie INT174, okres

- wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 31.12.2022r., podpisany w dniu 01.07.2022r.,
- zakres czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, pracownika p. M.G. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 10% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 30.06.2022r., podpisany w dniu 10.01.2022r.,
  - aneks 1 do zakresu czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie podpisanego w dniu 10.01.2022r., p. M.G. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 10% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 31.12.2022r., podpisany w dniu 01.07.2022r.,
  - pismo z dnia 30.09.2021r. Dyrektora Gabinetu Marszałka skierowane do p. M.R. – powierzenie dodatkowych obowiązków związanych z pełnieniem w Projekcie INT174 funkcji Inspektora merytorycznego w wymiarze 25% w okresie do 01.10.2021r. do 30.06.2022r.,
  - zakres czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, pracownika p. M.R. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 50% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 30.06.2022r., podpisany w dniu 03.01.2022r.,
  - aneks 1 do zakresu czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie podpisanego w dniu 03.01.2022r., p. M.R. – Inspektora w Biurze Projektów Promocyjno-Informacyjnych, wymiar czasu pracy 1 etat, 50% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 31.12.2022r.,
  - zakres czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie, pracownika p. M.S. - Głównego Specjalisty w Gabinetcie Marszałka – Biurze Promocji, 18% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 30.06.2022r., podpisany w dniu 12.01.2022r.,
  - aneks 1 do zakresu czynności, obowiązków, uprawnień, odpowiedzialności pracownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie podpisanego w dniu 12.01.2022r., p. M.S. – Głównego Specjalisty w Gabinetcie Marszałka – Biurze Promocji, 18% czasu pracy w Projekcie INT174, okres wykonywania zadań w Projekcie 03.01.2022r. – 30.09.2022r., podpisany w dniu 04.07.2022r.,
  - oświadczenia pracowników z dnia 23.08.2019r.: p. M.R., p. M.G., p. W.F., p. K.B. i p. M.S. dotyczące miesięcznego zaangażowania pracownika w realizację wszelkich działań zawodowych, nie przekraczające 276 godzin miesięcznie,
  - mail z dnia 12.05.2022r. od p. Moniki Huk – Kierownika Biura ds. kadrowych i płac Wydział Organizacji i Rozwoju Zasobów Ludzkich skierowany do Dyrektora Gabinetu Marszałka p. Krzysztofa Barczyk w sprawie wykonania decyzji Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego związanej z Dniem Samorządu Terytorialnego i przyznaniu wyróżniającym się pracownikom Urzędu Marszałkowskiego odpowiedniego świadczenia,



- dokumentację dotyczącą wydatków w kategorii „koszty ekspertyz i usług zewnętrznych”:
- protokół zdawczo-odbiorczy do umowy numer 15.GMIII.2022 z dnia 29.03.2022r. na stworzenie rowerowej aplikacji mobilnej oraz portalu internetowego wraz z systemem zarządzania treścią, Wykonawca: Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, zaakceptowany w dniu 20.07.2022r.,
- protokół odbioru (końcowy) z dnia 30.06.2022r. do umowy nr 15.GM-III.2022 z dnia 29.03.2022r., przedmiot umowy: stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej wraz z projektem graficznym, funkcjonalnym, CMS-em z bazą danych oraz szkoleniem z obsługi wdrażanego oprogramowania, zadania wykonanie terminowo, należyście i zgodnie z umową, Wykonawca: Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, Plan na Groblach 8/2, 31-101 Kraków, wartość zamówienia 967.079,14 zł brutto,
- pismo z dnia 21.07.2022r. Dyrektora Gabinetu Marszałka Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu w sprawie prośby o wcześniejszą zapłatę za fakturę nr 23/1/AMI/07/2022 z dnia 14.07.2022r. wystawionej przez Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie za stworzenie portalu internetowego oraz narzędzia mobilnego – aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie”,
- raport z dnia 31.08.2022r. z realizacji akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego (dotyczy realizacji 1wszej części umowy nr 39.GM-III.2022 z dnia 29.07.2022r., tj. wykonania materiałów informacyjnych): 8.000 sztuk ulotek, 50 sztuk plakatów, 15 sztuk banerów,
- zestawienie wykonanych usług cateringowych – WZP w dniach 08.07.2022r., 11.07.2022r., 13.07.2022r., 14.07.2022r. i 15.07.2022r.,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 11.07.2022r., wydarzenie: Rajd Rowerowy na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 12.07.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 15.07.2022r., wydarzenie: Study Tour dla dziennikarzy w Czarnocinie w dniu 06.07.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 20.07.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 18.07.2022r., wydarzenie: Rajd Rowerowy na trasie Kołobrzeg-Mrzeżyno-Kołobrzeg w dniu 09.07.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 12.09.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 13.08.2022r., wydarzenie: Stoisko Informacyjne Aplikacji Pomorze Zachodnie na Pol'And'Rock Festiwal w Broczynie w dniu 05.08.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego z zastrzeżeniami w dniu 12.09.2022r. (naliczona kara umowna w wysokości 1.291,50 zł brutto),
- pismo Partnera z dnia 08.09.2022r. skierowane do firmy 2 Event Sp. z o.o. – uzasadnienie naliczenia kary umownej w wysokości 1.291,50 zł brutto – niespełnienie wymagań opisanych w Opisie Przedmiotu Zamówienia, z załącznikami,

- notę obciążeniową Nr 2.GM-III.2022 z dnia 16.09.2022r., Odbiorca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, obciążenie na kwotę 1.291,50 zł brutto, dot. Umowy nr 21.GM-III.2022 z dnia 04.05.2022r.,
- raport z realizacji umowy nr 40.G-III.2022 z dnia 19.08.2022r., realizacja działań: 1) informowanie uczestników wydarzenia o współfinansowaniu go przez Województwo Zachodniopomorskie jako Partnera w ramach projektu INT174, 2) wyeksponowanie logo Pomorza Zachodniego, logo trasy oraz logo PW Interreg VA w formie banneru lub ścianki promocyjnej lub innego nośnika, 3) wyeksponowanie logo trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego, logo Pomorza Zachodniego oraz logo PW Interreg VA na wszystkich materiałach produkowanych, wydawanych i publikowanych po zawarciu umowy, 4) emisja co najmniej 4 przygotowanych przez Organizatora postów promocyjnych w serwisie społecznościowym Facebook na profilu Organizatora pod nazwą „Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus”, w terminie od dnia podpisania umowy do 20 dni po wydarzeniu, 5) umieszczenie co najmniej 2 informacji w postaci banerów i/lub artykułów promocyjnych na stronie internetowej Organizatora pod adresem [www.gryfus.szczecin.pl](http://www.gryfus.szczecin.pl), w terminie od dnia podpisania umowy do 20 dni po wydarzeniu, 6) stworzenie komunikatu prasowego do mediów lokalnych, regionalnych, ogólnopolskich wraz ze zdjęciem oraz z wykorzystaniem cytatów osób reprezentujących Zamawiającego, 7) oznakowanie wszystkich informacji, materiałów zawierających informacje o wydarzeniu publikowanych w Internecie przez Organizatora, na stronie [www.gryfus.szczecin.pl](http://www.gryfus.szczecin.pl) oraz na profilu Facebook „Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus” oraz innych materiałach zawierających informacje o wydarzeniu publikowane w Internecie lub drukowane z obowiązkowym oznakowaniem właściwym dla projektów realizowanych w ramach PW Interreg VA oraz logo Województwa Zachodniopomorskiego, 8) wykonanie dokumentacji zdjęciowej z wydarzenia i przekazanie Partnerowi co najmniej 30 zdjęć, 9) zapewnienie podczas wydarzenia możliwości wystąpienia polskich i niemieckich partnerów projektu INT174 z zapewnieniem nagłośnienia na starcie i na mecie, 10) wykonanie wszystkich czynności do pełnej organizacji wydarzenia, 11) zapewnienie zabezpieczenia medycznego podczas wydarzenia, 12) sporządzenia i przedstawienia Partnerowi raportu wykonania wszystkich działań objętych umową, 13) umieszczenia na ulotkach, folderach, broszurkach lub innych drukowanych publikacjach informacji o aplikacji „Pomorze Zachodnie” wraz z zachęceniem do jej pobrania, wraz z dokumentacją zdjęciową i zrzutami z ekranu, raport zaakceptowany w dniu 27.09.2022r.,
- końcowy protokół odbioru z dnia 30.09.2022r. do umowy nr 36.GM-III.2022 z dnia 19.07.2022r., przedmiot umowy: zlecenie działań outdoorowych na terenie Szczecina poprzez przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej na elewacji budynku przy Placu Żołnierza/ Al. Jana Pawła II w Szczecinie / vis a vis Galerii Kaskada na okres 2 miesięcy od dnia 01.08.2022r. do dnia 30.09.2022r. (siatka nr 1) oraz na elewacji budynku przy ul. Piotra i Pawła 4/5 w Szczecinie na okres 2 miesięcy od dnia 01.08.2022r. do dnia 30.09.2022r. (siatka nr 2), Wykonawca: B.P. Media Sp. z o.o., potwierdzenie prawidłowego wykonania i zamontowania siatek reklamowych we wskazanych lokalizacjach, usługa zrealizowana bez zastrzeżeń, terminowo, zgodnie z umową, podpisany przez przedstawicieli Zamawiającego i Wykonawcy,
- przetłumaczone pismo na język niemiecki, będące przedmiotem realizacji usługi tłumaczenia (zlecenie nr 54a.GM-III.2022 z dnia 10.10.2022r.),

- przetłumaczony tekst ulotki na język niemiecki, będący przedmiotem realizacji usługi tłumaczenia (zlecenie nr 57.GM-III.2022 z dnia 20.10.2022r.).
- dokumentację zdjęciową:
  - banneru reklamującego aplikację mobilną Pomorze Zachodnie (Wykonawca: Drukomat.pl Sp. z o.o.),
  - z zamieszczenia banneru reklamującego aplikację mobilną Pomorze Zachodnie na elewacji budynku przy Placu Żołnierza i na elewacji budynku Teatru Kana w Szczecinie, (Wykonawca: Drukomat.pl Sp. z o.o.),
  - naklejek, które służyły do doklejenia ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego,
  - z rajdu rowerowego na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r. (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - reklamy rajdu rowerowego na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r. na portalu Onet (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - zaproszenia na wydarzenie Study Tour dla dziennikarzy w Czarnocinie w dniu 06.07.2022r., (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - z wydarzenia: Study Tour dla dziennikarzy w Czarnocinie w dniu 06.07.2022r., (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - z rajdu rowerowego na trasie Kołobrzeg-Mrzeżyno-Kołobrzeg w dniu 09.07.2022r., (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - z ustawienia Stoiska Informacyjnego Aplikacji Pomorze Zachodnie na Pol'And'Rock Festiwal w Broczynie w dniu 05.08.2022r. (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
  - z wydarzenia 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego wokół Zalewu Szczecińskiego w dniach 03 i 04.09.2022r. (Wykonawca: Fundacja Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus),
  - z przeprowadzenia akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego (Wykonawca: Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego),
- zrzut z ekranu ze strony zapisy.domtel-sport.pl dot. zapisów na rajd rowerowy na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r. (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
- zrzut z ekranu ze strony facebook.com dot. rajdu rowerowego na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r. na portalu Onet (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
- listę obecności na Study Tour dla dziennikarzy w Czarnocinie w dniu 06.07.2022r., (Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o.),
- pismo Kontrolera Krajowego z dnia 28.02.2022r. znak IR-4.804.45.2022.2.AB skierowane do Partnera – informacja o zakończeniu oceny ex-ante zamówienia publicznego pn. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” (ocena pozytywna),
- Raport partnera nr 3.1 za okres od 07.06.2022r. do 06.12.2022r. z załącznikami (złożony po raz pierwszy do eMS w dniu 14.12.2022r.), na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 155.398,44 EUR,
- deklaracje bezstronności i poufności złożone przez pracowników Kontrolera Krajowego: p. Barbary Wójcik z dnia 01.02.2022r., p. Rafała Mańczak z dnia 14.01.2022r., p. Andrzeja Bell z dnia 14.01.2022r.,

- listę sprawdzającą do weryfikacji administracyjnej wniosku o płatność (Raport 3.1), zatwierdzoną w dniu 13.01.2023r., dot. Projektu pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, zatwierdzona kwota wydatków kwalifikowalnych 155.398,44 EUR, zatwierdzona kwota z EFRR 132.088,67 EUR,
- listę sprawdzającą do kontroli ex-post zamówień publicznych, zamówienie „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” nr 2022/BZP 00081715/01, podpisaną w dniu 12.01.2023r.
- pismo Kontrolera Krajowego z dnia 13.01.2023r. znak IR-4.804.199.2022.3.AB skierowane do Partnera – informacja o zakończeniu weryfikacji administracyjnej Raportu nr 3.1 za okres 07.06.2022r. – 06.12.2022r. z realizacji Projektu nr INT174 pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, kwota poświadczonych wydatków kwalifikowalnych w Raporcie 3.1 to 155.398,44 EUR.

W oparciu o zapisy:

- Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (wersja skonsolidowana: Dz. Urz. UE. C 326 z dnia 26.10.2012r., s. 47),
- Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/24/UE z dnia 26.02.2014r. w sprawie zamówień publicznych, uchylającej dyrektywę 2004/18/WE (Tekst mający znaczenie dla EOG) (DZ.U.U.E.L.2014.94.65),
- Rozporządzenia (WE) Nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 05.11.2002r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV) (Dz. Urz. UE L 340/1 z dnia 16.12.2002r. 06/t.5),
- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013r., s. 320 ze zmianami),
- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 z dnia 17.12.2013r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących wsparcia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Celu „Europejska Współpraca Terytorialna” (Dz. U. UE L 347 z 20.12.2013r., s. 259),
- Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 03.03.2014r. uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014r., s. 5),
- Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 481/2014 z dnia 04.03.2014r. uzupełniającego rozporządzenie nr 1299/2013 Parlamentu Europejskiego i Rady (UE)

- w odniesieniu do przepisów szczególnych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach programów EWT (Dz. Urz. UE L 138 z 13.05.2014r., s. 45),
- Komunikatu Komisji Europejskiej w sprawie równowartości progów określonych w dyrektywach Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/23/UE, 2014/24/UE, 2014/25/UE i 2009/81/WE (Dz. Urz. UE C 370 z 31.10.2019, str. 1),
  - Ustawy z dnia 05.06.1998r. o samorządzie województwa (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1668, t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 547),
  - Ustawy z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 2174, t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 106, t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 685, t.j. Dz.U. z 2022 poz. 931),
  - Ustawy z dnia 03.10.2008r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 283, t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 247, t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 2373, t.j. Dz.U. z 2022 poz. 1029),
  - Ustawy z dnia 21.11.2008r. o pracownikach samorządowych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1282, t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 530),
  - Ustawy z dnia 11.07.2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tj. Dz. U. z 2018r. poz. 1431, tj. Dz. U. z 2020r. poz. 818),
  - Ustawy z dnia 11.09.2019r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 1129),
  - Rozporządzenia Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 23.12.2020r. w sprawie podmiotowych środków dowodowych oraz innych dokumentów lub oświadczeń, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy (Dz. U. z 2020r. poz. 2415),
  - Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30.12.2020r. w sprawie sposobu sporządzania i przekazywania informacji oraz wymagań technicznych dla dokumentów elektronicznych oraz środków komunikacji elektronicznej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursie (Dz. U. z 2020r. poz. 2452),
  - Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25.10.2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2021r. poz. 1960),
  - Obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 01.01.2021r. w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (M.P. z 2021r. poz. 11),
  - Obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 03.12.2021r. w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (M.P. z 2021r. poz. 1177),
  - załącznika nr 8 do Uchwały nr 95/21 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27.01.2021r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego,
  - Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020 zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej z dnia 25.09.2015r. pod nr CCI 2014TC16RFCB019,

- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 26.11.2019r. (stan redakcyjny z dnia 27.11.2019r.),
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 31.03.2021r. (stan redakcyjny z dnia 31.03.2021r.)

dokonano weryfikacji, czy:

- Projekt spełnia warunki Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020,
- Projekt jest realizowany zgodnie z Umową Partnerską (zasady współpracy Partnera Wiodącego z pozostałymi Partnerami Projektu uregulowano w umowie partnerskiej, zawartość umowy partnerskiej jest zgodna z minimalnymi wymaganiami określonymi przez Instytucję Zarządzającą),
- operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Partner złożył wniosek o dofinansowanie,
- Projekt sfinansowany w ramach badanego Raportu został faktycznie zrealizowany (jest realizowany) i jest zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie oraz umową o dofinansowanie,
- wydatki ujęte w badanym Raporcie zostały ujęte w budżecie Projektu i odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług i dostaw,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie,
- wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie Projektu,
- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej refundowane z funduszy UE lub innych źródeł (tzw. podwójne finansowanie),
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- w badanym Raporcie udział wkładu własnego Partnera w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie/minimalnym poziomem wkładu prywatnego,
- w Raporcie występują wydatki, które są rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- została zachowana trwałość Projektu.

Projekt realizowany przez Beneficjenta nie podlegał kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (ZUW) – Kontrolera Krajowego.

**1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wyszczególnioną w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

– zestawienie wydatków poniesionych przez Partnera w ramach Raportu Nr 3.1:

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
1	Lista płac nr 22393 (710 NAGRODY) za maj 2022r. z dnia 19.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022052 z dnia 20.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 20.05.2022r. kwota <b>2.821,96</b> (nagroda netto)  WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>319,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)  WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>1.644,64</b> (składka ZUS za maj 2022r.)  <b>Razem 4.785,60</b>	Nagroda maj 2022r. M.G.	4.785,60	31,90/ 6,82
2	Lista płac nr 22393 (710 NAGRODY) za maj 2022r. z dnia 19.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022052 z dnia 20.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 20.05.2022r. kwota <b>4.113,43</b> (nagroda netto)  WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>478,00</b>	Nagroda maj 2022r. K.B.	7.268,40	221,52/ 47,40

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			(PIT4 za maj 2022r.)  WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>90,00 PPK pracodawcy i 120,00 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)  WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>2.466,97</b> (składka ZUS za maj 2022r.)  <b>Razem 7.268,40</b>			
3	Lista płac nr 22393 (710 NAGRODY) za maj 2022r. z dnia 19.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022052 z dnia 20.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 20.05.2022r. kwota <b>2.741,96</b> (nagroda netto)  WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>319,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)  WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>60,00 PPK pracodawcy i 80,00 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)  WB nr 2022/116 z	Nagroda maj 2022r. M.R.	4.747,60	189,50/ 40,55



Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920</p> <p>06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>1.546,64</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p><b>Razem 4.747,60</b></p>			
4	Lista płac nr 22393 (710 NAGRODY) za maj 2022r. z dnia 19.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022052 z dnia 20.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887</p> <p>20.05.2022r. kwota <b>2.115,72</b> (nagroda netto)</p> <p>WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920</p> <p>20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>240,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920</p> <p>06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>1.233,48</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p><b>Razem 3.589,20</b></p>	Nagroda maj 2022r. W.F.	3.589,20	60,00/ 12,83
5	Lista płac nr 22393 (710 NAGRODY) za maj 2022r. z dnia 19.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022052 z dnia 20.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887</p> <p>20.05.2022r. kwota <b>2.399,34</b> (nagroda netto)</p> <p>WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920</p> <p>20.06.2022r. kwota</p>	Nagroda maj 2022r. M.S.	4.239,90	59,67/ 12,76

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>623.750,00 w tym: <b>279,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>52,50 PPK pracodawcy i 70,00 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>1.439,06</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p><b>Razem 4.239,90</b></p>			
6	Lista płac nr 22432 (710 WYNAGROD ZENIE 05.2022) za maj 2022r. z dnia 25.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022054 z dnia 26.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.05.2022r. kwota <b>4.211,03</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>381,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>2.093,88</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p><b>Razem</b></p>	Wynagrodzenie maj 2022r. M.G.	6.685,91	38,10/ 8,15

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<b>6.685,91</b>			
7	Lista płac nr 22432 (710 WYNAGRODZENIE 05.2022) za maj 2022r. z dnia 25.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022054 z dnia 26.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.05.2022r. kwota <b>7.493,42</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym <b>1.764,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>183,00 PPK pracodawcy i 244,00 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>5.016,16</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/110 z dnia 27.05.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.05.2022r. kwota przelewów ogółem 30.641,50 w tym: <b>78,50</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 14.779,08</b></p>	Wynagrodzenie maj 2022r. K.B.	14.779,08	553,51/ 118,44

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
8	Lista płac nr 22432 (710 WYNAGROD ZENIE 05.2022) za maj 2022r. z dnia 25.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022054 z dnia 26.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.05.2022r. kwota <b>4.115,00</b> (wynagrodzenie netto, w tym opieka nad dzieckiem 256,82)  WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>426,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)  WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>83,61 PPK pracodawcy i 111,47 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)  WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>1.898,34</b> (składka ZUS za maj 2022r.)  <b>Razem 6.634,42</b>	Wynagrodzenie maj 2022r. M.R.	6.634,42	254,81/ 54,52
9	Lista płac nr 22432 (710 WYNAGROD ZENIE 05.2022) za maj 2022r. z dnia 25.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022054 z dnia 26.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.05.2022r. kwota <b>3.950,33</b> (wynagrodzenie netto)  WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816	Wynagrodzenie maj 2022r. W.F.	6.538,32	85,25/ 18,24

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>341,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>2.246,99</b> (składka ZUS za maj 2022r.)</p> <p><b>Razem 6.538,32</b></p>			
10	Lista płac nr 22432 (710 WYNAGRODZENIE 05.2022) za maj 2022r. z dnia 25.05.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022054 z dnia 26.05.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.05.2022r. kwota <b>4.872,13</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/126 z dnia 20.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.06.2022r. kwota 623.750,00 w tym: <b>503,00</b> (PIT4 za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/123 z dnia 14.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.06.2022r. kwota 71.812,99 w tym: <b>106,64 PPK pracodawcy i 142,18 PPK pracownika</b> (PPK za maj 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/116 z dnia 06.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 06.06.2022r. kwota 2.884.029,58 w tym: <b>2.922,98</b> (składka ZUS za maj</p>	Wynagrodzenie maj 2022r. M.S.	8.611,93	103,37/ 22,12

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota 2022r.)	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>WB nr 2022/110 z dnia 27.05.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.05.2022r. kwota przelewów ogółem 30.641,50 w tym: <b>65,00</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 8.611,93</b></p>			
11	Lista płac nr 22512 (710 WYNAGRODZENIE 06.2022) za czerwiec 2022r. z dnia 21.06.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022062 z dnia 23.06.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 23.06.2022r. kwota <b>4.247,91</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/148 z dnia 20.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.07.2022r. kwota 394.399,00 w tym: <b>385,00</b> (PIT4 za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/137 z dnia 05.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.07.2022r. kwota 1.944.196,01 w tym: <b>2.425,85</b> (składka ZUS za czerwiec 2022r.)</p> <p><b>Razem 7.058,76</b></p>	Wynagrodzenie czerwiec 2022r. M.G.	7.058,76	705,88/ 151,05
12	Lista płac nr 22512 (710 WYNAGRODZENIE 06.2022) za czerwiec 2022r. z dnia 21.06.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022062 z dnia 23.06.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 23.06.2022r. kwota <b>7.934,80</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/148 z dnia 20.07.2022r. z rachunku nr 53 1090</p>	Wynagrodzenie czerwiec 2022r. K.B.	14.869,95	4.096,20/ 876,56

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>2268 0000 0001 4816 9920 20.07.2022r. kwota 394.399,00 w tym: <b>1.380,00</b> (PIT4 za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/144 z dnia 14.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.07.2022r. kwota 48.346,49 w tym: <b>184,13 PPK pracodawcy i 245,50 PPK pracownika</b> (PPK za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/137 z dnia 05.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.07.2022r. kwota 1.944.196,01 w tym: <b>5.047,02</b> (składka ZUS za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/110 z dnia 27.05.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.05.2022r. kwota przelewów ogółem 30.641,50 w tym: <b>78,50</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 14.869,95</b></p>			
13	Lista płac nr 22512 (710 WYNAGROD ZENIE 06.2022) za czerwiec 2022r. z dnia 21.06.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022062 z dnia 23.06.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 23.06.2022r. kwota <b>4.154,89</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/148 z dnia 20.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.07.2022r.</p>	Wynagrodzenie czerwiec 2022r. M.R.	7.087,99	3.544,00/ 758,39

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>kwota 394.399,00 w tym: <b>415,00</b> (PIT4 za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/144 z dnia 14.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.07.2022r. kwota 48.346,49 w tym: <b>89,58 PPK pracodawcy i 119,44 PPK pracownika</b> (PPK za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/137 z dnia 05.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.07.2022r. kwota 1.944.196,01 w tym: <b>2.309,08</b> (składka ZUS za czerwiec 2022r.)</p> <p><b>Razem 7.087,99</b></p>			
14	Lista płac nr 22512 (710 WYNAGROD ZENIE 06.2022) za czerwiec 2022r. z dnia 21.06.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022062 z dnia 23.06.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 23.06.2022r. kwota <b>3.950,33</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/148 z dnia 20.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.07.2022r. kwota 394.399,00 w tym: <b>341,00</b> (PIT4 za czerwiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/137 z dnia 05.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.07.2022r. kwota 1.944.196,01</p>	Wynagrodzenie czerwiec 2022r. W.F.	6.538,32	1.634,58/ 349,79



Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			w tym: <b>2.246,99</b> (składka ZUS za czerwiec 2022r.)  <b>Razem</b> <b>6.538,32</b>			
15	Lista płac nr 22512 (710 WYNAGROD ZENIE 06.2022) za czerwiec 2022r. z dnia 21.06.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022062 z dnia 23.06.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 23.06.2022r. kwota <b>4.867,13</b> (wynagrodzenie netto)  WB nr 2022/148 z dnia 20.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.07.2022r. kwota 394.399,00 w tym: <b>508,00</b> (PIT4 za czerwiec 2022r.)  WB nr 2022/144 z dnia 14.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 14.07.2022r. kwota 48.346,49 w tym: <b>106,64 PPK</b> <b>pracodawcy i 142,18</b> <b>PPK pracownika</b> (PPK za czerwiec 2022r.)  WB nr 2022/137 z dnia 05.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.07.2022r. kwota 1.944.196,01 w tym: <b>2.922,98</b> (składka ZUS za czerwiec 2022r.)  WB nr 2022/131 z dnia 27.06.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.06.2022r. kwota przelewów ogółem 45.066,00 w tym: <b>65,00</b> (PZU)	Wynagrodzenie czerwiec 2022r. M.S.	8.611,93	1.442,47/ 308,68

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<b>Razem 8.611,93</b>			
16	Lista płac nr 22595 (710 WYNAGRODZENIE 07.2022) za lipiec 2022r. z dnia 22.07.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022076 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.07.2022r. kwota <b>4.351,91</b> (wynagrodzenie netto)  WB nr 2022/172 z dnia 22.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 22.08.2022r. kwota 418.810,00 w tym <b>281,00</b> (PIT4 za lipiec 2022r.)  WB nr 2022/161 z dnia 05.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.08.2022r. kwota 2.155.197,95 w tym: <b>2.425,85</b> (składka ZUS za lipiec 2022r.)  <b>Razem 7.058,76</b>	Wynagrodzenie lipiec 2022r. M.G.	7.058,76	705,88/ 151,05
17	Lista płac nr 22595 (710 WYNAGRODZENIE 07.2022) za lipiec 2022r. z dnia 22.07.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	WB nr 2022076 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.07.2022r. kwota <b>8.351,80</b> (wynagrodzenie netto)  WB nr 2022/172 z dnia 22.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 22.08.2022r. kwota 418.810,00 w tym <b>963,00</b> (PIT4 za lipiec 2022r.)  WB nr 2022/166 z dnia 11.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 11.08.2022r.	Wynagrodzenie lipiec 2022r. K.B.	14.869,95	4.096,20/ 876,56

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

l.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>kwota 53.981,53 w tym: <b>184,13 PPK pracodawcy i 245,50 PPK pracownika</b> (PPK za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/161 z dnia 05.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.08.2022r. kwota 2.155.197,95 w tym: <b>5.047,02</b> (składka ZUS za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/153 z dnia 27.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.07.2022r. kwota przelewów ogółem 44.814,00 w tym: <b>78,00</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 14.869,95</b></p>			
18	Lista płac nr 22595 (710 WYNAGROD ZENIE 07.2022) za lipiec 2022r. z dnia 22.07.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022076 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.07.2022r. kwota <b>4.308,43</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/172 z dnia 22.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 22.08.2022r. kwota 418.810,00 w tym <b>305,00</b> (PIT4 za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/166 z dnia 11.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 11.08.2022r. kwota 53.981,53 w tym: <b>90,43 PPK pracodawcy i 120,57</b></p>	Wynagrodzenie lipiec 2022r. M.R.	7.155,50	3.577,75/ 765,62

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p><b>PPK pracownika</b> (PPK za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/161 z dnia 05.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.08.2022r. kwota 2.155.197,95 w tym: <b>2.331,07</b> (składka ZUS za lipiec 2022r.)</p> <p><b>Razem</b> <b>7.155,50</b></p>			
19	Lista płac nr 22595 (710 WYNAGROD ZENIE 07.2022) za lipiec 2022r. z dnia 22.07.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022076 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.07.2022r. kwota <b>4.061,33</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/172 z dnia 22.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 22.08.2022r. kwota 418.810,00 w tym: <b>230,00</b> (PIT4 za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/161 z dnia 05.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.08.2022r. kwota 2.155.197,95 w tym: <b>2.246,99</b> (składka ZUS za lipiec 2022r.)</p> <p><b>Razem</b> <b>6.538,32</b></p>	Wynagrodzenie lipiec 2022r. W.F.	6.538,32	1.634,58/ 349,79
20	Lista płac nr 22595 (710 WYNAGROD ZENIE 07.2022) za lipiec 2022r. z dnia 22.07.2022r.	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564	<p>WB nr 2022076 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 26.07.2022r. kwota <b>4.956,13</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/172 z dnia 22.08.2022r. z rachunku nr 53 1090</p>	Wynagrodzenie lipiec 2022r. M.S.	8.611,93	1.442,47/ 308,68

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>2268 0000 0001 4816 9920 22.08.2022r. kwota 418.810,00 w tym <b>419,00</b> (PIT4 za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/166 z dnia 11.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 11.08.2022r. kwota 53.981,53 w tym: <b>106,64 PPK pracodawcy i 142,18 PPK pracownika</b> (PPK za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/161 z dnia 05.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.08.2022r. kwota 2.155.197,95 w tym: <b>2.922,98</b> (składka ZUS za lipiec 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/153 z dnia 27.07.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 27.07.2022r. kwota przelewów ogółem 44.814,00 w tym: <b>65,00</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 8.611,93</b></p>			
21	<p>Lista płac nr 22675 (710 WYNAGROD ZENIE 08.2022) za sierpień 2022r. z dnia 23.08.2022r.</p>	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorski ego Ul. Korsarzy 34 70-540 Szczecin NIP 851-25-43-564</p>	<p>WB nr 2022087 z dnia 25.08.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 1887 25.08.2022r. kwota <b>8.332,80</b> (wynagrodzenie netto)</p> <p>WB nr 2022/196 z dnia 20.09.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 20.09.2022r. kwota 337.727,00</p>	Wynagrodzenie sierpień 2022r. K.B.	14.869,95	4.096,20/ 876,56

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
			<p>w tym <b>982,00</b> (PIT4 za sierpień 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/191 z dnia 13.09.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 13.09.2022r. kwota 49.241,79 w tym: <b>184,13 PPK pracodawcy i 245,50 PPK pracownika</b> (PPK za sierpień 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/184 z dnia 05.09.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 05.09.2022r. kwota 1.951.787,42 w tym: <b>5.047,02</b> (składka ZUS za sierpień 2022r.)</p> <p>WB nr 2022/176 z dnia 26.08.2022r. z rachunku nr 53 1090 2268 0000 0001 4816 9920 26.08.2022r. kwota przelewów ogółem 45.048,50 w tym: <b>78,50</b> (PZU)</p> <p><b>Razem 14.869,95</b></p>			
22				Koszty biurowe i administracyjne - zarządzanie projektem	327,74 EUR	327,74 EUR
23				Koszty biurowe i administracyjne - komunikacja	39,13 EUR	39,13 EUR
24	Faktura nr 38/07/2022/ ZAZ z dnia 15.07.2022r.	Gmina Goleniów Plac Lotników 1 72-100 Goleniów NIP 856-000-89-81  Jednostka organizacyjna: Zakład Aktywności Zawodowej w Goleniowie ul. Produkcyjna 3 Łozienica 72-100 Goleniów	WB nr 2022/009 z dnia 27.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 27.07.2022r. kwota <b>300,00</b>	1. Usługa cateringowa – kawa, herbata, woda, zlecenie nr 11/01/2022  2. Usługa cateringowa, zlecenie nr 11/01/2022	300,00	300,00/ 64,19

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
25	Rachunek nr 344/2022.RACH z dnia 01.09.2022r.	Wodne Ochotnicze Pogotowie Rachunkowe Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Adama Mickiewicza 18 70-383 Szczecin NIP 955-150-72-19	WB nr 2022/011 z dnia 14.09.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 14.09.2022r. kwota <b>10.000,00</b>	Przeprowadzenie akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego (wykonanie materiałów informacyjnych, I część rozliczenia)	10.000,00	10.000,00/ 2.139,95
26	Faktura nr FA/5/09/2022 z dnia 12.09.2022r. z notą korygującą nr 27.NK.GM.2 022 z dnia 19.09.2022r.	2 Event Sp. z o.o. Ul. Traugutta 129 71-300 Szczecin NIP 852-260-69-06	WB nr 2022/012 z dnia 23.09.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 23.09.2022r. kwota <b>109.408,50</b>	1. Rajd rowerowy (03.07.2022r.) 2. Organizacja Study Tour 3. Rajd rowerowy (09.07.2022r.) 4. Mobilna Turystyczna Informacja Rowerowa	110.700,00	109.408,50/ 23.412,89
27	Faktura nr FV/N004385 /9/2022 z dnia 13.09.2022r.	Drukomat.pl Sp. z o.o. ul. Wypoczynkowa 13 64-920 Piła NIP: 764-265-76-56	WB nr 2022/013 z dnia 27.09.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 27.09.2022r. kwota <b>624,23</b>	Wydruk banerów reklamowych jednostronnych promujących aplikację mobilną Pomorze Zachodnie 7 szt.	624,23	624,23/ 133,58
28	Faktura nr 11/2022 z dnia 27.09.2022r.	Fundacja Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus Ul. Szczercbowa 1/U18 70-503 Szczecin NIP: 851-32-04-812	WB nr 2022/014 z dnia 10.10.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 10.10.2022r. kwota <b>15.000,00</b>	Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji „Pomorze Zachodnie” podczas Ultra Gryfus 2022 – 5. Turystycznego ultramaratonu rowerowego wokół Zalewu Szczecińskiego zgodnie z umową 40.GM-III.2022 z dnia 19.08.2022r.	15.000,00	15.000,00/ 3.209,92
29	Rachunek nr 356/2022.RACH z dnia 29.09.2022r.	Wodne Ochotnicze Pogotowie Rachunkowe Województwa Zachodniopomorskiego Ul. Adama Mickiewicza 18 70-383 Szczecin NIP 955-150-72-19	WB nr 2022/015 z dnia 11.10.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 11.10.2022r. kwota <b>20.000,00</b>	Przeprowadzenie akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na	20.000,00	20.000,00/ 4.279,90

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
				kąpieliskach Województwa Zachodniopomorsk iego (działania promocyjne, II część rozliczenia)		
30	Faktura nr 0096/09/22/ B z dnia 30.09.2022r.	B.P. Media Sp. z o.o. Ul. Krzywoustego 22/6 70-314 Szczecin NIP: 852-10-31-148	WB nr 2022/016 z dnia 13.10.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 13.10.2022r. kwota <b>56.150,00</b>	Usługa działań outdoorowych na terenie Szczecina poprzez ekspozycję reklamy na siatkach wielkoformatowyc h – projekt „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” – zgodnie z Umową nr 36.HM-III.2022	56.150,00	56.150,00/ 12.015,83
31	Faktura nr 173/2022 z dnia 12.10.2022r.	Biuro Usług Językowych Irena Obstawska Ul. Warcisława 25 A/11 70-667 Szczecin NIP: 852-117-69-64	WB nr 2022/018 z dnia 24.10.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 24.10.2022r. kwota <b>246,00</b>	Tłumaczenie z języka polskiego na język niemiecki pisma z sprawie zmian do projektu INT 174	246,00	246,00/ 52,64
32	Faktura nr 2022/10/01 182/F z dnia 31.10.2022r. z notą korygującą nr 39.NK.GM.2 022 z dnia 03.11.2022r.	Skrivanek sp. z o.o. Ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 17 00-654 Warszawa NIP: 634-224-54-00	WB nr 2022/019 z dnia 04.11.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 04.11.2022r. kwota <b>92,25</b>	Tłumaczenie z pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki realizowanej na potrzeby projektu INT 174	92,25	92,25/ 19,74
33	Faktura nr 23/1/AMI/0 7/2022 z dnia 14.07.2022r.	Amistad Sp. z o.o. Plac na Groblach 8/2 31-101 Kraków NIP: 676-228-24-19	WB nr 2022/025 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 30 1090 2268 0000 0001 4816 9946 26.07.2022r. kwota <b>483.539,57</b>  WB nr 2022/008 z dnia 26.07.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 26.07.2022r. kwota <b>483.539,57</b>  Razem <b>967.079,14</b>	1. Stworzenie narzędzia mobilnego – aplikacji 2. Stworzenie portalu internetowego 3. Aktualizacja treści 300 POI przekazanych przez Zamawiającego 4. Stworzenie 40 nowych POI oraz 26 POI wskazanych w ofercie, stworzenie skrótowych wersji, stworzeń tłumaczeń i nagranie lektorów (polskich, niemieckich,	967.079,14	483.539,57/ 103.475,19



Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

I.p.	Nr dokumentu/ data	NAZWA NIP wystawcy/	WB/Data zapłaty/kwota	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto w zł	Wydatki kwalifikowalne w zł/w EUR (kurs 4,6730)
				angielskich) 5. Stworzenie dodatkowych atrakcji w ramach POI (zwierzęta 3D-10 szt., gry terenowe – 2 szt., panoramy 360- 4 szt., fotoretrospekcje – 10 szt. 6. Zakup, dostarczenie i rozlokowanie beaconów 7. Szkolenie		
34	Faktura nr FS 62/11/2022 z dnia 25.11.2022r.	D-POS B. Jakóbowski, M. Krakowiak sp.j. Ul. Horodelska 28 03-522 Warszawa NIP: 524-270-78-75	WB nr 2022/021 z dnia 05.12.2022r. z rachunku nr 03 1090 2268 0000 0001 4817 0141 05.12.2022r. kwota <b>528,90</b>	Wykonanie i wydruk 300 szt. naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego w ramach projektu INT174	528,90	528,90/ 113,18
<b>Ogółem</b>						<b>155.398,44</b>

oraz:

- wynik wyszukiwania Podmiotu: Amistad Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 21.03.2022r.,
- potwierdzenie wyszukiwania Podmiotu: 2 Event Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 22.04.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Gmina Goleniów w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 19.07.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Amistad Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 21.07.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 02.09.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Drukomat.pl Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 06.09.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: 2 Event Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 15.09.2022r.,

- wynik wyszukiwania Podmiotu: Fundacja Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 28.09.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 29.09.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: B.P. Media Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 30.09.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Irena Obstawska w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 13.10.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: Skrivanek Sp. z o.o. w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 03.11.2022r.,
- wynik wyszukiwania Podmiotu: D-POS B. Jakóbski, M. Krakowiak Spółka jawna w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, stan na dzień 25.11.2022r.

Zgodność zadeklarowanych wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych zweryfikowano w oparciu o przepisy wymienione w pkt A.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, weryfikując, czy:

- datę dokonania wydatków określono zgodnie z przepisami krajowymi,
- wydatki zostały poniesione przez Partnera,
- wydatki spełniają zasady kwalifikowalności wydatków określone w Podręczniku dla Wnioskodawców i Beneficjentów:
  - ogólne zasady kwalifikowalności (zostały faktycznie poniesione w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie, poniesione związku z realizacją Projektu i są niezbędne do jego realizacji, dokonane w sposób racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, są należycie udokumentowane, są odpowiednio zaksięgowane, zostały wykazane w audytowanym Raporcie),
  - koszty pośrednie spełniają warunki kwalifikowalności,
  - szczegółowe zasady dla poszczególnych rodzajów wydatków, tj. kosztów personelu, kosztów biurowych i administracyjnych oraz kosztów ekspertyz i usług zewnętrznych,
- wydatki nie obejmują wydatków niekwalifikowalnych wyszczególnionych w Podręczniku dla Wnioskodawców i Beneficjentów,
- do kosztów kwalifikowalnych zaliczono podatek VAT, w przypadku gdy został on faktycznie poniesiony i nie może zostać odzyskany na podstawie przepisów krajowych,
- została zachowana zasada zakazu podwójnego finansowania.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację związaną z n/w postępowaniami o zamówienie publiczne:

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)/wg kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	Uwagi
Postępowania o zamówienie							
1	Stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej w związku z realizacją projektów INT138 oraz INT174 (usługi) Nr WOIRZL.II.272.4.2022.PR	682.157,84 zł netto/ 159.782,13 EUR	Tryb podstawowy z fakultatywnymi negocjacjami (ustawa Pzp)	Poniżej progów UE/ kurs EUR 4,2693	Umowa nr 15.GM-III.2022 z dnia 29.03.2022r. 967.079,14 zł brutto	967.079,14 (poz. 33)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
2	Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego (usługi)	24.390,24 zł netto/ 5.476,52 EUR	Analiza rynku	Poniżej progów UE/ kurs EUR 4,4536	Umowa nr 39.GM-III.2022 z dnia 29.07.2022r. 30.000,00 zł brutto	30.000,00 (poz. 25, 29)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
3	Świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego (usługi)	16.243,91 zł netto/ 3.647,37 EUR	Bez analizy rynku	Poniżej progów UE/ kurs EUR 4,4536	Umowa nr WA/48/2022 z dnia 17.06.2022r. 19.980,00 zł brutto	300,00 (poz. 24)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
4	Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych (usługi) Nr WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ	323.809,00 zł netto/ 72.707,25 EUR	Tryb podstawowy z fakultatywnymi negocjacjami (ustawa Pzp)	Poniżej progów UE/ kurs EUR 4,4536	Umowa nr 21.GM-III.2022 z dnia 04.05.2022r. 199.260,00 zł brutto	110.700,00 (poz. 26)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie nr INT 174 o nazwie „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w ramach prowadzonego audytu operacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020

5	Zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 banerów o wymiarach 1,5x2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem i oczekiwaniem średnio co 30 cm (usługi)	507,50 zł netto/ 113,95 EUR	Analiza rynku	Poniżej progów UE/ kurs EUR 4,4536	Zlecenie nr 45.GM-III.2022 z dnia 06.09.2022r. 624,23 zł brutto	624,23 (poz. 27)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
6	Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego (usługi)	12.195,12 zł netto/ 2.738,26 EUR	Bez analizy rynku	Poniżej Progów/ kurs EUR 4,4536	Umowa nr 40.GM-III.2022 z dnia 19.08.2022r. 15.000,00 zł brutto	15.000,00 (poz. 28)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
7	Przygotowanie oraz emisja reklamy na siatce wielkoformatowej (usługi)	32.553,47 zł netto/ 7.309,47 EUR	Analiza rynku	Poniżej Progów/ kurs EUR 4,4536	Umowa nr 36.GM-III.2022 z dnia 19.07.2022r. 56.150,00 zł brutto	56.150,00 (poz. 30)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
8	Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174 (usługi)	227,20 zł netto/ 51,01 EUR	Analiza rynku	Poniżej Progów/ kurs EUR 4,4536	Zlecenie nr 54a.GM-III.2022 z dnia 10.10.2022r. 246,00 zł brutto	246,00 (poz. 31)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
9	Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki na potrzeby projektu INT 174 (usługi)	81,48 zł netto/ 18,30 EUR	Analiza rynku	Poniżej Progów/ kurs EUR 4,4536	Zlecenie nr 57.GM-III.2022 z dnia 20.10.2022r. 92,25 zł brutto	92,25 (poz. 32)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
10	Wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego	430,00 zł netto/ 96,55 EUR	Analiza rynku	Poniżej Progów/ kurs EUR 4,4536	Zlecenie nr 63.GM-III.2022 z dnia 14.11.2022r. 528,90 zł brutto	528,90 (poz. 34)	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu

- Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2022r., Zamawiający: Województwo Zachodniopomorskie, zamieszczony w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.01.2022r. nr 2022/BZP 00000226/03/P (aktualizacja Planu zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.01.2022r. nr 2022/BZP 00000226/02/P),

- Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2022r., Zamawiający Województwo Zachodniopomorskie, zamieszczony w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 15.02.2022r. nr 2022/BZP 00000226/04/P (aktualizacja Planu zamieszczonego w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.01.2022r. nr 2022/BZP 00000226/03/P),
- *Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych*, stanowiący Załącznik nr 2 do Uchwały nr 95/21 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27 stycznia 2021r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania Ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego
- wyjaśnienia Partnera przesłane mailem dnia 29.06.2023r. dotyczące błędów w szacowaniu wartości zamówienia na „*Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*”,
- mail Partnera z dnia 14.08.2023r. w sprawie szacowania wartości zamówienia na „*Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcję materiałów promocyjnych*”.

Dokumentację postępowania: *Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*:

- wniosek z dnia 02.02.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego skierowany do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego o podjęcie uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego klasycznego prowadzonego w trybie podstawowym o wartości poniżej 215.000,00 EUR pn. „*Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*” oraz powołania komisji przetargowej, z załącznikami,
- Uchwałę Nr 125/22 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 02.02.2022r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „*Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*” oraz powołania komisji przetargowej (skład komisji: p. Anna Szalewska – przewodniczący, p. Marta Rak – członek, p. Piotr Rychłowski – sekretarz),
- oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych: członków komisji przetargowej: z dnia 14.06.2021r. p. Piotra Rychłowskiego, z dnia 12.01.2022r. p. Anny Szalewskiej, z dnia 12.01.2022r. p. Marty Rak, innych osób wykonujących czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia lub osób mogących mieć wpływ na wynik postępowania: z dnia 02.02.2022r. p. Marii Doroty Szymańskiej, p. Krzysztofa Barczyk, z dnia 31.01.2022r. p. Bartłomieja Kardas,
- oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych: kierownika Zamawiającego: z dnia 01.03.2022r. p. Przemysława Włosek, z dnia 01.03.2022r. p. Anny Bańkowskiej, z dnia 01.03.2022r. p. Olgierda Geblewicz, z dnia 01.03.2022r. p. Olgierda Kustosz, z dnia 01.03.2022r. p. Stanisława Wziątek, z dnia 01.03.2022r. p. Tomasza Sobieraj, członków komisji przetargowej: z dnia 28.02.2022r. p. Piotra Rychłowskiego, innej osoby wykonującej czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia lub osoby mogącej mieć wpływ na wynik postępowania: z dnia 01.03.2022r. p. Bartłomieja Kardas,

- notatkę z dnia 30.12.2021r. z czynności szacowania wartości zamówienia, przedmiot zamówienia: „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego” w ramach projektu INT 174 „Trasa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” oraz w ramach projektu INT 138 „Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego – polsko niemiecki produkt turystyczny”, wartość zamówienia 742.923,59 zł netto,
- formularze szacowania otrzymane od firm: GIAP Sp. z o.o., Pasaż Ursynowski 1/126, 02-784 Warszawa, STETTINER Daniel Czapiewski, ul. Strzałowska 21, 71-730 Szczecin z dnia 16.11.2021r., sm32 STUDIO Marek Mucharski, ul. Grapa 10, 34-300 Żywiec z dnia 16.11.2021r., Amistad Sp. z o.o.,
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 2022/BZP 00055421/01 z dnia 11.02.2022r. dot. zamówienia „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego”, data zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych 11.02.2022r. (wydruk ogłoszenia z Biuletynu Zamówień Publicznych z dnia 11.02.2022r.),
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2022/BZP 00064908/01 z dnia 22.02.2022r. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego”, data zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych 22.02.2022r. (wydruk ogłoszenia z Biuletynu Zamówień Publicznych z dnia 22.02.2022r.),
- Specyfikację Warunków Zamówienia pn. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego”, nr WOIRZL.II.272.8.2022.PR, Szczecin luty 2022r., z załącznikami,
- pytania do SWZ: nr 1 z dnia 14.02.2022r. (Wykonawca niezalogowany), nr 2 z dnia 16.02.2022r. od Amistad Sp. z o.o., nr 3 z dnia 17.02.2022r. od Amistad Sp. z o.o., zamieszczone na stronie postępowania <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz>,
- wyjaśnienia i modyfikację treści Specyfikacji Warunków Zamówienia z dnia 22.02.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.8.2022.PR (m.in. zmiana terminu składania ofert na 25.02.2022r.), zamieszczone na stronie postępowania <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 22.02.2022r.,
- ofertę z dnia 24.02.2022r. firmy Amistad Sp. z o.o., Plac na Groblach 8/2, 31-101 Kraków, łączna cena ofertowa 967.079,14 zł brutto, z załącznikami (wpływ oferty w dniu 25.02.2022r. godz. 09:02),
- prośba o potwierdzenie wpłaty wadium w postępowaniu „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego” przez Wykonawców skierowane do Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego,
- pismo z Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zach. znak WOIRZL.II.272.8.2022.PR z dnia 01.03.2022r. skierowane do Wydziału Organizacji i Rozwoju Zasobów Ludzkich Urzędu – informacje o wpłacie wadium przez Wykonawcę Amistad Sp. z o.o.,
- Zawiadomienie z dnia 03.03.2022r. o odtajnieniu informacji zastrzeżonych przez wykonawcę jako tajemnica przedsiębiorstwa skierowane do Wykonawcy Amistad Sp. z o.o.,
- Zawiadomienie z dnia 08.03.2022r. o poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej przesłane do Wykonawcy Amistad Sp. z o.o. – poprawa łącznej ceny ofertowej brutto z 967.079,14 zł na 967.079,15 zł,
- pismo Zamawiającego z dnia 08.03.2022r. znak WOIRZL.II.272.8.2022.PR skierowane do firmy Amistad Sp. z o.o. – wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych

- na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp (termin na złożenie do dnia 15.03.2022r. do końca dnia),
- mail z dnia 14.03.2022r. z firmy Amistad Sp. z o.o. przekazujący podmiotowe środki dowodowe (z załącznikami),
  - Informację z dnia 24.03.2022r. o wyborze najkorzystniejszej oferty znak sprawy WOIRZL.II.272.8.2022.PR - wybrano ofertę firmy Amistad Sp. z o.o., ul. Plac na Groblach 8/2, 31-101 Kraków, cena brutto 967.079,15 zł, zamieszczoną na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 24.03.2022r.,
  - wyciąg z protokołu nr 211/22 posiedzenia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 23 marca 2022r., zamówienie publiczne klasyczne prowadzone w trybie podstawowym, z fakultatywnymi negocjacjami pn. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego”, jako najkorzystniejszą wybrano ofertę firmy Amistad z o.o., Plac na Groblach 8/2, 31-101 Kraków na kwotę 967.079,15 zł brutto (pismo z dnia 24.03.2022r. znak WP-I.0022.163.2022.RJ),
  - umowę nr 15.GM-III.2022 z dnia 29.03.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a firmą Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Plac na Groblach 8/2, przedmiot: stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej, termin realizacji przedmiotu umowy - 16 tygodni od dnia zawarcia umowy, nie później niż do dnia 30.06.2022r., za wynagrodzeniem łącznie w wysokości 967.079,15 zł brutto/786.243,20 zł netto: 1) stworzenie narzędzia mobilnego – aplikacji – 310.043,03 zł brutto, 2) stworzenie portalu internetowego – 310.043,03 zł brutto, 3) aktualizacje treści 300 POI przekazanych przez Zamawiającego – 19.822,68 zł brutto, stworzenie 40 nowych POI oraz 26 POI wskazanych w ofercie, stworzenie skróconych wersji, stworzenie tłumaczeń i nagranie lektorów (polskich, niemieckich, angielskich) – 113.888,41 zł brutto, 5) stworzenie dodatkowych atrakcji w ramach POI (zwierzęta 3D – 10 szt., gry terenowe – 2 szt., panoramy 360 – 4 szt., fotoretrospekcje – 10 szt.) – 104.550,00 zł brutto, 6) zakup, dostarczenie i rozlokowanie beaconów – 92.004,00 zł brutto, 7) szkolenie – 16.728,00 zł brutto, z załącznikami (opis przedmiotu zamówienia z załącznikiem, oferta wykonawcy z załącznikami),
  - potwierdzenie wykonanej operacji w dniu 29.03.2022r. z Alior Bank SA na kwotę 29.012,37 zł przez Wykonawcę Amistad Sp. z o.o. tytułem zabezpieczenia umowy 15.GM.III.2022,
  - pismo z dnia 05.04.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.8.2022.PR skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego – prośba o zwrot wadium wniesionego w postępowaniu przez firmę Amistad Sp. z o.o.,
  - protokół postępowania w trybie podstawowym, oznaczenie sprawy: Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego (WOIRZL.II.272.8.2022.PR), zatwierdzony przez p. Przemysława Włosek – Sekretarza Województwa – Dyrektora Generalnego Urzędu w dniu 17.05.2022r.,
  - protokół zdawczo-odbiorczy do umowy numer 15.GM.III.2022 z dnia 29.03.2022r. na stworzenie rowerowej aplikacji mobilnej oraz portalu internetowego wraz z systemem zarządzania treścią, Wykonawca: Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, zaakceptowany w dniu 20.07.2022r.,
  - protokół odbioru (końcowy) z dnia 30.06.2022r. do umowy nr 15.GM-III.2022 z dnia 29.03.2022r., przedmiot umowy: stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej wraz z projektem graficznym, funkcjonalnym, CMS-em z bazą

- danych oraz szkoleniem z obsługi wdrażanego oprogramowania, zadania wykonanie terminowo, należycie i zgodnie z umową, Wykonawca: Amistad Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, Plan na Groblach 8/2, 31-101 Kraków,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 2022/BZP 00278625/01 z dnia 27.07.2022r. Usługi „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego”, data zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych 27.07.2022r. (wydruk ogłoszenia z Biuletynu Zamówień Publicznych z dnia 27.07.2022r.).

Dokumentację postępowania: *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego:*

- zapytanie ofertowe w postępowaniu o wartości zamówienia nie przekraczającej progu ustawowego, zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 11.09.2019r., dotyczące zamówienia w zakresie przeprowadzenia działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego, termin składania ofert: do 21.07.2022r. do godz. 15:00, kryterium oceny – cena 60%, inne parametry 40 % (ilość kąpielisk, na których będzie prowadzony kolportaż ulotek i materiałów zamawiającego 5-20 pkt, rodzaje kąpielisk – 2-5 pkt, miejsca na zamieszczenie plakatów/banerów inne niż wskazane w zapytaniu – 0-10 pkt, zagwarantowanie możliwości pozostania plakatów oraz banerów w miejscu ich umieszczenia, ponad czas realizacji zamówienia – 0-5 pkt), termin realizacji – od dnia podpisania umowy do 20.09.2022r., zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 19.07.2022r. (wydruk z BIP z dnia 19.07.2022r.) oraz mailowo na adresy:
  - [biuro@woprwz.pl](mailto:biuro@woprwz.pl) (Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego),
  - [biuro@kuznia-pomyslow.pl](mailto:biuro@kuznia-pomyslow.pl) (Agencja Reklamowa Kuźnia Pomysłów),
  - [biuro@avocado.pl](mailto:biuro@avocado.pl) (Avocado Grupa Reklamowa s.j.),
  - [info@4hands.com.pl](mailto:info@4hands.com.pl) (Agencja Reklamowa 4 Hands),
- mail z dnia 19.07.2022r. godz. 14:04 z firmy Avocado Grupa Reklamowa s.j. – adres mailowy - [biuro@avocado.pl](mailto:biuro@avocado.pl) – informacja o braku możliwości przygotowania oferty, z uwagi na zbyt krótki czas,
- mail z Agencji Reklamowej Kuźnia Pomysłów Kozera Radosław (wpływ w dniu 19.07.2022r. godz. 17:08) – zapytanie do treści zapytania ofertowego,
- mail Zamawiającego z dnia 20.07.2022r. godz. 08:26 skierowany do Agencji Reklamowej Kuźnia Pomysłów Kozera Radosław – odpowiedź na zapytanie do treści zapytania ofertowego,
- mail z Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Zachodniopomorskiego (WOPR) (wpływ w dniu 20.07.2022r. godz. 09:09) – zapytanie do treści zapytania ofertowego,
- mail Zamawiającego z dnia 20.07.2022r. godz. 09:27 skierowany do WOPR – odpowiedź na zapytanie do treści zapytania ofertowego,
- mail z Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Zachodniopomorskiego (WOPR) (wpływ w dniu 20.07.2022r. godz. 09:30) – zapytanie do treści zapytania ofertowego,



- mail Zamawiającego z dnia 20.07.2022r. godz. 09:34 skierowany do WOPR – odpowiedź na zapytanie do treści zapytania ofertowego,
- ofertę z dnia 20.07.2022r. z Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Zachodniopomorskiego (WOPR), ul. Mickiewicza 18, 70-383 Szczecin, cena ofertowa 30.000,00 zł brutto, miejsce realizacji zadania: kąpieliska morskie (3) i śródlądowe Pomorza Zachodniego (16), (wpływ mailowy w dniu 20.07.2022r. godz. 14:44),
- mail Zamawiającego z dnia 20.07.2022r. skierowany do WOPR – prośba o wyjaśnienie liczby kąpielisk śródlądowych podanych w ofercie,
- mail z Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Zachodniopomorskiego (wpływ w dniu 20.07.2022r. godz. 15:16) – sprostowanie dot. liczby kąpielisk śródlądowych (17),
- ofertę z firmy U. Studio events a catering projects u.studio Paulina Miziewicz, ul. Promienista 6, 72-006 Mierzyn, cena ofertowa 109.000,00 zł netto, miejsce realizacji zadania: 16 miejscowości, (wpływ mailowy w dniu 21.07.2022r. godz. 15:00),
- notatkę służbową z dnia 22.07.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego, szacunkowa wartość zamówienia 24.390,24 zł netto, zamówienia udzielono wykonawcy: Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego, ul. Mickiewicza 18, 70-383 Szczecin,
- Uchwałę Nr 1202/22 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27.07.2022r. w sprawie przeprowadzenia działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie”,
- umowę nr 39.GM-III.2022 z dnia 29.07.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a Wodnym Ochotniczym Pogotowiem Ratunkowym Województwa Zachodniopomorskiego, ul. Mickiewicza 17, 70-383 Szczecin, przedmiot: przeprowadzenie akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego, miejsce realizacji: 3 kąpieliska morskie, 17 kąpielisk śródlądowych, termin realizacji do dnia 20.09.2022r., za wynagrodzeniem w wysokości 30.000,00 zł brutto, z załącznikiem – ofertą Wykonawcy z dnia 20.07.2022r.,
- raport z dnia 31.08.2022r. z realizacji akcji promocyjno-informacyjnej mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego (dotyczy realizacji 1wszej części umowy nr 39.GM-III.2022 z dnia 29.07.2022r., tj. wykonania materiałów informacyjnych): 8.000 sztuk ulotek, 50 sztuk plakatów, 15 sztuk banerów,
- raport z realizacji z dnia 22.09.2022r. dot. umowy nr 39.GM-III.2022 – dot. II części umowy: akcja promocyjno-informacyjna w mediach społecznościowych i na stronie [www.woprwz.pl](http://www.woprwz.pl) wraz z dokumentacją zdjęciową z akcji (m.in. zrzuty z ekranu ze strony [wopr.szczecin.pl](http://wopr.szczecin.pl), <https://www.instagram.com>, zdjęcia umieszczenia plakatów, bannerów.

Dokumentację dotyczącą postępowania: *Świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego:*

- szacowanie wartości zamówienia – zestawienie przewidywanej ilości spotkań, średniej ilości uczestników i ceny jednostkowej, wartość razem 19.980,00 zł,
- opis przedmiotu zamówienia, przedmiot: „Świadczenie usług cateringowych na potrzeby spotkań organizowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego oraz Sejmik Województwa Zachodniopomorskiego (spotkania okolicznościowe, narady, spotkania, szkolenia, konferencje, posiedzenia Sejmiku, sesje Sejmiku),
- ofertę Samorządowego Zakładu Budżetowego – Zakładu Aktywności Zawodowej w Goleniowie, ul. Produkcyjna 3, Łozienica, 72-100 Goleniów, cena ofertowa 19.980,00 zł brutto,
- notatkę służbową z udzielenia zamówienia, przedmiot zamówienia: Świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego”, szacunkowa wartość zamówienia 16.243,91 zł netto, zamówienia udzielono Gminie Goleniów – Zakład Aktywności Zawodowej w Goleniowie, ul. Produkcyjna 3, Łozienica, 72-100 Goleniów, za cenę 19.980,00 zł brutto,
- umowę nr WA/48/2022 z dnia 17.06.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a Gminą Goleniów – Zakładem Aktywności Zawodowej w Goleniowie, ul. Produkcyjna 3, Łozienica, 72-100 Goleniów, przedmiot: świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Zachodniopomorskiego w pomieszczeniach znajdujących się w siedzibach Urzędu Marszałkowskiego, umowa zawarta od 07.01.2020r. do 31.12.2020r., maksymalna wartość umowy 19.980,00 zł brutto, umowa zawarta do 31.08.2022r.,
- pismo z dnia 11.07.2022r. skierowane do p. Aleksandra Olszanowskiego – Dyrektora Wydziału Administracyjnego urzędu – zapotrzebowanie na catering w związku z planowanym spotkaniem w dniu 14.07.2022r. z przedstawicielami miasta Uckermark,
- formularz zamówienia cateringu – serwis nr 1, umowa nr WA/48/2022, przedmiot zamówienia: spotkanie z przedstawicielami Ueckermark na temat trasy rowerowej Berlin – Szczecin w dniu 14.07.2022r., catering dla 15 osób,
- zestawienie wykonanych usług cateringowych – WZP w dniach 08.07.2022r., 11.07.2022r., 13.07.2022r., 14.07.2022r. i 15.07.2022r.

Dokumentację postępowania: *Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych:*

- wniosek z dnia 21.02.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego skierowany do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego o podjęcie uchwały w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego klasycznego prowadzonego w trybie podstawowym z fakultatywnymi negocjacjami o wartości poniżej 215.000,00 EUR pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” w ramach projektu INT174 i projektu INT138 oraz powołania komisji przetargowej, z załącznikami,
- Uchwałę Nr 276/22 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 01.03.2022r. w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego klasycznego pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja

- materiałów promocyjnych” w ramach projektu INT 174 i INT 138 oraz powołania komisji przetargowej (skład komisji: p. Krzysztof Barczyk – przewodniczący, p. Anna Szalewska – członek, p. Marta Rak – członek, p. Alicja Buczkowska – Jóskowiak – sekretarz),
- Ogłoszenie o szacowaniu wartości zamówienia na wydarzenia rowerowe oraz materiały promocyjne w ramach projektu „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” (prośba o dokonanie szacowania – do dnia 29.11.2021r. do godz. 10:00), zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Województwa Zachodniopomorskiego,
  - notatkę z dnia 01.12.2021r. z szacowania wartości zamówienia, przedmiot zamówienia: Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych, wartość zamówienia 297.409,00 zł netto – dla I części zamówienia (wydarzenia rowerowe) – 212.390,00 zł netto, dla II części zamówienia (materiały promocyjne) – 85.019,00 zł netto,
  - formularze szacowania otrzymane od firm: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, Szczecin z dnia 29.11.2021r., Amistad sp. z o.o., Plac na Groblach 8/2, 31-101 Kraków, EVENT FACTORY S.C., Joanna Góralska, Wojciech Gągorowski, ul. Jerzego Zimowskiego 2, 71-281 Szczecin z dnia 29.11.2021r., Bartosz Mróz – B-bike, Dalki 50/28, 62-200 Dalki z dnia 29.11.2021r., U.studio Paulina Miziewicz w Mierzynie z dnia 29.11.2021r.,
  - notatkę służbową z dnia 25.02.2022r. w związku z notatką służbową z dnia 01.12.2021r. z czynności szacowania wartości zamówienia,
  - korespondencję mailową z szacowania wartości zamówienia: mail Zamawiającego z dnia 25.02.2022r. – prośba o potwierdzenie zaproponowanych wcześniej cen przestanych w formularzu szacowania skierowany na adresy: [kamila@eventfactory.pl](mailto:kamila@eventfactory.pl), [bbkewyprawy@gmail.com](mailto:bbkewyprawy@gmail.com), [tomasz.ostrowski@amistad.pl](mailto:tomasz.ostrowski@amistad.pl), [darek@2event.pl](mailto:darek@2event.pl), [marketing@ustudio.pl](mailto:marketing@ustudio.pl), wraz z mailami potwierdzającymi szacowane kwoty z ww. firm,
  - oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych: kierownika Zamawiającego: p. Olgierda Geblewicz, p. Stanisława Wziątek, p. Anny Bańkowskiej, p. Olgierda Kustosz, p. Tomasza Sobieraj, członków komisji przetargowej: z dnia 17.02.2022r. p. Marty Rak, z dnia 17.02.2022r. p. Anny Szalewskiej, z dnia 17.02.2022r. p. Krzysztofa Barczyk, z dnia 25.02.2022r. p. Alicji Buczkowskiej - Jóskowiak, z dnia 17.02.2022r. p. Wiktora Fornalczyk, innych osób wykonujących czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia lub osób mogących mieć wpływ na wynik postępowania: z dnia 28.02.2022r. p. Bartłomieja Kardas, innej osoby mogącej mieć wpływ na wynik postępowania: p. Przemysława Włosek,
  - oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 w zw. z ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych: kierownika Zamawiającego: z dnia 22.03.2022r. p. Olgierda Geblewicz, z dnia 21.03.2022r. p. Stanisława Wziątek, z dnia 28.03.2022r. p. Olgierda Kustosz, z dnia 21.03.2022r. p. Przemysława Włosek, z dnia 22.03.2022r. p. Tomasza Sobieraj, z dnia 22.03.2022r. p. Anny Bańkowskiej, członków komisji przetargowej: z dnia 21.03.2022r. p. Anny Szalewskiej, z dnia 21.03.2022r. p. Krzysztofa Barczyk, z dnia 21.03.2022r. p. Marty Rak, z dnia 21.03.2022r. p. Alicji Buczkowskiej - Jóskowiak, innej osoby wykonującej czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia lub osoby mogącej mieć wpływ na wynik postępowania: z dnia 21.03.2022r. p. Bartłomieja Kardas,
  - Ogłoszenie o zamówieniu nr 2022/BZP 00081715/01 z dnia 10.03.2022r. dot. zamówienia „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie

- i produkcja materiałów promocyjnych”, data zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych 10.03.2022r. (wydruk ogłoszenia z Biuletynu Zamówień Publicznych z dnia 10.03.2022r.),
- Specyfikację Warunków Zamówienia pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych”, nr WliRZL.II.272.10.2022.ABJ, Szczecin marzec 2022r., z załącznikami,
  - potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu, Specyfikacji Warunków Zamówienia z załącznikami na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 10.03.2022r.,
  - ofertę Polska Press Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa na część I zamówienia (akcja informacyjna 1, Mobilna Turystyczna Informacja Rowerowa 2, organizacja rajdu rowerowego 2, organizacja wydarzenia promocyjnego na trasie/otwarcie wiat 2, organizacja Study Tour 1, cena ofertowa 192.880,01 zł brutto (po poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej), z załącznikami, (data wpływu 21.03.2022r. godz. 07:59),
  - ofertę firmy Bartosz Mróz – B-bike, Dalki 50/28, 62-200 Dalki na część I zamówienia (akcja informacyjna 1, Mobilna Turystyczna Informacja Rowerowa 2, organizacja rajdu rowerowego 2, organizacja wydarzenia promocyjnego na trasie/otwarcie wiat 2, organizacja Study Tour 1, cena ofertowa 189.188,80 zł brutto), z załącznikami, (data wpływu 21.03.2022r. godz. 08:53),
  - ofertę firmy 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin na część I zamówienia (akcja informacyjna 1, Mobilna Turystyczna Informacja Rowerowa 2, organizacja rajdu rowerowego 2, organizacja wydarzenia promocyjnego na trasie/otwarcie wiat 2, organizacja Study Tour 1, cena ofertowa 199.260,00 zł brutto, z załącznikami, (data wpływu 21.03.2022r. godz. 09:17),
  - ofertę firmy U. Studio Paulina Miziewicz, ul. Promienista 6, 72-006 Mierzyn na część I zamówienia (akcja informacyjna 1, Mobilna Turystyczna Informacja Rowerowa 2, organizacja rajdu rowerowego 2, organizacja wydarzenia promocyjnego na trasie/otwarcie wiat 2, organizacja Study Tour 1, cena ofertowa 306.885,00 zł brutto, z załącznikami, (data wpływu mailowo 21.03.2022r. godz. 10:23 – wpływ po terminie),
  - zrzut ekranu ze strony <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> dokumentujący wpływ ofert firm Polska Press Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Bartosz Mróz – B-bike, 2 Event Sp. z o.o.,
  - Informację o kwocie, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia z dnia 21.03.2022r. znak sprawy WliRZL.II.272.10.2022.ABJ, zamieszczoną na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 21.03.2022r.,
  - Informację z otwarcia ofert z dnia 21.03.2022r., znak sprawy WOiRZL.II.272.10.2022.ABJ, zamieszczoną na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 21.03.2022r.,
  - zrzut z ekranu dokumentujący przekazanie informacji o ofertach złożonych w postępowaniu Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych na platformie e-Zamówienia, wysłano w dniu 23.03.2022r.,
  - pismo z Wydziału Organizacji i Rozwoju Zasobów Ludzkich Wieloosobowe Stanowisko ds. Zamówień Publicznych Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zach. znak WOiRZL.II.272.10.2022.ABJ z dnia 22.03.2022r. skierowane do Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – prośba o potwierdzenie wpłaty wadium przez Wykonawców uczestniczących w postępowaniu pn. „Zorganizowanie wydarzeń

- rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” (znak sprawy: WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ) z podaniem nazw, adresów Wykonawców, wysokości wpłaty, daty wpłaty,
- korespondencję mailową z dnia 22.03.2022r. z Bankiem Santander dot. informacji o wpłacie wadium przez Wykonawców: U.Studio Paulina Miziewicz, Bart-Bud Bartosz Mróz,
  - pismo z Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zach. znak WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ z dnia 23.03.2022r. skierowane do Wydziału Organizacji i Rozwoju Zasobów Ludzkich Urzędu – informacje o wpłacie wadium przez Wykonawców uczestniczących w postępowaniu pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” (znak sprawy: WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ),
  - potwierdzenie wysłania wiadomości email w dniu 23.03.2022r. na platformę e-Zamówienia - informacji o ofertach złożonych w postępowaniu,
  - zawiadomienie z dnia 28.03.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ o poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej skierowane do Polska Press Sp. z o.o., przesłane mailem z dnia 28.03.2022r., zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 28.03.2022r.,
  - pismo Wykonawcy Polska Press Sp. z o.o. skierowane do Zamawiającego – wyjaśnienia dotyczące omyłek rachunkowych w złożonej ofercie, przesłane mailem w dniu 28.03.2022r.,
  - Wniosek z dnia 28.03.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ skierowany do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie unieważnienia postępowania w części II o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie podstawowym o wartości poniżej 215.000,00 EUR pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych”,
  - pismo Zamawiającego z dnia 30.03.2022r. znak WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ skierowane do firmy 2 Event Sp. z o.o. – wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp, (termin na złożenie do dnia 06.04.2022r. do końca dnia), przesłane mailem w dniu 30.03.2022r., zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 30.03.2022r.,
  - wyciąg z protokołu nr 212/22 posiedzenia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 30.03.2022r. – unieważnienie postępowania w części II o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie podstawowym o wartości poniżej 215.000,00 EUR pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” (pismo z dnia 04.04.2022r. znak WP-I.0022.207.2022.RJ przekazujące wyciąg),
  - potwierdzenie zamieszczenia na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 06.04.2022r.: odpisu aktualnego KRS nr 0000510483, faktury nr FA/13/06/2021 z dnia 30.06.2021r., listu referencyjnego z dnia 27.08.2021r. z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, referencji z dnia 17.12.2021r. z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, oświadczenia Wykonawcy firmy 2 Event Sp. z o.o. z dnia 05.04.2022r., Wykazu usług – Załącznik nr 6 do SWZ,



- kartę indywidualnej oceny ofert w związku z ogłoszeniem o zamówieniu pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” dla części I, oceniający p. Anna Szalewska,
- kartę indywidualnej oceny ofert w związku z ogłoszeniem o zamówieniu pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” dla części I, oceniający p. Krzysztof Barczyk,
- kartę indywidualnej oceny ofert w związku z ogłoszeniem o zamówieniu pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” dla części I, oceniający p. Marta Rak,
- Informację z dnia 07.04.2022r. o unieważnieniu postępowania w części II, zamieszczoną na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 07.04.2022r.,
- pismo Zamawiającego z dnia 08.04.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ skierowane do Wykonawcy firmy 2 Event Sp. z o.o. – wezwanie do złożenia podmiotowych środków dowodowych na podstawie 128 ust. 1 ustawy Pzp (termin na złożenie dokumentów do dnia 13.04.2022r. do końca dnia), zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 08.04.2022r.,
- oświadczenie Wykonawcy 2 Event Sp. z o.o. o braku przynależności lub przynależności do tej samej grupy kapitałowej (załącznik nr 9 do SWZ), oświadczenie Wykonawcy 2 Event Sp. z o.o. o aktualności informacji w zakresie podstaw wykluczenia z postępowania (załącznik nr 10 do SWZ), przesłane mailem z dnia 11.04.2022r., zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 11.04.2022r.,
- Wniosek z dnia 11.04.2022r. znak sprawy WOIRZL.II.272.10.2022.ABJ skierowany do Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty, odrzucenia oferty nr 2 oraz oferty złożonej po terminie składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego klasycznego prowadzonego w trybie podstawowym o wartości poniżej 215.000,00 EUR na usługę pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” (dot. części I),
- Wniosek Zamawiającego z dnia 12.04.2022r. o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium o 30 dni, tj. do dnia 19.05.2022r., skierowane mailowo w dniu 13.04.2022r. do Wykonawców: 2 Event Sp. z o.o., B-bike Bartosz Mróz, Polska Press Sp. z o.o. (termin do dnia 19.04.2022r. do końca dnia), zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 13.04.2022r.,
- pismo z dnia 13.04.2022r. Wykonawcy 2 Event Sp. z o.o. skierowane do Zamawiającego – wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium o 30 dni, tj. do dnia 19.05.2022r., zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 13.04.2022r.,
- oświadczenie z dnia 13.04.2022r. Wykonawcy Polska Press Sp. z o.o. skierowane do Zamawiającego – wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą do dnia 19.05.2022r., przesłane mailem w dniu 14.04.2022r.,
- pismo z dnia 19.04.2022r. Wykonawcy B-bike Bartosz Mróz skierowane do Zamawiającego – wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą oraz okresu ważności wadium, przesłane mailem w dniu 19.04.2022r.,
- Informację z dnia 20.04.2022r. o wyborze najkorzystniejszej oferty (w części I) - wybrano ofertę firmy 2 Event Sp. z o.o., cena brutto 199.260,00 zł, zamieszczoną na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 21.04.2022r.,

- zawiadomienie z dnia 20.04.2022r. o wyborze najkorzystniejszej oferty (w części I) – wybrano ofertę firmy 2 Event Sp. z o.o., cena brutto 199.260,00 zł, przesłane mailowo w dniu 21.04.2022r. na adresy: [biuro@2event.pl](mailto:biuro@2event.pl), [darek@2event.pl](mailto:darek@2event.pl), [marcin@event.pl](mailto:marcin@event.pl), [katarzyna.kucaba@polskapress.pl](mailto:katarzyna.kucaba@polskapress.pl), [Mateusz.dziuk@polskapress.pl](mailto:Mateusz.dziuk@polskapress.pl), [marketing@ustudio.pl](mailto:marketing@ustudio.pl), [oferty@ustudio.pl](mailto:oferty@ustudio.pl), [bbikewyprawy@gmail.com](mailto:bbikewyprawy@gmail.com), zamieszczone na stronie <https://zamowienia.wzp.pl/um.wz> w dniu 21.04.2022r.,
- Ogłoszenie o wyniku postępowania (Usługi) „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” nr 2022/BZP 00131424/01 z dnia 22.04.2022r., część I postępowania: nie rozstrzygnięta, część II – postępowanie unieważniono, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22.04.2022r. (mail z dnia 22.04.2022r. z adresu [publikacja@ezamowienia.gov.pl](mailto:publikacja@ezamowienia.gov.pl) potwierdzający publikację ogłoszenia w BZP),
- wyciąg z protokołu nr 21/22 posiedzenia Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 20 kwietnia 2022r., usługa pn. „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowane i produkcja materiałów promocyjnych” (dot. części 1), jako najkorzystniejszą wybrano ofertę firmy 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin na kwotę 199.260,00 zł brutto, (pismo z dnia 22.04.2022r. znak WP-I.0022.243.2022.RJ przekazujące wyciąg),
- umowę nr 21.GM-III.2022 z dnia 04.05.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a firmą 2 Event Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie, ul. Traugutta 129, przedmiot: realizacja wydarzeń rowerowych: 1) Akcja informacyjna, 2) 2 wystawienia Turystycznej Informacji Rowerowej, 3) przeprowadzenie 2 rajdów rowerowych, 4) 2 wydarzenia promocyjne na trasie/otwarcie wiaty, 5) organizacja Study Tour, termin realizacji przedmiotu umowy - 6 mcy od dnia zawarcia umowy, za wynagrodzeniem łącznie w wysokości 199.260,00 zł brutto/162.000,00 zł netto, możliwość skorzystania z prawa opcji (dodatkowe zamówienie) w kwocie 124.230,00 zł brutto/101.000,00 zł netto, z załącznikami (opis przedmiotu zamówienia, oferta wykonawcy z załącznikami, wzór raportu realizacji wydarzenia),
- pismo z Wydziału Organizacji i Rozwoju Zasobów Ludzkich Wieloosobowe Stanowisko ds. Zamówień Publicznych Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zach. z dnia 09.05.2022r. skierowane do Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – prośba o zwrot wadium wniesione przez Wykonawców: firmę 2 Event Sp. z o.o., Press Polska Sp. z o.o., p. Bartosza Mróz – B-bike, U.Studio Paulina Miziewicz,
- Ogłoszenie o wyniku postępowania (Usługi) „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” nr 2022/BZP 00150531/01 z dnia 10.05.2022r., część I postępowania: zawarto umowę w dniu 04.05.2022r. z Wykonawcą 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, wartość umowy 199.260,00 zł, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 10.05.2022r. (mail z dnia 10.05.2022r. z adresu [publikacja@ezamowienia.gov.pl](mailto:publikacja@ezamowienia.gov.pl) potwierdzający publikację ogłoszenia w BZP),
- protokół postępowania w trybie podstawowym, oznaczenie sprawy: Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych (WOiRZL.II.272.10.2022.ABJ), zatwierdzony przez p. Olgierda Geblewicz – Marszałka Województwa w dniu 18.05.2022r.,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 11.07.2022r., wydarzenie: Rajd Rowerowy na trasie Wolin – Międzyzdroje w dniu 03.07.2022r., Wykonawca: 2 Event

- Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 12.07.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
- raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 15.07.2022r., wydarzenie: Study Tour dla dziennikarzy w Czarnocinie w dniu 06.07.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 20.07.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
  - raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 18.07.2022r., wydarzenie: Rajd Rowerowy na trasie Kołobrzeg-Mrzeżyno-Kołobrzeg w dniu 09.07.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego w dniu 12.09.2022r., wydarzenie zrealizowane bez zastrzeżeń,
  - raport realizacji wydarzenia, data złożenia raportu 13.08.2022r., wydarzenie: Stoisko Informacyjne Aplikacji Pomorze Zachodnie na Pol'And'Rock Festiwal w Broczynie w dniu 05.08.2022r., Wykonawca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, zaakceptowany przez Zamawiającego z zastrzeżeniami w dniu 12.09.2022r. (naliczona kara umowna w wysokości 1.291,50 zł brutto),
  - pismo Partnera z dnia 08.09.2022r. skierowane do firmy 2 Event Sp. z o.o. – uzasadnienie naliczenia kary umownej w wysokości 1.291,50 zł brutto – niespełnienie wymagań opisanych w Opisie Przedmiotu Zamówienia, z załącznikami,
  - notę obciążeniową Nr 2.GM-III.2022 z dnia 16.09.2022r., Odbiorca: 2 Event Sp. z o.o., ul. Traugutta 129, 71-300 Szczecin, obciążenie na kwotę 1.291,50 zł brutto, dot. Umowy nr 21.GM-III.2022 z dnia 04.05.2022r.

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 bannerów o wymiarach 1,5x2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem i oczkowaniem średnio co 30 cm:*

- mail z dnia 05.09.2022r. z prośbą o wycenę wydruku banneru wielkości 1,5 x 2 (kolor, zgrzew plus oczka co 30 cm), w dla ilości 1 szt., 3 szt., 5 szt., 7 szt., 10 szt., przesłany na adresy: [hello@mint2print.pl](mailto:hello@mint2print.pl), [artur@reklama24h.pl](mailto:artur@reklama24h.pl), [biuro@anonspress.pl](mailto:biuro@anonspress.pl), [INFO@SKLEPREKLAMOWY.PL](mailto:INFO@SKLEPREKLAMOWY.PL), [kontakt@drukomat.pl](mailto:kontakt@drukomat.pl),
- mail z dnia 05.09.2022r. z adresu [hello@mint2print.pl](mailto:hello@mint2print.pl), wycena za 1 szt. – 99,70 zł netto, 3 szt. – 299,10 zł netto, 5 szt. – 498,50 zł netto, 7 szt. – 697,90 zł netto, 10 szt. – 997,00 zł netto,
- mail z dnia 05.09.2022r. z adresu [kontakt@drukomat.pl](mailto:kontakt@drukomat.pl), wycena za 1 szt. – 79,10 zł netto/ 97,29 zł brutto, 3 szt. – 221,90 zł netto/ 272,94 zł brutto, 5 szt. – 365,70 zł netto/ 448,58 zł brutto, 7 szt. – 507,50 zł netto/ 624,23 zł brutto, 10 szt. – 721,70 zł netto/ 887,69 zł brutto,
- Zlecenie nr 45.GM-III.2022 z dnia 06.09.2022r., Zlecający: Gabinet Marszałka, Wykonawca: Drukomat.pl Sp. z o.o., ul. Wypoczynkowa 13, 64-920 Piła, przedmiot zamówienia: zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 banerów o wymiarach 1,5 x 2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem i oczkowaniem średnio co 30 cm, na potrzeby projektu INT 174, termin realizacji 14.09.2022r., wartość zlecenia 624,23 zł brutto,
- notatkę służbową z dnia 12.09.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: Zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 banerów o wymiarach 1,5x2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem



i oczekowanie średnio co 30 cm, szacunkowa wartość zamówienia 507,50 zł netto, 113,95 EUR (kurs 4,4536), zamówienia udzielono wykonawcy: Drukomat.pl Sp. z o.o., ul. Wypoczynkowa 13, 64-920 Piła.

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego*:

- ofertę z dnia 23.06.2022r. na przeprowadzenie promocji Województwa Zachodniopomorskiego podczas Ultra Gryfus 2022 – 5. Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego w dniach 3-4 września 2022r. złożoną przez Fundację Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus w Szczecinie, ul. Szczerbcowa 1/U18, 70-503 Szczecin, kwota 15.000,00 zł,
- notatkę służbową z dnia 15.07.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego, który odbędzie się w dniach 3-4 września 2022r., szacunkowa wartość zamówienia 12.195,12 zł netto, 2.738,26 EUR (kurs 4,4536), zamówienia udzielono wykonawcy: Fundacja Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus, ul. Szczerbcowa 1/U18, 70-503 Szczecin,
- Uchwałę Nr 1199/22 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27.07.2022r. w sprawie przeprowadzenia działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego,
- umowę nr 40.GM-III.2022 z dnia 19.08.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a Fundacją Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus z siedzibą w Szczecinie, ul. Szczerbcowa 1/U18, 70-503 Szczecin, przedmiot: przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego wokół Zalewu Szczecińskiego, który odbędzie się 3 – 4 września 2022r., za wynagrodzeniem w wysokości 15.000,00 zł brutto,
- raport z realizacji umowy nr 40.G-III.2022 z dnia 19.08.2022r., realizacja działań: 1) informowanie uczestników wydarzenia o współfinansowaniu go przez Województwo Zachodniopomorskie jako Partnera w ramach projektu INT174, 2) wyeksponowanie logo Pomorza Zachodniego, logo trasy oraz logo PW Interreg VA w formie banneru lub ścianki promocyjnej lub innego nośnika, 3) wyeksponowanie logo trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego, logo Pomorza Zachodniego oraz logo PW Interreg VA na wszystkich materiałach produkowanych, wydawanych i publikowanych po zawarciu umowy, 4) emisja co najmniej 4 przygotowanych przez Organizatora postów promocyjnych w serwisie społecznościowym Facebook na profilu Organizatora pod nazwą „Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus”, w terminie od dnia podpisania umowy do 20 dni po wydarzeniu, 5) umieszczenie co najmniej 2 informacji w postaci banerów i/lub artykułów promocyjnych na stronie internetowej Organizatora pod adresem [www.gryfus.szczecin.pl](http://www.gryfus.szczecin.pl), w terminie od dnia podpisania umowy do 20 dni po wydarzeniu, 6) stworzenie komunikatu prasowego do mediów lokalnych, regionalnych, ogólnopolskich wraz ze zdjęciem oraz z wykorzystaniem cytatów osób reprezentujących Zamawiającego, 7) oznakowanie wszystkich informacji, materiałów zawierających informacje o wydarzeniu publikowanych w Internecie przez Organizatora, na stronie

[www.gryfus.szczecin.pl](http://www.gryfus.szczecin.pl) oraz na profilu Facebook „Szczeciński Klub Rowerowy Gryfus” oraz innych materiałach zawierających informacje o wydarzeniu publikowane w Internecie lub drukowane z obowiązkowym oznakowaniem właściwym dla projektów realizowanych w ramach PW Interreg VA oraz logo Województwa Zachodniopomorskiego, 8) wykonanie dokumentacji zdjęciowej z wydarzenia i przekazanie Partnerowi co najmniej 30 zdjęć, 9) zapewnienie podczas wydarzenia możliwości wystąpienia polskich i niemieckich partnerów projektu INT174 z zapewnieniem nagłośnienia na starcie i na mecie, 10) wykonanie wszystkich czynności do pełnej organizacji wydarzenia, 11) zapewnienie zabezpieczenia medycznego podczas wydarzenia, 12) sporządzenia i przedstawienia Partnerowi raportu wykonania wszystkich działań objętych umową, 13) umieszczenia na ulotkach, folderach, broszurkach lub innych drukowanych publikacjach informacji o aplikacji „Pomorze Zachodnie” wraz z zachęceniem do jej pobrania, wraz z dokumentacją zdjęciową i zrzutami z ekranu, raport zaakceptowany w dniu 27.09.2022r.

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej*:

- notatkę służbową z dnia 10.06.2022r. z czynności szacowania wartości zamówienia do zamówienia wyłączonego z obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych obejmującego zamówienie, którego wartość nie przekracza kwoty, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy PZP, tj. o wartość poniżej 130.000,00 zł netto na „Przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej”, kwota szacowania 32.553,47 zł netto, co stanowi równowartość 7.309,47 EUR, z załącznikami (mail Partnera z dnia 02.06.2022r. z prośbą o przedstawienie oferty cenowej skierowany na adresy: [biuro@anonspress.pl](mailto:biuro@anonspress.pl), [bpmedia@bpmedia.pl](mailto:bpmedia@bpmedia.pl), [biuro@reklama-wielkoformatowa.com](mailto:biuro@reklama-wielkoformatowa.com), [biuro@spire.org.pl](mailto:biuro@spire.org.pl), mail z dnia 02.06.2022r. z firmy BP Media Sp. z o.o., ul. Krzywoustego 22/6, 70-314 Szczecin z wyceną),
- Uchwałę Nr 1016/22 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28.06.2022r. w sprawie przeprowadzenia działań promocyjnych na terenie Szczecina poprzez przygotowanie oraz emisję reklamy mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” na siatce wielkoformatowej,
- umowę nr 36.GM-III.2022 z dnia 19.07.2022r. zawartą pomiędzy Partnerem a B.P. Media Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Krzywoustego 22/6, 70-314 Szczecin, przedmiot: zlecenie działań outdoorowych na terenie Szczecina poprzez przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej, termin realizacji nie później niż do godz. 12:00 w dniu 01.08.2022r., za wynagrodzeniem w wysokości 56.150,00 zł brutto,
- końcowy protokół odbioru z dnia 30.09.2022r. do umowy nr 36.GM-III.2022 z dnia 19.07.2022r., przedmiot umowy: zlecenie działań outdoorowych na terenie Szczecina poprzez przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej na elewacji budynku przy Placu Żołnierza/ Al. Jana Pawła II w Szczecinie / vis a vis Galerii Kaskada na okres 2 miesięcy od dnia 01.08.2022r. do dnia 30.09.2022r. (siatka nr 1) oraz na elewacji budynku przy ul. Piotra i Pawła 4/5 w Szczecinie na okres 2 miesięcy od dnia 01.08.2022r. do dnia 30.09.2022r. (siatka nr 2), potwierdzenie prawidłowego wykonania i zamontowania siatek reklamowych we wskazanych lokalizacjach, usługa zrealizowana bez zastrzeżeń, terminowo, zgodnie z umową, podpisany przez przedstawicieli Zamawiającego i Wykonawcy.

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174:*

- zamówienie tłumaczenia nr 38/2022 z dnia 06.10.2022r., przedmiot: tłumaczenie pisma dot. wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174 (pismo kierowane do Wspólnego Sekretariatu Interreg VA jako wniosek o uruchomienie procedury przedstawienia zmian członkom Komitetu Monitorującego), skierowane przez Gabinet Marszałka Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego do Wydziału Współpracy Terytorialnej i Turystyki Urzędu,
- notatkę służbową z dnia 10.10.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174, szacunkowa wartość zamówienia 227,20 zł netto, zamówienia udzielono wykonawcy: Biuro Usług Językowych, tłumaczenia i konsultacje językowe, mgr Irena Obstawska, ul. Ks. Warciśława 25A/11, 71-667 Szczecin, z załącznikami (mail Zamawiającego z dnia 11.10.2022r. z prośbą o wycenę usługi tłumaczenia skierowany na adresy mailowe: [irena.obstawska@post.pl](mailto:irena.obstawska@post.pl), [irena.obstawska@wp.pl](mailto:irena.obstawska@wp.pl), [niebieski@skrivanek.pl](mailto:niebieski@skrivanek.pl), [agit1@tlumacz.tv](mailto:agit1@tlumacz.tv), [agatapm@poczta.onet.pl](mailto:agatapm@poczta.onet.pl), maile z wyceną przesłane z firmy Skrivanek sp. z o.o. w Gdańsku, z firmy AGIT Agnieszka Rydz w Lubinie, od p. Ireny Obstawskiej, pismo do tłumaczenia),
- Zlecenie nr 54a.GM-III.2022 z dnia 10.10.2022r., Zlecający: Gabinet Marszałka, Wykonawca: BIURO USŁUG JĘZYKOWYCH, tłumaczenia i konsultacje językowe mgr Irena Obstawska, ul. K Warciśława 25 A/11, 71-667 Szczecin, przedmiot zamówienia: tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174, pismo kierowane będzie do Wspólnego Sekretariatu Interreg VA jako wniosek o uruchomienie procedury przedstawienia zmian członkom Komitetu Monitorującego, termin realizacji 14.10.2022r., wartość zlecenia 246,00 zł brutto,
- przetłumaczone pismo na język niemiecki, będące przedmiotem realizacji usługi tłumaczenia (zlecenie nr 54a.GM-III.2022 z dnia 10.10.2022r.).

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki na potrzeby projektu INT 174:*

- zamówienie tłumaczenia nr 41/2022 z dnia 18.10.2022r., przedmiot: tłumaczenie tekstów na język niemiecki do ulotki na potrzeby projektu INT 174 skierowane przez Gabinet Marszałka Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego do Wydziału Współpracy Terytorialnej i Turystyki Urzędu,
- notatkę służbową z dnia 20.10.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki na potrzeby projektu INT 174, szacunkowa wartość zamówienia 81,48 zł netto, zamówienia udzielono wykonawcy: Skrivanek sp. z o.o., ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 17, 00-654 Warszawa, z załącznikami (mail Zamawiającego z dnia 18.10.2022r. z prośbą o wycenę usługi tłumaczenia skierowany na adresy mailowe: Irena Obstawska, [irena.obstawska@wp.pl](mailto:irena.obstawska@wp.pl), [agit1@tlumacz.tv](mailto:agit1@tlumacz.tv), [niebieski@skrivanek.pl](mailto:niebieski@skrivanek.pl), maile z wyceną przesłane z firmy Skrivanek sp. z o.o.

w Warszawie, od p. Ireny Obstawskiej, z firmy AGIT Agnieszka Rydz w Lubinie, tekst ulotki do tłumaczenia),

- Zlecenie nr 57.GM-III.2022 z dnia 20.10.2022r., Zlecający: Gabinet Marszałka, Wykonawca: Skrivanek sp. z o.o., ul. Jana i Jędrzeja Śniadeckich 17, 00-654 Warszawa, przedmiot zamówienia: tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki realizowanej na potrzeby projektu INT 174, termin realizacji 24.10.2022r., wartość zlecenia 92,25 zł brutto,
- przetłumaczony tekst ulotki na język niemiecki, będący przedmiotem realizacji usługi tłumaczenia (zlecenie nr 57.GM-III.2022 z dnia 20.10.2022r.).

Dokumentację dotyczącą zamówienia na: *Wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*:

- notatkę służbową z dnia 14.11.2022r. dotyczącą zamówienia, którego udzielenie wyłączone jest z obowiązku stosowania ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, przedmiot zamówienia: wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego, szacunkowa wartość zamówienia 430,00 zł netto, zamówienia udzielono wykonawcy: Marcin Krakowiak D-POS sp. j., ul. Horodelska 28, 03-522 Warszawa, z załącznikami (mail Zamawiającego z dnia 18.10.2022r. z prośbą o wycenę usług poligraficznych skierowany na adresy mailowe: [technolog@zapol.com.pl](mailto:technolog@zapol.com.pl), [magda.kwasowska@refloactive.com](mailto:magda.kwasowska@refloactive.com), [grafik@impresjagraf.pl](mailto:grafik@impresjagraf.pl), [wyceny@platformaodblaskowa.pl](mailto:wyceny@platformaodblaskowa.pl), [marketing@polarfox.com.pl](mailto:marketing@polarfox.com.pl), [biuro@d-pos.pl](mailto:biuro@d-pos.pl), [julia.dolatowska@odblaski24.com.pl](mailto:julia.dolatowska@odblaski24.com.pl), maile z wyceną przesłane z firmy D-POS sp. j. w Warszawie, Impresjagraf, ZAPOL Sobczyk Sp. k. w Szczecinie),
- Zlecenie nr 63.GM-III.2022 z dnia 14.11.2022r., Zlecający: Gabinet Marszałka, Wykonawca: Marcin Krakowiak D-POS sp. j., ul. Horodelska 28, 03-522 Warszawa, przedmiot zamówienia: wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego w ramach projektu INT 174, termin realizacji 30.11.2022r., wartość zlecenia 528,90 zł brutto.

Prawidłowość udzielenia zamówień na:

- *Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego,*
- *Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcję materiałów promocyjnych,*

przeprowadzonych w trybie podstawowym z fakultatywnymi negocjacjami, zbadano w oparciu o przepisy ustawy z dnia 11.09.2019r. Prawo zamówień publicznych (tj. z 2021r. Dz.U. z 2021r. poz. 1129) , tj. pod kątem sprawdzenia:

- przygotowania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,
- wykonania obowiązków w zakresie publikacji Planu Zamówień Zamawiającego,
- podstawy / metody szacowania wartości przedmiotu zamówienia,
- zastosowania prawidłowego trybu udzielenia zamówienia,
- wykonania obowiązków w zakresie publikacji ogłoszenia o zamówieniu,
- treści SWZ i jej zmian - w tym prowadzących do zmiany ogłoszenia o zamówieniu oraz wykonania obowiązków w zakresie ich udostępniania wykonawcom,
- wykonania obowiązków związanych ze składanymi zapytaniem do treści SWZ,
- opisu przedmiotu zamówienia, warunków udziału w postępowaniu, podstaw wykluczenia wykonawców z udziału w postępowaniu, zakresu żądanych przez Zamawiającego

- podmiotowych środków dowodowych, kryteriów oceny ofert, terminów zastosowanych przez Zamawiającego w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
- powołania komisji przetargowej,
  - oświadczeń o niepodleganiu wyłączeniu z postępowania w związku z wystąpieniem okoliczności, o których mowa w art. 56 ust. 3 i 4 ustawy Pzp złożonych przez kierownika Zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie Zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia,
  - zgodności dat wpływu ofert z terminem ich składania określonym w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
  - zgodności sposobu i formy złożenia ofert z wymogami określonymi w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
  - zgodności treści złożonych ofert z wymaganiami Zamawiającego określonymi w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
  - wykonania obowiązków związanych z otwarciem ofert,
  - uzasadnienia odrzuconych przez Zamawiającego ofert,
  - ważności złożonych ofert,
  - zgodności sposobu oceny i wyboru oferty z SWZ (zgodności wyboru oferty z ustalonymi kryteriami oceny ofert),
  - wezwania w sprawie przedłożenia podmiotowych środków dowodowych,
  - uzasadnienia wykluczenia wykonawców z udziału w postępowaniu,
  - spełnienia przez wykonawcę wybranego do realizacji zamówienia warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia – w tym braku podstaw do wykluczenia z postępowania,
  - wykonania obowiązków w zakresie poinformowania oferentów o wyborze najkorzystniejszej oferty,
  - wystąpienia przesłanek do unieważnienia postępowania,
  - czynności podjętych przez Zamawiającego w związku z zastosowaniem przez wykonawców przysługujących środków ochrony prawnej,
  - podpisania kontraktu,
  - wykonania obowiązków w zakresie prowadzenia komunikacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia przy użyciu środków komunikacji elektronicznej,
  - sposobu udokumentowania postępowania,
  - zmian kontraktu,
  - wystąpienia przesłanek do odstąpienia albo stwierdzenia nieważności kontraktu podpisanego w wyniku przeprowadzonego postępowania i jego zmian,
  - wykonania obowiązków w zakresie publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy w sprawie udzielenia zamówienia publicznego.

Prawidłowość udzielenia zamówień na:

- *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego,*
- *Zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 bannerów o wymiarach 1,5x2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem i oczkowaniem średnio co 30 cm,*

- *Przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej,*
  - *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174,*
  - *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki na potrzeby projektu INT 174,*
  - *Wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego,*
- przeprowadzonych w trybie analizy rynku,

i udzielenia zamówień na:

- *Świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego”,*
- *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego,*

udzielonych bez analizy rynku,

zbadano w oparciu o zapisy Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 31.03.2021r. (stan redakcyjny z dnia 31.03.2021r.), tj. zasady:

- przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania podmiotów gospodarczych,
- efektywności i gospodarności,
- skuteczności i związania z projektem.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń, w szczególności:

- porozumienie zawarte w dniu 22.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Międzyzdroje, ul. Książąt Pomorskich 5, 72-500 Międzyzdroje, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów w lokalizacjach: część działki nr 193/6 Lubiewo, obręb 16 miasta Międzyzdroje – użytkowanie Urząd Morski, część działki nr 7/2 Wicko, obręb 25 – grunt SP, a także praw i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach porozumienia infrastruktury, czas trwania porozumienia: na czas realizacji Projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia Projektu,
- porozumienie zawarte w dniu 22.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Wolin, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów w lokalizacjach: działka nr 244/3, obręb geodezyjny 0004 Wolin, działka nr 63 obręb geodezyjny 0002 Wolin, a także praw i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach Porozumienia infrastruktury,



- czas trwania Porozumienia: na czas realizacji Projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia Projektu,
- porozumienie zawarte w dniu 30.12.2021r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Stepnica, ul. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica, przedmiot: określenie zasad realizacji i obowiązku zachowania trwałości inwestycji, polegającej na budowie wiaty – miejsca przystankowego dla rowerzystów w lokalizacji: Czarnocin działka nr 15, obręb Czarnocin, a także praw i obowiązków stron w zakresie utrzymania w stanie niepogorszonym powstałej w ramach porozumienia infrastruktury, czas trwania porozumienia: na czas realizacji Projektu INT174 oraz okres pięciu lat od zakończenia i rozliczenia Projektu,
  - umowę dotacyjną nr 46.GM-III.2022 zawartą w dniu 13.09.2022r. pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Międzyzdroje, Plac Ratuszowy 1, 72-500 Międzyzdroje, przedmiot: udzielenie dotacji celowej z budżetu Gminy na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją wydatków majątkowych – budowy 2 wiat rowerowych na terenie Gminy Międzyzdroje, kwota dotacji 450.000,00 zł, termin wykorzystania dotacji do 31.12.2022r.,

oraz:

- pismo z dnia 14.01.2022r. znak OR.433.1.5.2021.2022 Gminy Stepnica skierowane do Województwa Zachodniopomorskiego – przekazanie dokumentacji w sprawie zgłoszenia budowy wiaty z miejscowości Czarnocin, z załącznikami: zgłoszenie budowy lub wykonania innych robót budowlanych, zadanie – budowa wiaty – miejsca przystankowego dla rowerzystów wraz z infrastrukturą w ramach Projektu „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, pismo Zarządu Powiatu Goleniowskiego z dnia 16.11.2021r. znak WDI.673.228.2021.PSZ skierowane do Gminy Stepnica – wyrażenie zgody na budowę wiaty – miejsca przystankowego dla rowerzystów w ramach Projektu Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego i wyrażenie zgody na dysponowanie nieruchomością na cele budowlane, tj. droga powiatowa nr 4128 Z Śmieć-Stepnica dz. drogowa nr 15 obręb Czarnocin, gmina Stepnica,
- pismo z dnia 15.02.2022r. znak BIO.7011.2.2019.ISz Gminy Wolin skierowane do Województwa Zachodniopomorskiego – przekazanie dokumentacji technicznej dot. budowy wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów w ramach Projektu INT174 z załącznikami: pismo z dnia 28.01.2022r. znak Boś.6743.027.2022.JA Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim skierowane do Gminy Wolin – brak sprzeciwu do zamiaru wykonania robót polegających na budowie wiat na potrzeby odpoczynku rowerzystów wraz z zagospodarowaniem, zlokalizowanym przy ścieżce rowerowej, na terenie części działki nr 63 obr.nr 2, jedn. ewid. m. Wolin oraz na terenie części działki nr 244/3 obr. Nr 4 jedn. ewid. m. Wolin, dokumentacja techniczna zadanie: Budowa wiat na potrzeby odpoczynku rowerzystów wraz z zagospodarowaniem, zlokalizowanym przy ścieżce rowerowej, na terenie części działki nr 63 obr.nr 2, jedn. ewid. m. Wolin oraz na terenie części działki nr 244/3 obr. Nr 4 jedn. ewid. m. Wolin,
- zarządzenie nr 80/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 03.03.2022r. w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa – dotyczy zawarcia z Gminą Międzyzdroje, na czas oznaczony 10-ciu lat, umowy użyczenia części o pow. 157,80 m<sup>2</sup> nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa, oznaczonej nr działki 7/2 o pow. 2,2206 ha, położonej w obrębie ewidencyjnym 0025 Wicko, gmina Międzyzdroje,

- pismo z dnia 14.03.2022r. znak OW.5114.20.22.MP (2) Urzędu Morskiego w Szczecinie skierowane do Burmistrza Międzyzdrojów – dotyczące prawa do dysponowania terenem (część dz. nr 193/6 obręb Międzyzdroje), celem realizacji inwestycji polegającej na budowie wiaty rowerowej – wyrażenie zgody inwestorowi Gminie Międzyzdroje na dysponowanie gruntem o pow. 45,20 m<sup>2</sup> z części działki nr 193/6 obręb 16 Międzyzdroje, gmina Międzyzdroje, zlokalizowanej na terenie pasa technicznego, w zakresie niezbędnym do realizacji inwestycji polegającej na posadowieniu wiaty rowerowej,
- Decyzję z dnia 24.03.2022r. znak OW.5100.26.22.JJ(17) Dyrektora Urzędu Morskiego w Szczecinie – wyrażenie zgody dla Gminy Międzyzdroje na wykorzystanie pasa technicznego do celów innych niż ochronne, tj. na posadowienie dwóch wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów na działce nr 193/6 obręb 16 Międzyzdroje oraz na działce nr 7/2 obręb Wicko,

w oparciu o przepisy wyszczególnione w części A pkt 1 Podsumowania ustaleń, sprawdzono, czy wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 niniejszego Podsumowania ustaleń.

W oparciu o zapisy:

- art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (wersja skonsolidowana: Dz. Urz. UE. C 326 z dnia 26.10.2012r., s. 47),
- Ustawy z dnia 30.04.2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 362 ze zm., tj. Dz. z 2020r. poz. 708, tj. Dz.U. z 2021r. poz. 743),
- Ustawy z dnia 11.07.2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tj. Dz. U. z 2018r. poz. 1431, tj. Dz. U. z 2020r. poz. 818),

dokonano sprawdzenia, czy wydatki są zgodne z zasadami pomocy publicznej.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 niniejszego Podsumowania ustaleń oraz:

- opis działań promocyjnych w trakcie realizacji projektu INT174 przedłożony podczas audytu,
- archiwalne fotografie oznakowania miejsc wykonywania pracy przez pracowników zaangażowanych w realizację projektu INT174 przekazane w trakcie audytu,
- fotografie oznakowania segregatorów z dokumentacją z realizacji projektu INT174, przekazane w trakcie audytu,
- informacje z aplikacji mobilnej „Pomorze Zachodnie”,
- informacje z portalu <https://rowery.wzp.pl/>,
- informacje ze strony <https://gabinet.wzp.pl/program-wspolpracy-interreg-va> zakładka dot. Projektu INT174,



- fotografie publikacji w National Geographic Traveler Extra prasowe dotyczące Projektu przedłożone podczas audytu.

W oparciu o przepisy:

- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r.,
- Rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014 z dnia 28.07.2014r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w zakresie szczegółowych uregulowań dotyczących transferu wkładów z programów i zarządzania nimi, przekazywania sprawozdań z wdrażania instrumentów finansowych, charakterystyki technicznej działań informacyjnych i komunikacyjnych w odniesieniu do operacji oraz systemu rejestracji i przechowywania danych (Dz. Urz. UE L 223 z 29.07.2014r., s. 7),
- Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020 z dnia 03.11.2016r.,
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 26.11.2019r. (stan redakcyjny z dnia 27.11.2019r.),
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 31.03.2021r. (stan redakcyjny z dnia 31.03.2021r.)
- Strategii komunikacji Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska wg stanu na dzień 17.11.2017r.,

dokonano weryfikacji, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne zostały uwzględnione w umowie o dofinansowanie i były integralnie związane z realizacją Projektu,
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone,
- zostały spełnione wymogi dotyczące publikacji na stronie internetowej Projektu oraz w mediach drukowanych krótkiego opisu Projektu, przedstawienia jego celów i osiągnięć wraz z informacją, że otrzymał wsparcie finansowe z UE,
- w przypadku projektów o całkowitej wartości dofinansowania poniżej 500.000 EUR spełniono obowiązek umieszczenia w dobrze widocznym miejscu plakatu informującego o źródle wsparcia (przynajmniej formatu A3),
- Partner zapewnił odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi Projektu, tak aby stanowiło to gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane o realizacji projektu w ramach Programu, który jest współfinansowany z EFRR,
- wszystkie działania informacyjne i komunikacyjne Partnera zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację za pomocą:
  - symbolu Unii zgodnego z warunkami technicznymi ustanowionymi w akcie wykonawczym przyjętym przez Komisję na podstawie art. 115 ust. 4, wraz z odniesieniem do Unii,
  - odniesienia do EFRR wspierającego operację,
  - informacji o Projekcie,
- działania informacyjne i promocyjne podkreślają i wyjaśniają kontekst transgraniczny działań podejmowanych w ramach Projektu.

W dniu 18.08.2023r. wykonano fotografie, będących w posiadaniu Partnera, materiałów promocyjnych oraz gadżetów, a w dniu 22.08.2023r. dokonano weryfikacji oznakowania miejsca postawienia 5 wiat w ramach Projektu w Gminach: Wolin, Stepnica i Międzyzdroje, co udokumentowano na zdjęciach stanowiących załącznik nr 1 do protokołu z dnia 30.08.2023r. nr 3201-ICE.521.33.2023.2.

**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 dokumentację wykazaną w części A pkt 1 i 2 niniejszego Podsumowania ustaleń.

W oparciu o zapisy:

- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r.,
- Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020 zatwierdzonego decyzją Komisji Europejskiej z dnia 25.09.2015r. pod nr CCI 2014TC16RFCB019,
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący dnia 26.11.2019r., stan redakcyjny z dnia 27.11.2019r.,
- Podręcznika dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 31.03.2021r. (stan redakcyjny z dnia 31.03.2021r.),

dokonano sprawdzenia, czy Projekt jest zgodny z zasadami równości szans.

**2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji Europejskiej (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 i art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014.**

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr raportu z realizacji projektu	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE (EUR)	Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych (EUR)
1	2	3	4
1	3.1	155.398,44	155.398,44

- dokumentację wyszczególnioną w części A pkt 1 i 1.1. niniejszego Podsumowania ustaleń oraz
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 225 Rozrachunki z budżetami
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 229 Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne,
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 231 Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń,

- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 402 Usługi obce,
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 404 Wynagrodzenia,
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 409 Pozostałe koszty rodzajowe,
- Plan kont na rok 2022 – jednostka, System Finansowo-Księgowy 3.4.120 UMWZ – konto 240-13 Rozrachunki z tyt. prac. planów kapitałowych,
- Plan kont na rok 2022 REKORD FK UMWZ, konto 130-04-10 INT-174 TRASA ROWEROWA WOKÓŁ ZALEWU SZCZECIŃSKIEGO – WSPÓLNA TOŻSAMOŚĆ POGRANICZA
- wydruk z Systemu Finansowo-Księgowego 3.4.118 UMWZ Zadania budżetowe w roku 2022 – Jednostka – dot. Zadania nr 001004221 – nazwa: WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza,
- wydruk z Systemu Finansowo-Księgowego 3.4.118 UMWZ Zadania budżetowe w roku 2022 – Jednostka – dot. Zadania nr 002004226 – nazwa: WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza,
- Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – analityka za okres czerwiec 2022r. – grudzień 2022r. z kont nr:
  - 130-04-10-03 Wydatki – INT-174 TRASA ROWEROWA WOKÓŁ ZALEWU SZCZECIŃSKIEGO,
  - GMW-75075-4308-03-001004221-WD – usługi pocztowe, kurierskie, spedycyjne i telegraficzne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4308-04-001004221-WD – usługi drukarskie, introligatorskie, powielanie, kopiowanie WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4309-03-001004221-WW – usługi pocztowe, kurierskie, spedycyjne i telegraficzne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4309-04-001004221-WW – usługi drukarskie, introligatorskie, powielanie, kopiowanie WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4308-03-001004221-WD – usługi pocztowe, kurierskie, spedycyjne i telegraficzne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4388 - 001004221-RS – zakup usług obejmujących tłumaczenia WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4388 - 001004221-WD - zakup usług obejmujących tłumaczenia WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4389 - 001004221-WW - zakup usług obejmujących tłumaczenia WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,

- WOR-75075-4018 - 001004221-RS – wynagrodzenia osobowe pracowników WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4018 - 001004221-WD - wynagrodzenia osobowe pracowników WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4019 - 001004221-WW - wynagrodzenia osobowe pracowników WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4118 - 01 - 001004221-RS – składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4118 - 01 - 001004221-WD - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4119 - 01 - 001004221-WD - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4119 - 01 - 001004221-WW - składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4128 -01 -001004221-RS – składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4128 -01 -001004221-WD – składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4129 - 01 -001004221-WW - składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń, nagród WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4718 - 001004221-RS – wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4718 - 001004221-WD - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- WOR-75075-4719 - 001004221-WW - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- GMW-75075-4308 - 01 - 001004221-WD – usługi gastronomiczne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
- GMW-75075-4308 - 07 - 001004221-WD – usługi reklamowo promocyjne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,

- GMW-75075-4309 -01 - 001004221-WW - usługi gastronomiczne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - GMW-75075-4309 - 07 - 001004221-WW - usługi reklamowo promocyjne WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA,
  - 001-004-221 - Vat naliczony,
  - rejestry VAT zakupu Urzędu Marszałkowskiego za okres 06-12.2022r.,
- pismo z dnia 01.06.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – dot. zmiany ewidencji księgowej kosztów i wydatków z tytułu wynagrodzeń poniesionych przez Województwo Zachodniopomorskie w związku z realizacją projektu INT174, łączna kwota 16.873,52 zł dot. wynagrodzenia na miesiąc maj 2022r. oraz nagrody samorządowej (wynagrodzenie netto + składki ZUS) oraz dot. refundacji z rachunku wydatkowego projektu na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego,
- dokument PK 0000000005 mc czerwiec 2022r.,
- pismo z dnia 20.06.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – dot. zmiany ewidencji księgowej kosztów i wydatków z tytułu wynagrodzeń poniesionych przez Województwo Zachodniopomorskie w związku z realizacją projektu INT174, łączna kwota 1.597,63 zł dot. wynagrodzenia na miesiąc maj 2022r. oraz nagrody samorządowej (podatek + PPK) oraz dot. refundacji z rachunku wydatkowego projektu na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego,
- dokument PK 0000000006 mc czerwiec 2022r.,
- pismo z dnia 22.08.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – dot. zmiany ewidencji księgowej kosztów i wydatków z tytułu wynagrodzeń poniesionych przez Województwo Zachodniopomorskie w związku z realizacją projektu INT174, łączna kwota 11.423,13 zł dot. wynagrodzenia na miesiąc czerwiec 2022r. wraz z pochodnymi oraz dot. refundacji z rachunku wydatkowego projektu na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego,
- dokument PK 0000000007 mc wrzesień 2022r.,
- pismo z dnia 05.10.2022r. z Gabinetu Marszałka Biura Projektów Promocyjno-Informacyjnych skierowane do Wydziału Finansów i Budżetu Urzędu – dot. zmiany ewidencji księgowej kosztów i wydatków z tytułu wynagrodzeń poniesionych przez Województwo Zachodniopomorskie w związku z realizacją projektu INT174, łączna kwota 2.623,73 zł dot. wynagrodzeń na miesiąc lipiec, sierpień i wrzesień 2022r. wraz z pochodnymi oraz dot. refundacji z rachunku wydatkowego projektu na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego,
- dokument PK 0000000009 mc październik 2022r.,
- dowód przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej OT nr OT/51/WA/WNiP/2022, nazwa: portal internetowy, mobilna aplikacja Pomorze Zachodnie (turystyczno-rowerowa), nr inwentarzowy 020/01/184, dostawca: Amistad Sp. z o.o., wartość początkowa 967.079,14 zł,

- dokument OT 0000000011 sierpień 2022r. (wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo Środki trwałe w budowie (inwestycje) środki unijne), dot. portalu internetowego, mobilnej aplikacji „Pomorze Zachodnie”, kwota 967.079,14 zł,
- wyjaśnienia p. Wiktora Fornalczyk dot. kwalifikowalności wydatków na dokumentach księgowych.

W oparciu o przepisy wymienione w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń zweryfikowano, czy:

- Partner jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez Partnera, który podpisał Umowę o dofinansowanie z Instytucją przyznającą dofinansowanie,
- wielkość wydatków zadeklarowanych w Raporcie jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami (albo innymi równoważnymi dowodami) i dowodami zapłaty (np. przelewy, wyciągi bankowe),
- wydatki zostały faktycznie poniesione,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu, została wykazana właściwa część wydatku, odnosząca się do Projektu,
- faktury/dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w Raporcie zawierają co najmniej numer Projektu i kwotę kwalifikowalną w ramach Projektu.

**3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013<sup>2</sup> i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013<sup>3</sup>— 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 KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014, art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014).**

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie Projektu z EFRR dla Projektu „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” podpisanej w dniu 23.08.2021r. przez Województwo Zachodniopomorskie (Partner Wiodący) oraz w dniu 01.09.2021r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale Schwerin (Instytucja przyznająca dofinansowanie) nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach

---

<sup>2</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006

<sup>3</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1304/2013 z 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające Rozporządzenie Rady (we) nr 1081/2006.

określonych w art. 67 ust.1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

#### **4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013, art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014.**

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A pkt 1, 1.1., 1.2 niniejszego Podsumowania ustaleń, w tym:

- Raport partnera nr 3.1 za okres od 07.06.2022r. do 06.12.2022r. z załącznikami (złożony po raz pierwszy do eMS w dniu 14.12.2022r.), na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 155.398,44 EUR,
- pismo Kontrolera Krajowego z dnia 28.02.2022r. znak IR-4.804.45.2022.2.AB skierowane do Partnera – informacja o zakończeniu oceny ex-ante zamówienia publicznego pn. „Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” (ocena pozytywna),
- listę sprawdzającą do kontroli ex-post zamówień publicznych, zamówienie „Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych” nr 2022/BZP 00081715/01, podpisaną w dniu 12.01.2023r.
- listę sprawdzającą do weryfikacji administracyjnej wniosku o płatność (Raport 3.1), zatwierdzoną w dniu 13.01.2023r., dot. Projektu pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, zatwierdzona kwota wydatków kwalifikowalnych 155.398,44 EUR, zatwierdzona kwota z EFRR 132.088,67 EUR,
- pismo Kontrolera Krajowego z dnia 13.01.2023r. znak IR-4.804.199.2022.3.AB skierowane do Partnera – informacja o zakończeniu weryfikacji administracyjnej Raportu nr 3.1 za okres 07.06.2022r. – 06.12.2022r. z realizacji Projektu nr INT174 pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, kwota poświadczonych wydatków kwalifikowalnych w Raporcie 3.1 to 155.398,44 EUR,

oraz:

- Certyfikat z art. 23 na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 155.398,44 EUR (dot. Raportu nr 3.1),
- raport pokontrolny z art. 23 dot. Raportu nr 3.1,
- krótką listę sprawdzającą z art. 23 eMs,
- Raport partnera nr 4.1 za okres od 07.12.2022r. do 31.12.2022r. z załącznikami (złożony po raz pierwszy do eMS w dniu 05.01.2023r.), na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 150.555,79 EUR,
- Certyfikat z art. 23 na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 150.555,79 EUR (dot. Raportu nr 4.1),
- pismo z dnia 06.02.2023r. z Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern skierowane do Partnera – informacja o planowanym przekazaniu kwoty dofinansowania w związku z przedłożonymi Raportami 3.1. i 4.1 w kwocie 260.061,09 EUR, uwzględnione wydatki kwalifikowalne w kwocie łącznie 305.954,23 EUR (wpływ do Partnera w dniu 17.02.2023r.),
- wyciąg bankowy nr 2023/003 z dnia 10.02.2023r. potwierdzający wpływ kwoty w wysokości 260.061,09 EUR w dniu 10.02.2023r. na rachunek bankowy Partnera prowadzony w Santander Bank Polska S.A., tytułem: SI23021000014688 INT174 Fahrradroute um das Stettiner Haff gemeinsame Identität der Grenz-region

Landesforderinstitut Mecklenburg-Vorpommern DE 6425 0500 0001 9988 5096  
Identyfikator płatności: NOTPROVIDED,

- wyciąg bankowy nr 2023/003 z dnia 11.02.2023r. potwierdzający uznanie kwotą w wysokości 1.194.746,65 zł w dniu 15.02.2023r. na rachunku bankowym Partnera prowadzonym w Santander Bank Polska S.A., tytułem: REF. WYDATKÓW ZA OKRES 07.06-31.12.2022 INT 174 TRASA ROWEROWA WOKÓŁ ZALEWU WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE UL. KORSARZY 34 70-540 SZCZECIN 90 1090 2268 0000 0001 4819 2049,
- wyciąg bankowy nr 2023/004 z dnia 16.02.2023r. potwierdzający przelew kwoty w wysokości 1.194.746,65 zł w dniu 16.02.2023r. na rachunek bankowy Partnera prowadzony w Santander Bank Polska S.A., tytułem: ORGAN PRZEKAZANIE REFUNDACJI ZA OKRES 07.06-31.12.2011R. INT 174 TRASA ROWEROWA WOKÓŁ ZALEWU (14072) WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE UL. KORSARZY 34 70-540 SZCZECIN 80 1090 2268 0000 0001 4816 9919,
- zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka (Dochody) za okres styczeń 2023r. - grudzień 2023r., konto AMW-75075-2058-001-009-046-RS „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Dotacje celowe/płatność finansujące projekt pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA””, zaksięgowana kwota 376.233,08 zł,
- zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych – Analityka (Dochody) za okres styczeń 2023r. - grudzień 2023r., konto AMW-75075-6258-002-009-062-RS „Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Dotacje celowe/płatność finansujące projekt pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza w ramach PW Interreg VA””, zaksięgowana kwota 818.513,57 zł.

W oparciu o przepisy wymienione w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń dokonano weryfikacji, czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013r. w szczególności, czy:

- płatność jaka została wypłacona Partnerowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Kontrolera Krajowego (KK),
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez Partnera, KK przekazał Partnerowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- Partner otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych w terminie wskazanym w Umowie o dofinansowanie,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona potrąceniami.

## **B) USTALENIA**



**1. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Niemcy/Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia-Polska 2014-2020, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 pkt. a) rozporządzenia nr 480/2014.**

W trakcie audytu ustalono, że:

- Projekt jest zgodny z warunkami Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska 2014-2020,
- operacja wybrana do audytu w ramach badanego Raportu nr 3.1, obejmująca wydatki poniesione na:
  - wynagrodzenia, nagrody dla pracowników zaangażowanych w realizację Projektu - koszty personelu,
  - koszty biurowe i administracyjne,
  - koszty ekspertów i usług zewnętrznych (stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej, działania promocyjno-informacyjne, usługi cateringowe, zorganizowanie wydarzeń rowerowych, usługi poligraficzne, usługi tłumaczenia) – koszty ekspertyz i usług zewnętrznychnie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Partner Wiodący, tj. Województwo Zachodniopomorskie złożył wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Niemcy/Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia - Polska 2014-2020 (wniosek o dofinansowanie został złożony w dniu 07.05.2019r.),
- operacja sfinansowana w ramach badanego Raportu została zrealizowana, o czym świadczy dokumentacja szczegółowo wymieniona w części A pkt 1 niniejszego Podsumowania ustaleń, Projekt jest zgodny z zatwierdzonym Wnioskiem o przyznanie dofinansowania, Projekt pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, nr INT174, złożonym przez Partnera Wiodącego w dniu 07.05.2019r. oraz Umową o dofinansowanie z EFRR podpisaną pomiędzy Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale – Instytucją przyznającą dofinansowanie (w dniu 01.09.2021r.) a Województwem Zachodniopomorskim (w dniu 23.08.2021r.),
- wydatki ujęte w badanym Raporcie Partnera 3.1 zostały uwzględnione w budżecie Projektu (we wniosku o dofinansowanie w budżecie Partnera 1 – Województwa Zachodniopomorskiego ujęto: koszty personelu 24.120,00 EUR, koszty biurowe i administracyjne 1.447,20 EUR, koszty ekspertów i usług zewnętrznych 197.259,98 EUR) i odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług, odbytych wydarzeń,
- wydatki zostały poniesione w okresie od 20.05.2022r. do 05.12.2022r., tj. w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie – od 08.05.2019r. do 31.12.2022r.,
- wydatki są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z realizacją Projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie Projektu,

- przedstawione do refundacji wydatki nie zostały wcześniej zrefundowane z funduszy UE lub innych źródeł (tzw. podwójne finansowane),
- poziom dofinansowania określony w Umowie o dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, tj. 501.203,58 EUR (589.651,28 EUR x 85%); w Raporcie Partnera Nr 3.1 zadeklarowano kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 155.398,44 EUR - poziom dofinansowania wynosi 85%, tj. 132.088,67 EUR (155.398,44 EUR x 85%),
- w badanym Raporcie udział wkładu własnego Partnera w całkowitych kosztach kwalifikowanych wynosi 23.309,77 EUR – 15% (155.398,44 EUR x 15%) i jest zgodny z zapisami Porozumienia partnerskiego podpisanego przez Partnera Wiodącego w dniu 30.04.2019r., przez PP2 w dniu 02.05.2019r. i PP3 w dniu 03.05.2019r.,
- w Raporcie występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków, dotyczą one kosztów biurowych i administracyjnych rozliczanych ryczałtem – 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu; w Raporcie koszty administracyjne i biurowe wynoszą 366,87 EUR, tj. 6.114,56 EUR (kwalifikowalne koszty personelu) x 6%),
- Audytowany Projekt zakończył się. W okresie objętym audytem od 07.06.2022r. do 06.12.2022r.:

zarządzano Projektem – w II kwartale 2022r. pracowała intensywnie Grupa Zarządzająca, dopracowując realizację zadań projektowych. W dniu 14.07.2022r. przedstawiciele Województwa Zachodniopomorskiego spotkali się z przedstawicielami Ueckermark by rozmawiać o projekcie INT 174 oraz jego kontynuacji w przyszłości. Grupa zarządzająca: Inspektor merytoryczny - na bieżąco monitorował wykonanie projektu, Inspektor finansowy - na bieżąco monitorował wykonanie finansowe, jak też nadzorował osobiście przepływy finansowe w projekcie, Koordynator projektu – sprawował wszystkie zakresy nadzoru zgodnie w wnioskiem.

W zakresie komunikacji - w raportowanym okresie przeprowadzono zakrojoną na szeroką skalę kampanię promocyjną aplikacji rowerowej Pomorze Zachodnie, m.in. : - akcja promocyjno-informacyjna aplikacji rowerowej wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego - organizacja rajdu rowerowego, Study Tour oraz wystawienie mobilnej turystycznej informacji rowerowej, - produkcja oraz dystrybucja bannerów reklamowych aplikacji rowerowej, - przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji podczas Ultra Gryfus 2022 - 5 Turystycznego ultramaratonu rowerowego wokół Zalewu Szczecińskiego, - działania outdoorowe promujące aplikację rowerową na siatkach wielkoformatowych.

Uruchomiono aplikację rowerową „Pomorze Zachodnie” - 16 czerwca 2022r. - w serwisach Google Play i AppStore opublikowana została aplikacja rowerowa „Pomorze Zachodnie”, niezwykle ważne dla promocji potencjału turystycznego regionu mobilne narzędzie, będące praktycznym prostym w obsłudze multifunkcyjnym przewodnikiem po trasach rowerowych, m.in. wokół Zalewu Szczecińskiego, Velo Baltica, Blue Velo, Starym Kolejowym Szlaku czy Trasie Pojezierzy Zachodnich. Obok głównych велоstrad Pomorza Zachodniego, regionalna aplikacja zaprasza również na inne atrakcyjne szlaki - proponuje krótsze wycieczki. Na ekranie smartfona poza polecanymi trasami, znaleźć można np. polecane miejsca i wydarzenia - zbliżające się koncerty, spektakle, wystawy, imprezy sportowe. Elektroniczna mapa wskazuje ok. 9 tysięcy punktów (POI - point of interest), tak jak w najpopularniejszych nawigacjach. Są to zabytki, skarby architektury,

przyrody, techniki, obiekty sportowe, atrakcje turystyczne etc. Wyróżnione są również Miejsca Przyjazne Rowerzystom.

Ostateczne zakończenie prac nad aplikacją przez Wykonawcę (firmę Amistad) nastąpiło 30 czerwca 2022r. Obok aplikacji w projekcie powstał portal <https://rowery.wzp.pl/>, na portalu przedstawiono wszystkie trasy, POI oraz aktualności rowerowe. Na portalu znajduje się film promocyjny, skróty do głównych modułów strony www, moduł funkcji aplikacji mobilnej, linki do mediów społecznościowych oraz wersje językowe.

Jednym z zadań projektu była budowa pięciu miejsc odpoczynku dla rowerzystów. Wiaty rowerowe zostały zlokalizowane w trzech gminach: Międzyzdroje, Wolin i Stepnica na trasie Blue Velo. Województwo Zachodniopomorskie podpisało z gminami porozumienia regulujące wzajemne prawa i obowiązki. Po stronie Województwa leżało sfinansowanie budowy wiat, do gmin należało wyznaczenie i udostępnienie terenu pod budowę oraz przygotowanie zgłoszeń budowlanych. W zawartych porozumieniach gminy zobowiązały się wraz z Województwem do zachowania trwałości Projektu, w zakresie małej infrastruktury, przez okres 5 lat od chwili wypłaty ostatniej transzy środków przez LFI.

- Badana operacja została zrealizowana zgodnie z Porozumieniem partnerskim podpisanym przez Partnera Wiodącego w dniu 30.04.2019r., przez PP2 w dniu 02.05.2019r. i PP3 w dniu 03.05.2019r.

We Wniosku o przyznanie dofinansowania określono następujące wskaźniki produktu:

- produkt O.T1.1 - Zintegrowane narzędzie mobilne (aplikacja):
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), wartość wskaźnika 50.000,00, termin 12.2022r.
  - Liczba wspólnych działań, wartość wskaźnika 1, termin 12.2022r.
- Produkt O.T1.3 – Wspólne wydarzenia:
  - Liczba wspólnych działań, wartość wskaźnika 4, termin 12.2022r.
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), wartość wskaźnika 600,00, termin 12.2022r.
- Produkt O.I1.1 - Produkt transgraniczny o wysokiej jakości użytkowej (działanie inwestycyjne po stronie niemieckiej) – miejsce postojowe dla rowerzystów:
  - Liczba wspólnych działań, wartość wskaźnika 1, termin 12.2022r.
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), wartość wskaźnika 3.300,00, termin 12.2022r.
- Produkt O.I2.1 - Produkt transgraniczny o wysokiej jakości użytkowej (działanie inwestycyjne po stronie polskiej) – wiaty przystankowe i punkty rowerowe:
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), wartość wskaźnika 16.700,00, termin 12.2022r.
  - Liczba wspólnych działań, wartość wskaźnika 5, termin 12.2022r.

#### Grupy docelowe:

- ludność, mieszkańcy – mieszkańcy - wielkość grupy docelowej 500.000
- goście obszaru wsparcia - wielkość grupy docelowej 500
- organizacje ochrony przyrody i krajobrazu bądź zajmujące się tą ochroną administracje - wielkość grupy docelowej 1
- zagospodarowujący zasoby naturalne na obszarze wsparcia - wielkość grupy docelowej 1
- przedsiębiorstwa gospodarki rolnej, leśnej i rybackiej, wielkość grupy docelowej 2

- przedsiębiorcy obszaru wsparcia, wielkość grupy docelowej 4
- mieszkańcy obszaru wsparcia wszystkich grup wiekowych, wielkość grupy docelowej 500.000
- pracownicy administracji, wielkość grupy docelowej 10.

W ramach Projektu w okresie objętym audytem (07.06.2022r. do 06.12.2022r.) osiągnięto wskaźniki produktu:

- Produkt O.T1.1 - Zintegrowane narzędzie mobilne (aplikacja):  
Aplikacja została uruchomiona i oddana do użytku (IOS i Android) w dniu 16.06.2022r. Do dnia 06.12.2022r. zanotowano ponad 17.000 użytkowników, którzy zainstalowali aplikacje na swoich telefonach.
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), osiągnięta wartość wskaźnika 17.000,00, termin 06.12.2022r.
  - Liczba wspólnych działań, osiągnięta wartość wskaźnika 1, termin 16.06.2022r.
- Produkt O.T1.3 – Wspólne wydarzenia:
  1. Rajd Wolin - Międzyzdroje - 124 osób
  2. Rajd Kołobrzeg - Mrzeżyno - 68 osób
  3. Study Tour dla dziennikarzy - 22 osoby
  4. Stoisko informacyjne I - wydarzenie masowe, bez możliwości robienia listy osób, które odwiedziły stoisko, rozdano 1500 szt. materiałów promujących i na tej podstawie szacuje się, że 1500 osób odwiedziło stoisko.
  5. Stoisko informacyjne II - wydarzenie masowe, bez możliwości robienia listy osób, które odwiedziły stoisko, rozdano 1500 szt. materiałów promujących i na tej podstawie szacuje się, że 1500 osób odwiedziło stoisko.
  6. Ultra Gryfus - 212 osób
  7. Otwarcie wiat - Mikołajkowy rajd rowerowy - 58 osób

Razem: 3.484

- Liczba wspólnych działań, osiągnięta wartość wskaźnika 7, termin do 06.12.2022r.
  - Liczba osób uczestniczących we wspólnych działaniach (kobiety / mężczyźni), wartość wskaźnika 3.484, termin do 06.12.2022r.
- Produkt O.I2.1 - Produkt transgraniczny o wysokiej jakości użytkowej (działanie inwestycyjne po stronie polskiej) – wiaty przystankowe i punkty rowerowe – nie objęty badaną operacją.

Grupy docelowe: ludność, mieszkanki – mieszkańcy, wartość osiągnięta 621.550: Aplikacja 17.000, wydarzenia 3.484. Dane z liczników rowerowych w okresie sprawozdawczym: Czarnocin: 4.828 Świnoujście: 596.238.

Razem: 621.550.

We Wniosku o przyznanie dofinansowania określono rezultaty Programu:

1. Intensyfikacja współpracy instytucji we wszystkich obszarach tematycznych, utrwalenie i wzmocnienie stanu współpracy - projekt jest kontynuacją projektu INT 138, rozbudowuje dotychczasowy zakres współpracy o nowe pola współdziałania, przez co utrwała i wzmacnia istniejące struktury. Buduje oś współpracy dla wszystkich obszarów tematycznych przez swój

transgraniczny charakter i zakres wpływu na turystykę i gospodarkę w regionie oraz dziedziny z nimi powiązane.

2. Lepsze rozumienie się mieszkańców między sobą i większa wiedza i znajomość sąsiada - projekt likwiduje bariery pogranicza. Transgraniczny produkt jest dobrem wspólnym mieszkańców obszaru wsparcia i wymusza (poprzez swoje położenie) w ramach korzystania z niego poruszanie się po kraju sąsiada, poznanie jego walorów i wspólne funkcjonowanie.

3. Poprawa warunków wszystkich dziedzin współpracy oferując pole/oś współpracy (pkt 1).

4. Ustanowienie długofalowych form współpracy – z uwagi na trwały charakter produktu.

Zrealizowane i opisane powyżej działania w okresie objętym operacją przyczyniły się do osiągnięcia zakładanych wskaźników rezultatu bezpośredniego.

### **1.1. Wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W trakcie audytu ustalono, że:

- Partner zadeklarował jako kwalifikowalne wydatki poniesione w ramach operacji na:
  - wynagrodzenia, nagrody dla pracowników zaangażowanych w realizację Projektu - koszty personelu,
  - koszty biurowe i administracyjne,
  - usługi zewnętrzne (stworzenie turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej i platformy internetowej, działania promocyjno-informacyjne, usługi cateringowe, zorganizowanie wydarzeń rowerowych, usługi poligraficzne, usługi tłumaczenia) – koszty ekspertyz i usług zewnętrznych,
- wydatki zostały poniesione w okresie od 20.05.2022r. do 05.12.2022r., tj. w okresie kwalifikowalności określonym w Umowie o dofinansowanie – od 08.05.2019r. do 31.12.2022r.,
- wydatki zostały poniesione przez Województwo Zachodniopomorskie,
- wydatki zostały:
  - faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności (od 20.05.2022r. do 05.12.2022r.),
  - poniesione w związku z realizacją Projektu i są niezbędne do jego realizacji,
  - dokonane w sposób racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
  - należycie udokumentowane i zaksięgowane,
  - wykazane w Raporcie Partnera nr 3.1,
  - przeliczone na EUR po kursie 4,6730 PLN/EUR, z wykorzystaniem miesięcznego obrachunkowego kursu wymiany stosowanego przez Komisję w miesiącu, w którym wydatki zostały przedłożone przez Partnera Wiodącego do weryfikacji przez Kontrolera Krajowego,
- koszty personelu:
  - w realizację zadań w Projekcie zaangażowano 5 osób zatrudnionych u Partnera w oparciu o umowę o pracę ze stałą liczbą godzin w miesiącu,

- zostały rozliczone na podstawie rzeczywiście poniesionych kosztów - listy płac wraz z potwierdzeniem zapłaty (wynagrodzeń, nagród, składek ZUS, podatków, PZU),
  - dotyczą kosztów związanych z czynnościami, które nie powstałyby u Partnera, gdyby Projekt nie był realizowany,
  - dotyczą wynagrodzeń ustalonych w umowach o pracę, odpowiadają zadaniom wyznaczonym osobom zatrudnionym w ramach Projektu w zakresach czynności,
  - dotyczą wszystkich innych kosztów związanych bezpośrednio z zobowiązaniami powstałymi po stronie pracodawcy i opłaconymi przez niego wypłatami wynagrodzeń takimi jak podatki od wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne wraz ze składkami emerytalnymi, które zostały ustalone na mocy prawa i w umowach o pracę, a pracodawca nie może ubiegać się o ich zwrot,
  - dotyczą przyznanych nagród dla 5 pracowników zatrudnionych w ramach Projektu - w związku z zaangażowaniem pracowników w realizację zadań związanych z Projektem, nagrody zostały przewidziane w ustawie z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych i w Regulaminie wynagradzania Partnera, zostały wprowadzone w instytucji Partnera co najmniej 6 miesięcy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, mogą potencjalnie obejmować wszystkich pracowników Partnera, a zasady ich przyznawania są takie same w przypadku personelu zaangażowanego do realizacji projektów oraz pozostałych pracowników Partnera,
  - pracownicy zatrudnieni w ramach Projektu złożyli oświadczenia, iż ich łączne zaangażowanie zawodowe w realizację wszystkich projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz działań finansowanych z innych źródeł, w tym środków własnych i innych podmiotów nie przekracza 276 godzin miesięcznie,
- koszty biurowe i administracyjne spełniają kryteria kwalifikowalności – na początku realizacji Projektu, Partner dokonał wyboru rozliczenia ww. kosztów, tj. wybrał stawkę 6% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich personelu i tę metodę rozliczenia zastosował w audytowanym Raporcie,
- koszty ekspertyz i usług zewnętrznych dotyczą:
- stworzenia turystyczno-rowerowej aplikacji mobilnej „Pomorze Zachodnie” i platformy internetowej <https://rowery.wzp.pl/>,
  - działań informacyjno-promocyjnych - akcja promocyjno-informacyjna aplikacji rowerowej wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego, Study Tour oraz wystawienie mobilnej turystycznej informacji rowerowej, produkcja oraz dystrybucja bannerów reklamowych aplikacji rowerowej, przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji podczas Ultra Gryfus 2022 - 5 Turystycznego ultramaratonu rowerowego wokół Zalewu Szczecińskiego, działania outdoorowe promujące aplikację rowerową na siatkach wielkoformatowych, wydruk naklejek,
  - organizacji i realizacji wydarzeń - będących elementem wspólnej koncepcji wspierającej lub wzmacniającej współpracę transgraniczną – rajdy rowerowe, Study Tour,
  - wydatków na wyżywienie – usługi cateringu podczas spotkania – czas trwania 2 h, koszt 20,00 zł na osobę – nie przekroczono kwoty 10 EUR/osobę

- usług tłumaczenia - w przypadku kosztów wynagrodzenia dla referentów na usługi tłumaczeniowe nie przekroczone stawki 1.000,00 EUR/ na dzień (stawki honorarium zawierały wszystkie koszty wykonawcy, stawki odpowiadały zleconym zadaniom i koniecznym ku temu kwalifikacjom),
- zadeklarowane wydatki w kategoriach: „koszty personelu”, „koszty administracyjne i biurowe”, „koszty ekspertyz i usług zewnętrznych” nie obejmują wydatków niekwalifikowalnych wyszczególnionych w Podręczniku dla Wnioskodawców i Beneficjentów,
- podatek VAT stanowi koszt kwalifikowalny:
  - został on faktycznie poniesiony,
  - Partner złożył oświadczenie o kwalifikowalności VAT z dnia 17.01.2023r., zgodnie z którym w związku z przyznaniem Województwu Zachodniopomorskiemu dofinansowania na realizację projektu INT174 „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” w terminie 07.06.2021r. – 31.12.2022r. ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Interreg V-A 2014-2020 Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska, oświadczył, że realizując Projekt nie może odzyskać w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona w budżecie Projektu, gdyż:
    - nie prowadzi działalności opodatkowanej podatkiem VAT w obszarze, którego dotyczą działania w Projekcie,
    - infrastruktura wytworzona/dostarczone wyposażenie/ nie będzie wykorzystywana/e przez Województwo Zachodniopomorskie w ramach działalności opodatkowanej podatkiem VAT.Jednocześnie Partner zobowiązał się do zwrotu zrefundowanej w ramach Projektu części poniesionego podatku VAT, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Województwo Zachodniopomorskie.  
W treści Wniosku o dofinansowanie Partner wskazał, że nie jest w ramach Projektu płatnikiem podatku VAT.
- została zachowana zasada zakazu podwójnego finansowania, w odniesieniu do wydatków ujętych w badanym Raporcie Partnera nr 3.1, tj. nie wystąpiło niedozwolone zrefundowanie całkowite lub częściowe danych wydatków dwa razy ze środków publicznych – wspólnotowych lub krajowych. Na dokumentach odzwierciedlających poniesienie wydatków wykazanych w badanym Raporcie Partnera umieszczono naklejkę z informacją – Projekt INT 174 „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”.

### **1.2. Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość zastosowania zasad dotyczących zamówień publicznych.

➤ Przy udzielaniu zamówień na:

- *Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego,*
- *Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcja materiałów promocyjnych,*

przeprowadzonych w trybie podstawowym z fakultatywnymi negocjacjami na podstawie ustawy z dnia 11.09.2019r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz. 1129) ustalono, że zostały one przygotowane i przeprowadzone zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie (poza uchybieniami opisanymi poniżej), w tym m.in. ustalono, że:

- przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia nie skorzystano z możliwości przeprowadzenia wstępnych konsultacji rynkowych w celu przygotowania postępowania i poinformowania wykonawców o swoich planach i wymaganiach dotyczących zamówienia,
- wykonano obowiązki w zakresie publikacji Planu postępowań o udzielenie zamówień,
- w zakresie prawidłowości oszacowania wartości przedmiotu zamówienia ustalono, że:

- w postępowaniu pn. „*Stworzenie narzędzia mobilnego dla trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego*” zgodnie z dokumentacją postępowania prośba o dokonanie wyceny usługi została wysłana do firm z branży informatycznej (sm32 STUDIO Marek Mucharski, STETTINER Daniel Czapiewski, GIAP Sp. z o.o., Amistad Sp. z o.o.), dodatkowo ogłoszenie o szacowaniu zamieszczono w Biuletynie Informacji Publicznej Województwa Zachodniopomorskiego. Z treści notatki służbowej z dnia 30.12.2021r. z czynności szacowania wartości zamówienia wraz z załącznikami wynika, że w odpowiedzi oferty przesłały 4 ww. firmy. W notatce z szacowania wyliczono średnią arytmetyczną z proponowanych kwot za kolejne składowe usługi. Przy wyliczaniu średniej arytmetycznej za usługę – dodatkowe atrakcje w ramach POI (zwierzęta 3D-10, gry terenowe - 2, panoramy 360 – 4, fotoretrospekcje – 10) popełniono błąd rachunkowy – zamiast kwoty 72.618,50 zł netto, wpisano 90.158,0 zł netto, co wpłynęło na kwotę szacowania ogółem – zapisano 742.923,59 zł netto, powinno być 682.157,84 zł netto (159.782,13 EUR/kurs 4,2693). Zgodnie z zapisem pkt. I 3) Załącznika do Obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 1 stycznia 2021r. w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (M.P. z 2021r. poz. 11) aktualny próg unijny, o którym mowa w art. 4 lit. c dyrektywy 2014/24/UE, w przypadku udzielania zamówień klasycznych na dostawy i usługi lub organizowania konkursów przez zamawiających publicznych, innych niż określone w pkt 2 - wynosi 214.000,00 euro, co stanowi równowartość kwoty 913.630,00 zł.

Ww. omyłka rachunkowa nie miała wpływu na tryb przeprowadzenia zamówienia - wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 3 ustawy Pzp.

- w postępowaniu pn. „*Zorganizowanie wydarzeń rowerowych oraz zaprojektowanie i produkcję materiałów promocyjnych*” zgodnie z dokumentacją postępowania prośba o dokonanie wyceny usługi została wysłana do firm z branży eventowej oraz produkującej gadżety (2 Event Sp. z o.o., EVENT FACTORY S.C., Bartosz Mróz-B-bike, U.studio Paulina Miziewicz, Amistad Sp. z o.o.), dodatkowo ogłoszenie o szacowaniu zamieszczono w Biuletynie Informacji Publicznej Województwa Zachodniopomorskiego. Z treści notatki służbowej z dnia 01.12.2021r. z czynności szacowania wartości zamówienia wraz z załącznikami wynika, że szacowanie zostało dokonane na podstawie przesłanych ofert oraz cenników dostępnych na stronach internetowych. Do wyliczeń zastosowano średnią arytmetyczną. Oferty nadesłało 5 ww. firm. W zakresie części I zamówienia (wydarzenia rowerowe) Zamawiający



popęłnił omyłkę i zamiast proponowanej kwoty z firmy Amistad Sp. z o.o. w wysokości 96.000,00 zł netto za cenę akcji informacyjnej w 80 miejscach, w wyliczeniach uwzględnił kwotę w wysokości 30.000,00 zł, która wpłynęła na ogólną kwotę szacowania – (z uwzględnieniem prawa opcji) wyliczono kwotę w wysokości 212.390,00 zł netto. Wraz z kwotą szacowania wyliczoną dla II części (materiały promocyjne) kwota ogółem dla postępowania wyniosła 297.409,00 zł netto, co stanowi 66.779,46 EUR (w notatce popełniono błąd i zapisano kwotę w wysokości 66.779,41 EUR). Mailem z dnia 25.02.2022r. Zamawiający skierował prośbę o potwierdzenie zaproponowanych wcześniej cen przez ww. firmy (aktualizacja szacowania). Wszystkie firmy potwierdziły zaproponowane kwoty.

Przy uwzględnieniu prawidłowej kwoty, szacunkowa wartość I części zamówienia powinna wynieść 238.790,00 zł netto. Prawidłowa kwota szacowania ogółem (wraz z kwotą szacowania dla II części - materiały promocyjne w wysokości 85.019,00 zł netto) powinna wynieść 323.809,00 zł netto, co stanowi 72.707,25 EUR/kurs 4,4536. Zgodnie z zapisem pkt. I 1) Załącznika do Obwieszczenia Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych z dnia 3 grudnia 2021r. w sprawie aktualnych progów unijnych, ich równowartości w złotych, równowartości w złotych kwot wyrażonych w euro oraz średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych lub konkursów (M.P. z 2021r. poz. 1177), aktualny próg unijny, o którym mowa w: 3) art. 4 lit. c dyrektywy 2014/24/UE, w przypadku udzielania zamówień klasycznych na dostawy i usługi lub organizowania konkursów przez zamawiających publicznych innych niż określone w pkt 2 - wynosi 215.000 euro, co stanowi równowartość kwoty 957.524 zł.

Ww. omyłka rachunkowa nie miała wpływu na tryb przeprowadzenia zamówienia - wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 3 ustawy Pzp.

Jak wynika z powyższego, Zamawiający nie zachował należytej staranności przy szacowaniu wartości zamówienia, co nie było zgodne z wymogiem zawartym w przepisie art. 28 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych, zgodnie z którym podstawą ustalenia wartości zamówienia jest całkowite szacunkowe wynagrodzenie wykonawcy bez podatku od towarów i usług, ustalone z należytą starannością.

W obu przypadkach prawidłowe oszacowanie kwot zamówienia nie miało wpływu na przekroczenie progów kwotowych, o których mowa w powyższych Obwieszczeniach Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych (progów unijnych), z tych względów Instytucja Audytowa uznaje je jako uchybienia formalne.

- zastosowano prawidłowy tryb udzielenia zamówienia (tryb podstawowy z fakultatywnymi negocjacjami – art. 275 pkt 2 ustawy Pzp),
- wykonano obowiązki w zakresie publikacji ogłoszenia o zamówieniu i zmian do ogłoszenia,
- wykonano obowiązki w zakresie publikacji SWZ i jej zmian - w tym prowadzących do zmiany ogłoszenia o zamówieniu,
- wykonano obowiązki związane ze składanymi zapytaniami do treści SWZ,
- prawidłowo opisano przedmiot zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, podstawy wykluczenia wykonawców z udziału w postępowaniu, zakres żądanych przez

- Zamawiającego podmiotowych środków dowodowych, kryteria oceny ofert, terminy w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
- została powołana komisja przetargowa,
  - kierownik Zamawiającego, inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie Zamawiającego oraz członkowie komisji przetargowej wykonujący czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia złożyli oświadczenia składane na podstawie art. 56 ust. 4 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych,
  - daty wpływu ważnych ofert były zgodne z terminem ich składania określonym w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
  - sposób i forma złożenia ważnych ofert była zgodna wymogami określonymi w SWZ i ogłoszeniu o zamówieniu,
  - treść złożonych ofert była zgodna z wymaganiami określonymi w SWZ,
  - wykonano obowiązki związane z otwarciem ofert,
  - ocena złożonych ofert została dokonana zgodnie z ustalonymi kryteriami oceny ofert opisanymi w ogłoszeniu o zamówieniu oraz SWZ,
  - Zamawiający wezwał Wykonawców, których oferty zostały najwyżej ocenione do przedłożenia podmiotowych środków dowodowych,
  - nie wykluczono żadnego z wykonawców z udziału w postępowaniu,
  - zostały wykonane obowiązki w zakresie prowadzenia komunikacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia przy użyciu środków komunikacji elektronicznej,
  - zostały wykonane obowiązki w zakresie poinformowania oferentów o wyborze najkorzystniejszej oferty,
  - z Wykonawcami, których oferty zostały najwyżej ocenione Zamawiający podpisał umowy o zamówienie publiczne,
  - prawidłowo udokumentowano wyniki postępowania,
  - wykonawcy wybrani do realizacji zamówień spełniali warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w tym nie wystąpiły podstawy do wykluczenia z postępowania,
  - nie wystąpiły przesłanki do unieważnienia postępowań,
  - w postępowaniach nie składano środków ochrony prawnej,
  - nie wprowadzono zmian do zawartych umów o zamówienie publiczne,
  - nie wystąpiły przesłanki do odstąpienia albo stwierdzenia nieważności umów podpisanych w wyniku przeprowadzonych postępowań.

Powyższe postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały przygotowane i przeprowadzone przez Zamawiającego z zachowaniem zasad: uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców, jawności, bezstronności i obiektywizmu oraz pisemności, z użyciem środków komunikacji elektronicznej. Ponadto stwierdzono, że badane zamówienia zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi Kontraktami.

- Przy udzielaniu zamówień na:
  - *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” wśród turystów i mieszkańców wypoczywających latem na kąpieliskach Województwa Zachodniopomorskiego,*

- *Zakup usług poligraficznych polegających na wydruku 7 bannerów o wymiarach 1,5x2 m w kolorze, razem ze zgrzewaniem i oczkowaniem średnio co 30 cm,*
  - *Przygotowanie oraz emisję reklamy na siatce wielkoformatowej,*
  - *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki pisma dotyczącego wprowadzenia zmian do budżetu projektu INT 174,*
  - *Tłumaczenie pisemne zwykłe z języka polskiego na język niemiecki tekstów do ulotki na potrzeby projektu INT 174,*
  - *Wydruk 300 sztuk naklejek, które będą służyły do doklejania ich do tablic informacyjnych na trasie rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego,*
- w trybie analizy rynku,

oraz zamówień na:

- *Świadczenie usług cateringowych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego”,*
- *Przeprowadzenie działań promocyjno-informacyjnych mobilnej aplikacji rowerowej „Pomorze Zachodnie” podczas 5 Turystycznego Ultramaratonu rowerowego dookoła Zalewu Szczecińskiego,*

udzielonych bez analizy rynku,

Partner zachował zasady, o których mowa w Podręczniku dla Wnioskodawców i Beneficjentów Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska zatwierdzonego przez Komitet Monitorujący w dniu 31.03.2021r. (stan redakcyjny z dnia 31.03.2021r.), tj. zasady:

- przejrzystości, uczciwej konkurencji i równego traktowania podmiotów gospodarczych,
- efektywności i gospodarności,
- skuteczności i związania z projektem.

Ustalono, że w zakresie ww. postępowań Zamawiający stosował zapisy wewnętrznego dokumentu *Zasady realizacji zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych*, stanowiącego Załącznik nr 2 do Uchwały nr 95/21 Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27 stycznia 2021r. w sprawie wprowadzenia zasad wykonywania Ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego (§ 2 i 3 Załącznika nr 2).

### **1.3. Zgodność z zasadami ochrony środowiska.**

W ramach projektu INT 174 wybudowano dwie wiaty dla rowerzystów na terenie Gminy Międzyzdroje na podstawie projektu budowlano-wykonawczego sporządzonego przez firmę MXL4 Sp. z o.o. Sp. Komandytowa, z siedzibą al. Bohaterów Warszawy 40/3a2a, 70-342 Szczecin oraz postawiono gotowe trzy wiaty rowerowe wraz z wyposażeniem na terenie Gminy Wolin (2 szt.) i Stepnica (1 szt. w Czarnocinie).

Przedsięwzięcie związane z budową wiat rowerowych w ramach realizacji Projektu INT 174 nie kwalifikuje się do przedsięwzięć wymienionych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 10 września 2019r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz.U. z 2019r. poz. 1839), stąd nie było prowadzone postępowanie w sprawie wydania decyzji o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko.

Zgodnie z zapisami art. 42 ust. 2 pkt 31 ustawy z dnia 21 marca 1991r. o obszarach morskich Rzeczypospolitej Polskiej i administracji morskiej (t.j. Dz.U. z 2022 poz. 457) do organów administracji morskiej należą w szczególności sprawy: opiniowania i uzgadniania:

lit a) dokumentów dotyczących obszarów morskich w ramach postępowania w sprawie strategicznej oceny oddziaływania na środowisko, b) realizacji przedsięwzięć dotyczących obszarów morskich w ramach postępowania w sprawie oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko oraz na obszar Natura 2000 – o których mowa w ustawie z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko.

Dla przedsięwzięcia nie wydano postanowienia o jego oddziaływaniu na obszary Natura 2000.

#### Wiaty na terenie Gminy Wolin (2 szt.):

Zgodnie z dokumentacją techniczną inwestycja zlokalizowana jest w obszarze Natura 2000: Obszar Specjalnej Ochrony Ptaków PI-13 320009 „Zalew Szczeciński”, Obszar Specjalnej Ochrony Siedlisk PLH 320019 „Wolin Uznam”, którego celem wyznaczenia jest ochrona populacji dziko występujących ptaków oraz utrzymanie ich siedlisk w nie pogorszonym stanie oraz ochrona siedlisk przyrodniczych oraz gatunków zwierząt i roślin. Na obszarze tym należy zachować warunki dotyczące działań ochronnych i minimalizujących oddziaływanie na środowisko przedmiotowego przedsięwzięcia. W związku z powyższym na terenie inwestycji obowiązują obostrzenia wynikające z ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1098 z późn. zm.). Na obszarze inwestycji nie występują grunty, wymagające zgodnie z art. 7 ustawą z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych i leśnych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 13261) uzyskania zgody na zmianę przeznaczenia gruntów rolnych na cele nierolnicze w trybie sporządzania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Starosta Powiatowy w Kamieniu Pomorskim pismem z dnia 28.01.2022r. znak Boś.6743.027.2022.JA nie wniósł sprzeciwu do zamiaru wykonania robót polegających na budowie wiat na potrzeby odpoczynku rowerzystów wraz z zagospodarowaniem, zlokalizowanym przy ścieżce rowerowej, na terenie części działki nr 63 obr.nr 2, jedn. ewid. m. Wolin oraz na terenie części działki nr 244/3 obr. Nr 4 jedn. ewid. m. Wolin. W dokumencie dot. braku sprzeciwu zapisano, że postępowanie odpadami powstałymi w czasie robót budowlanych winno być zgodne z przepisami ustawy z dnia 14.12.2012r. o odpadach (Dz.U. z 2021r., poz. 779).

#### Wiaty na terenie Gminy Stepnica (1 szt. w Czarnocinie):

Zarząd Powiatu Goleniowskiego pismem z dnia 16.11.2021r. znak WDI.673.228.2021.PSZ wyraził zgodę na budowę wiaty – miejsca przystankowego dla rowerzystów w ramach projektu Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego i wyraził zgodę na dysponowanie nieruchomością na cele budowlane, tj. drogą powiatową nr 4128 Z Śmięć-Stepnica dz. drogowa nr 15 obręb Czarnocin, gmina Stepnica.

#### Wiaty na terenie Gminy Międzyzdroje (2 szt.):

Obie wiaty są usytuowane na terenie pasa technicznego brzegu wód morskich. Pas techniczny stanowi strefę wzajemnego, bezpośredniego oddziaływania morza i lądu i jest przeznaczony do utrzymania brzegu w stanie zgodnym z wymogami bezpieczeństwa

i ochrony środowiska. Jedna z wiat jest usytuowana bezpośrednio na wydmie. Zarządzeniem nr 80/2022 z dnia 03.03.2022r. Wojewoda Zachodniopomorski wyraził Gminie Międzyzdroje zgodę na użyczenie części o pow. 157,80 m<sup>2</sup> nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa, oznaczonej nr działki 7/2 o pow. 2,2206 ha, położonej w obrębie ewidencyjnym 0025 Wicko, gmina Międzyzdroje. Pismem z dnia 14.03.2022r. znak OW.5114.20.22.MP (2) Dyrektor Urzędu Morskiego w Szczecinie wyraził zgodę inwestorowi Gminie Międzyzdroje na dysponowanie gruntem o pow. 45,20 m<sup>2</sup> z części działki nr 193/6 obręb 16 Międzyzdroje, gmina Międzyzdroje, zlokalizowanej na terenie pasa technicznego, w zakresie niezbędnym do realizacji inwestycji polegającej na posadowieniu wiaty rowerowej. Decyzją z dnia 24.03.2022r. znak OW.5100.26.22.JJ(17) Dyrektor Urzędu Morskiego w Szczecinie wyraził zgodę Gminie Międzyzdroje na wykorzystanie pasa technicznego do celów innych niż ochronne, tj. na posadowienie dwóch wiat – miejsc przystankowych dla rowerzystów na działce nr 193/6 obręb 16 Międzyzdroje oraz na działce nr 7/2 obręb Wicko.

#### **1.4. Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Badane wydatki nie są objęte pomocą publiczną:

- Projekt jest dofinansowany środkami z EFRR w ramach programu Interreg VA,
- transfer zasobów publicznych nie jest selektywny,
- transfer środków skutkuje przysporzeniem na rzecz określonego podmiotu na warunkach korzystniejszych niż rynkowe,
- w efekcie transferu zasobów publicznych nie nastąpi zakłócenie konkurencji, nie zostanie polepszona pozycja podmiotu na rynku, ponieważ w wyniku realizacji Projektu powstałe produkty (aplikacja mobilna i mała infrastruktura) mają charakter publiczny, ogólnodostępny, a ich użytkowanie jest bezpłatne, nie powstaną produkty i usługi komercyjne zagrażające zakłóceniu konkurencji,
- Projekt nie ma wpływu na wymianę handlową między państwami członkowskimi UE, jest ograniczony geograficznie Programem Interreg VA, ma charakter lokalny.

#### **1.5. Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W trakcie audytu ustalono, że:

- w audytowanym Raporcie w wydatkach kwalifikowalnych wystąpiły wydatki poniesione na działania informacyjne i promocyjne, zostały one przewidziane w budżecie Projektu w kategorii kosztów: koszty ekspertów i usług zewnętrznych i były integralnie związane z realizacją Projektu,
- miejsce realizacji Projektu zostało właściwie oznaczone:
  - w ramach Projektu zadania wykonywało 5 pracowników Partnera. W związku z tym, że Projekt zakończył się w dniu 31.12.2022r., w trakcie audytu otrzymano fotografie z oznakowaniem miejsc pracy. Na oznaczeniach znajdują się: odpowiednie logotypy (logo Programu oraz Unii Europejskiej), odniesienie słowne do INTERREG Mecklenburg-Vorpommern/Brandenburg/Polska oraz do Unii Europejskiej a także

informacja o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską – ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska,

- w ramach Projektu INT 174 wybudowano dwie wiaty dla rowerzystów na terenie Gminy Międzyzdroje oraz postawiono gotowe trzy wiaty rowerowe wraz z wyposażeniem na terenie Gminy Wolin (2 szt.) i Stepnica (1 szt. w Czarnocinie). W dniu 22.08.2023r. przeprowadzono weryfikację oznakowania miejsca realizacji Projektu w zakresie małej infrastruktury. Ustalono, że przy wiatkach umieszczono tablice z informacjami o źródle wsparcia – na plakatach znajdują się: odpowiednie logotypy (logo Programu oraz Unii Europejskiej), odniesienie słowne do INTERREG Mecklenburg-Vorpommern/Brandenburg/Polska oraz do Unii Europejskiej, na tablicach zamieszczono zapis „Projekt jest dofinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Interreg VA Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska w Euroregionie Pomerania”,

(fotografie z oznakowaniem miejsca realizacji małej infrastruktury oraz materiałów promocyjnych i gadżetów, będących w posiadaniu Partnera znajdują się w załączniku nr 1 do protokołu z dnia 30.08.2023r. nr 3201-ICE.521.33.2023.2).

- informacje na temat Projektu znajdują się na stronie <https://gabinet.wzp.pl/program-wspolpracy-interreg-va> zakładka dot. Projektu INT174, ustalono, że zostały spełnione wymogi dotyczące publikacji na stronie internetowej Projektu: na stronie znajduje się krótki opis Projektu, przedstawiono jego cele i osiągnięcia wraz z informacją o wsparciu finansowym z UE,
- zostały spełnione wymogi dotyczące publikacji w mediach drukowanych informacji o Projekcie ze wskazaniem źródła wsparcia (publikacja w National Geographic Traveler Extra),
- Partner zapewnił odpowiednią formę promocji, odpowiadającą charakterowi Projektu, tak aby stanowiło to gwarancję, że grupy docelowe zostaną odpowiednio poinformowane o realizacji Projektu w ramach Programu, który jest współfinansowany z EFRR,
- działania informacyjne i komunikacyjne Partnera zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację, poprzez zamieszczenie na dokumentacji związanej z realizacją Projektu odpowiednich logotypów (logo Programu oraz Unii Europejskiej), odniesienia słownego do INTERREG Mecklenburg-Vorpommern/Brandenburg/Polska oraz do Unii Europejskiej a także informacji o dofinansowaniu Projektu przez Unię Europejską – ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR),
- działania informacyjne i promocyjne podkreślają i wyjaśniają kontekst transgraniczny działań podejmowanych w ramach Projektu.

#### **1.6. Wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, zasadą polityki społeczeństwa informacyjnego i neutralne względem spełnienia zasady polityki zatrudnienia.**

W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, zasadą polityki społeczeństwa informacyjnego i neutralne względem spełnienia zasady polityki zatrudnienia.

Trwały i zrównoważony rozwój - Projekt sprzyja rozwojowi gospodarczemu i społecznemu jednocześnie sprzyjając ochronie środowiska i ładu przestrzennego - wzmacnianie silnego produktu transgranicznego z poszanowaniem walorów przyrodniczych - turystyka ekologiczna. Działania są realizowane z uwzględnieniem potrzeb zachowania różnorodności biologicznej oraz ochrony obszarów cennych przyrodniczo. Projekt ma przynieść poprawę turystyki na łonie przyrody – zwłaszcza turystyki rowerowej – w regionie Zalewu Szczecińskiego. Projekt wpłynie na dostępność produktu poprzez zastosowanie narzędzi mobilnych. Projekt będzie też wpływał na rozwój gospodarki lokalnej i całego obszaru wsparcia wzmacniając produkt i tworząc go konkurencyjnym w skali Europy. Zarówno podniesienie dostępności mobilnej produktu jak i jego promocja są pomyślane jako działania długofalowe i trwale wpłyną na podniesienie atrakcyjności całego obszaru wsparcia.

Równość szans i niedyskryminacja - Projekt umożliwi wszystkim osobom bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną pełne uczestnictwo w korzystaniu z produktów i rezultatów projektu. Sprzyja osobom niepełnosprawnym tworząc nowoczesną dostępność mobilną i sieciową do projektu i poprawiając dostępność oraz funkcjonalność. Dodatkowo zastosowane narzędzia mobilne, które wprowadza projekt i które będą obsługiwać produkt (przewodniki mobilne, geolokalizatory) zwiększą dostępność dla osób z niepełnosprawnościami. Projekt jest otwarty na wszystkich chętnych do współpracy.

Równość szans kobiet i mężczyzn - zarówno kobiety jak i mężczyźni, z obszaru wsparcia i spoza niego, oraz wszystkie grupy wiekowe mają równy dostęp do produktów i rezultatów projektu. W żadnym z działań nie występuje wykluczenie z uwagi na płeć. Projekt może być realizowany jedynie z pomocą właściwego personelu przy zachowaniu równowagi obu płci. Nie stawia się żadnych wymagań dotyczących płci. Kobiety i mężczyźni mają tę samą pozycję.

Wszystkie produkty wytworzone w ramach projektu (produkty, towary, usługi, infrastruktura – wiaty przystankowe) są dostępne dla wszystkich osób, bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną, w tym również dostosowane do zidentyfikowanych potrzeb osób z niepełnosprawnościami (są zgodne z koncepcją uniwersalnego projektowania). Zagwarantowano pełne uczestnictwo w korzystaniu z produktów i rezultatów projektu.

W ramach projektu i badanej operacji (Raport 3.1) sfinansowano wynagrodzenia i nagrody dla pracowników Partnera wykonujących czynności w projekcie – finansowanie objęło 3 mężczyzn i 2 kobiety.

Polityka społeczeństwa informacyjnego – w ramach projektu powstała i została uruchomiona aplikacja rowerowa „Pomorze Zachodnie”, niezwykle ważne dla promocji potencjału turystycznego regionu mobilne narzędzie, będące praktycznym przewodnikiem po trasach rowerowych, m.in. wokół Zalewu Szczecińskiego, Velo Baltica, Blue Velo, Starym Kolejowym Szlaku czy Trasie Pojezierzy Zachodnich. Obok głównych велоstrad Pomorza Zachodniego, regionalna aplikacja zaprasza również na inne atrakcyjne szlaki. Aplikacja rowerowa została uruchomiona i oddana do użytku (IOS i Android) w dniu 16.06.2022r. Do dnia 06.12.2022r. ponad 17.000 użytkowników zainstalowało aplikację na swoich telefonach. Aplikacja jest dostępna dla wszystkich. Obok aplikacji w projekcie powstał portal <https://rowery.wzp.pl/>,

na portalu przedstawiono wszystkie trasy, POI oraz aktualności rowerowe. Na portalu znajduje się film promocyjny, skróty do głównych modułów strony www, moduł funkcji aplikacji mobilnej, linki do mediów społecznościowych oraz wersje językowe. Na portalu znajdują się narzędzia dla osób niepełnosprawnych.

**2. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 i art. 27 ust. 2 pkt. b) rozporządzenia nr 480/2014.**

W trakcie audytu ustalono, że:

- Partner jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport nr 3.1 szczegółowo opisanych w zestawieniu wydatków w części A pkt 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń,
- wydatki zadeklarowane w badanym Raporcie zostały poniesione przez Województwo Zachodniopomorskie, tj. podmiot, który podpisał w dniu 23.08.2021r. Umowę o dofinansowanie z Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale Schwerin (Instytucją przyznającą dofinansowanie),
- wielkość wydatków zadeklarowanych w Raporcie jest zgodna z zestawieniami wydatków, fakturami/listami płac i dowodami zapłaty (wyciągi bankowe),
- wydatki zostały faktycznie poniesione z rachunków bankowych Partnera wymienionych szczegółowo w zestawieniu wydatków w części A pkt 1.1 niniejszego Podsumowania ustaleń, prowadzonych w Santander Bank Polska S.A.,
- wydatki zostały zarejestrowane w systemie księgowym na kontach szczegółowo wymienionych w części A pkt 2 niniejszego Podsumowania ustaleń, Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową wszystkich wydatków Projektu - na potrzeby Projektu wyodrębniono zadanie nr 001004221 – nazwa: „WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” oraz zadanie nr 002004226 – nazwa: „WPF – Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”; możliwa jest identyfikacja poszczególnych operacji związanych z Projektem,
- w przypadku, gdy wydatek odnosił się jedynie częściowo do współfinansowanego Projektu, została wykazana właściwa część wydatku, odnosząca się do Projektu,
- na dokumentach potwierdzających poniesienie wydatków w ramach badanego Raportu Partnera umieszczono informację zawierającą co najmniej numer Projektu – INT 174 oraz kwotę kwalifikowalną w ramach Projektu – zgodnie z wyjaśnieniami p. Wiktora Fornalczyk metryka stanowiąca załącznik do każdego dokumentu księgowego poza informacjami takimi jak: wystawca dowodu księgowego, przedmiot zamówienia, numer umowy, ocena podatkowa czy podstawa prawna danego zamówienia, dowód sprawdzenia dokumentu pod względem merytorycznym oraz potwierdzenia, że wydatek jest legalny, celowy i oszczędny, a ceny są zgodne z obowiązującymi przepisami, zawiera wskazanie klasyfikacji budżetowej wg. której należy ująć koszt i wydatek w księgach rachunkowych Jednostki. W przypadku paragrafów klasyfikacji budżetowej ostatnia - czwarta cyfra wskazuje związek z projektem i kwalifikowalnością. Są to zarówno 8 i 9. W przypadku pojawienia się paragrafu z wartością 0 na końcu, świadczyłoby to, że dana część kosztu/wydatku nie jest kwalifikowana w projekcie. Rozbicie danego paragrafu np. 430 na element z „8” i „9” odnosi się do stopnia dofinansowania danego zakupu.



W przypadku projektu INT 174 - ósemka to dofinansowanie w 85% danego wydatku, - dziewiątka to wkład własny Województwa w wysokości 15% danego wydatku.

**3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie sprawdzenia, czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji – ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013 – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 i art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014 ustalono, że:**

Obszar nie podlega badaniu, ponieważ w Umowie o dofinansowanie Projektu z EFRR dla Projektu „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza” podpisanej w dniu 23.08.2021r. przez Województwo Zachodniopomorskie (Partner Wiodący) oraz w dniu 01.09.2021r. przez Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern Geschäftsbereich der Norddeutschen Landesbank Girozentrale Schwerin (Instytucję przyznającą dofinansowanie) nie przewidziano wsparcia realizacji Projektu w formach określonych w art. 67 ust.1 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013r., tj. standardowych stawek jednostkowych oraz kwot ryczałtowych nieprzekraczających 100.000 EUR wkładu publicznego.

**4. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że Beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia nr 1303/2013, art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014.**

W trakcie audytu ustalono, że:

- w dniu 14.12.2021r. Partner złożył Raport nr 3.1 za okres od 07.06.2022r. do 06.12.2022r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 155.398,44 EUR,
- pismem Kontrolera Krajowego z dnia 13.01.2023r. znak IR-4.804.199.2022.3.AB poinformowano Partnera o zakończeniu weryfikacji administracyjnej Raportu nr 3.1 za okres 07.06.2022r. – 06.12.2022r. z realizacji Projektu nr INT174 pn. „Trasa rowerowa wokół Zalewu Szczecińskiego – wspólna tożsamość pogranicza”, kwota poświadczonych wydatków kwalifikowalnych w Raporcie 3.1 to 155.398,44 EUR,
- Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie wydał w dniu 31.01.2023r. Województwu Zachodniopomorskiemu Certyfikat z art. 23 wydatków przedstawionych w Raporcie partnera nr 3.1 za okres od 07.06.2022r. do 06.12.2022r. (poświadczenie wydatków kwalifikowalnych) w wysokości 155.398,44 EUR,
- płatność, jaka została wypłacona Partnerowi dotycząca Raportu nr 3.1 z realizacji Projektu nr INT 174 za okres od 07.06.2022r. do 06.12.2022r. jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Kontrolera Krajowego – 132.088,67 EUR,
- wyliczenie kwoty płatności w audytowanym Raporcie Partnera przedstawia się następująco:

– kwota wydatków kwalifikowalnych	155.398,44 EUR
– kwota dofinansowania (155.398,44 EUR x 85%)	132.088,67 EUR
– wypłacona kwota	132.088,67 EUR

- Partner otrzymał płatność (refundacja) w dniu 10.02.2023r. na rachunek bankowy prowadzony w Santander Bank Polska S.A. w wysokości 260.061,09 EUR (suma dot. Raportu nr 3.1 - kwota 132.088,67 EUR i Raportu nr 4.1 – kwota 127.972,42 EUR) – wyciąg bankowy nr 2023/003 z dnia 10.02.2023r.,
- dokonana dla Partnera płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku lub potrąceniami.

### C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Wskazanie numeru ustalenia z tabeli poniżej
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)		
3.1	0	-	-
	0		
Suma wydatków niekwalifikowalnych w podziale na wnioski o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych (rzeczywistych) we wniosku o płatność (EUR)	-	-
	Kwota wydatków niekwalifikowanych (ekstrapolowanych) we wniosku o płatność (EUR)		
-	0	-	-
	0		

Numer ustalenia	Syntetyczny opis ustalenia finansowego
-	-

Karolina Pelak-Miszewska  
 Kierownik Działu Audytu  
 Środków Pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej  
 oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków  
 z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA  
 Izba Administracji Skarbowej w Szczecinie  
*/-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*