

Izba Administracji Skarbowej w Warszawie
Drugi Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu
UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA

Warszawa, dn. 15.11.2019 r.

Znak sprawy: 1401-ICE-2.52.131.2019.3

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 20.09.2019 r, do 29.10.2019 w/u:

nazwa: **Wojewoda Mazowiecki**
Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie
adres: Plac Bankowy 3/5
00-950 Warszawa
NIP: 5251008875

w zakresie:
nazwa projektu: **Cudzoziemiec w Centrum Uwagi**

numer projektu : 13/7-2017/OG-FAMI

numer raportu kwartalnego: Raport nr 4 za okres od 01.10.2018r. do 31.12,2018r.

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu realizacji Programu audytu projektów w ramach Fundusz Azylu, Migracji i Integracji* (art. 29 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. *ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz instrumentu na rzecz wsparcia finansowego współpracy policyjnej, zapobiegania i zwalczania przestępczości oraz zarządzania kryzysowego*, prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Warszawie nr IAS/ICE/FAMI/87/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r. oraz nr IAS/ICE/FAMI/88/2019 z dnia 27.Czerwca 2019 r.

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

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Warszawie (zespół audytowy):

Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności n beneficjenta
██████████	Główny Specjalista	20 i 30.09, 02, 04, 07-11, 14-17,21-23, 28-29.10.2019 r.
██████████	Starszy Specjalista	20, 30.09- 10.10.2019 r.

Audyt został przeprowadzony w siedzibie beneficjenta/miejsu realizacji projektu - Wydziale Spraw Cudzoziemców: ul. Marszałkowska 3/5 oraz w Biurze Finansów Urzędu Plac Bankowy 3/5 w Warszawie.

Ze strony Beneficjenta w czynnościach audytu uczestniczyli i wyjaśnień udzielali:

- [REDAKTOWANE] - Dyrektor Wydziału Spraw Cudzoziemców w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie,
- [REDAKTOWANE] - zastępca koordynatora projektu, kierownik oddziału organizacyjno-administracyjnego Wydziału Spraw Cudzoziemców,
- [REDAKTOWANE] - Główny Księgowy Urzędu,

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach funduszu, 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 ? (zgodnie z art 9, art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014):

W badanym obszarze audytem objęto:

- Pismo Międzyresortowego Zespołu do spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych MSWiA nr DPGiFM-WFE-MCK-0823-32-1/2017 z dnia 03.02.2017r. ogłaszające przygotowanie naboru Wniosków o dofinansowanie w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,
- Pismo Międzyresortowego Zespołu do Spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych MSWiA nr DPGiFM-WFE-MCK-0823-32-1/2017 z dnia 08.03.2017 r. przekazujące dodatkowe informacje na temat naboru wniosków oraz informujące o uzupełnieniu formularzy przekazanych wniosków o przyznanie dofinansowania i szkoleniu dotyczącym naboru ogłoszonego w dn. 17.03.2017 r.,
- Formularz wniosku o przyznanie dofinansowania z dn. 21.04.2017r. projektu pn. „Cudzoziemiec w centrum uwagi” w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,(nabór ograniczony nr 7/2017/OG-FAMI) złożony przez Beneficjenta do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji (Organu Delegowanego) wraz z załącznikami tj. B1 - Budżet Projektu, B2 - Szczegółowe uzasadnienie budżetu, B3 - Formularz wskaźników (na kwotę 6 330 978,61 PLN w tym dofinansowanie 4 748 233,96 PLN),
- Uśredniony Arkusz Oceny Merytorycznej Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI z dn. 06.07.2017r.,
- Uchwała nr 1/2017 Międzynarodowego Zespołu do spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych z dnia 13.07.2017 r. w sprawie listy rankingowej projektów rekomendowanych do dofinansowania w ramach ograniczonego naboru wniosków nr 7/2017/OG-FAMI ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,
- Pismo Międzyresortowego Zespołu do Spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych MSWiA nr DPGiFM-WFE-MCK-0823-32-1/2017 z dnia 13.07.2017r. informujące o wyniku naboru nr 7/2017/OG-FAMI,
- Pismo Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA nr COPE-AM.4800.88.1.2.2017/AK z dnia 19.07.2017 r. informujące o zakwalifikowaniu Projektu *Cudzoziemiec w Centrum Uwagi* do realizacji w wysokości 2 035 866,00 PLN w tym 1 526 899 ,50 PLN dofinansowania z FAMI,
- Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydziału Spraw Cudzoziemców nr WSC-VI.3144.3.2017 z dnia 31.07.2017r. przekazujące wyjaśnienia dotyczące realizacji projektu *Cudzoziemiec w Centrum Uwagi* (wnioskujące o zmianę kwoty wydatków dofinansowania z FAMI),
- Pismo Departament Polityki Granicznej i Funduszy Międzynarodowych nr DPiFM-WFE-0823-32-1/2017 z dnia 02.08.2017 r. dotyczące odpowiedzi na ww. pismo z 31.07.2017 r. oraz prośby o dodatkowe wyjaśnienia od Beneficjenta,

Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, w Warszawie, Wydział spraw cudzoziemców nr WSC-VI.3144.3.2017 w sprawie złożenia dodatkowych wyjaśnień odnośnie projektu pn. *Cudzoziemiec w centrum uwagi*,

Porozumienie Finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 z dnia 02.01.2018r. zawarte pomiędzy Skarbem Państwa - Departament Funduszy Europejskich MSWiA (Organ Odpowiedzialny), Skarbem Państwa - Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (Organ Delegowany) i Skarbem Państwa - Wojewodą Mazowieckim (Beneficjent) dotyczące realizacji Projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI pn. *Cudzoziemiec w Centrum Uwagi*, dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji wraz z załącznikami tj.: Formularzem wniosku o przyznanie dofinansowania z dn. 05.12.2017 r. na kwotę 2 034 606,00 PLN w tym dofinansowanie 1 525 954,50 PLN,

Wniosek o zmianę Wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami dotyczącymi zwiększenia wartości projektu przesłanymi elektronicznie przez Beneficjenta do COPE MSWiA;

Pisma Międzyresortowego Zespołu do Spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych MSWiA nr DFE-WFE-0823-MCK-8-2/2018 z dnia 05.07.2018 r. i 23.07.2018 r. dotyczące zaakceptowania zmian zgłoszonych przez Beneficjenta,

Aneks nr 1 do ww. Porozumienia Finansowego nr PL/2018/FAMEOG.7.13 zawarty w dniu 24.08.2018r. z załącznikami m.in. Formularzem wniosku o przyznanie dofinansowania z dn.

02.08.2018 r. na kwotę 6 037 762,32 PLN w tym dofinansowanie 4 528 321,74 PLN,

Wyjaśnienia w formie elektronicznej przesłane przez P. [REDAKTOWANE] z MSWiA w dniu 09.10.2019 r. oraz P. [REDAKTOWANE] COPE MSWiA w dniu 14.10.2019 r.,

Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Wydział spraw cudzoziemców nr WSC-YI.3144.3.2017 z dnia 07.01.2019 r. w sprawie złożenia do COPE MSWiA prośby o wydłużenie okresu trwania projektu pn. *Cudzoziemiec w centrum uwagi*,

Pismo Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (COPE MSWiA) nr COPE-AM.4800.88.1.75.2019/KKu z dnia 23.01.2019 r. informujące Beneficjenta o zgłoszeniu zaproponowanych zmian zgodnie z procedurami zawartymi w „Podręczniku dla Beneficjenta” tj. złożenie Wniosku o zmianę Wniosku o dofinansowanie wraz z projektem zmienionego Wniosku o dofinansowanie,

Wniosek o zmianę Wniosku o dofinansowanie wraz z projektem Formularza wniosku o dofinansowania z dnia 23.01.2019 r. przesłanymi elektronicznie do COPE MSWiA w dniu 24.09.2019 r.,

Raport kwartalny za okres 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (data wysłania 15.01.2019r.) wraz z załącznikami tj. formularz wskaźników i budżet projektu uwzględniający przeniesienia kwot z dnia 25.01.2019 r.,

Wniosek Beneficjenta o Poświadczenie wydatków w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji nr 4 za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. na kwotę 623 466,04 PLN z dnia 28.01.2019 r. (wysłane z systemu EZD PUW wdn. 30.01.2019 r.),

Pismo COPE MSWiA nr COPE-AM.4800.88.1.78.2019/DL z dnia 06.02.2019 r. informujące Beneficjenta o dokonaniu uzupełnienia lub złożenia wyjaśnień / korekty ww. raportu kwartalnego za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r.,

Raport kwartalny za okres 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (data wysłania 13.03.2019r.) z dnia 06.03.2019 r. część merytoryczna i finansowa,

Poprawiony Wniosek Beneficjenta o Poświadczenie wydatków w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji nr 4 za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. na kwotę 601 541,49 PLN z dnia 12.03.2019 r. (wysłane z systemu EZD PUW wdn. 13.03.2019 r.),

Na wniosek COPE MSWiA z dnia 21.03.2019 r. Beneficjent złożył autokorektę **Raportu kwartalnego** za okres 01.10.2018r. do 31.12.2018r. w dniu 21.03.2019 r. (część merytoryczna i finansowa),

Poprawiony Formularz budżetu projektu załączony do raportu kwartalnego został złożony przez Beneficjenta do COPE MSWiA w dniu 24.01.2019 r.,

Pismo z dnia 22.03.2019 r. COPE-AM.4800.88.1.84.2019/DL Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji dot. akceptacji wniosku o poświadczenie wydatków nr 4 za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. na łączną kwotę 601 541 „49

PLN,

Zarządzenie Nr 857 Wojewody Mazowieckiego z dnia 14 grudnia 2018r., w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla dysponenta III stopnia wraz z załącznikiem nr 1 pn. *Polityka rachunkowości dla Dysponenta III stopnia w zakresie części 85/14 Województwo Mazowieckie*, Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie,

Zarządzenie Nr 2 Dyrektora Generalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 28 lutego 2017r. w sprawie wprowadzenia „Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz dokonywania innych zamówień w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie”,

Zarządzenie Nr 16 Dyrektora Generalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dnia 08 grudnia 2017r. zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia „Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz dokonywania innych zamówień w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie”,

Decyzja Ministra Finansów nr 206/FAMI/2018 z dnia 08.06.2018 r. o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia (IP6.973.116.2018.206.AXK) na rok 2018 r. w wys. 480 000,00 PLN;

Korekta decyzji nr 206/FAMI/2018 z dnia 19.12.2018 r. o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia (IP6.973.116.2018.570-206a.GUJZ) na lata 2018-2019 w wys. 5 033 087,49 PLN, Wniosek o wydanie decyzji budżetowej na rok 2018 dot. zwiększenia o 43 098,00 PLN

przekazany przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie (MUW) pismem z dnia 23.02.2018 r. nr FIN-I.3144.2.3.2018 do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz do Ministerstwa Finansów,

Wniosek o wydanie decyzji budżetowej na rok 2018 dot. zwiększenia o 129 294,00 PLN przekazany pismem z dnia 31.07.2018 r. nr FIN-I.3144.2.16.2018 do Ministerstwa Finansów,

Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.353.2018.MF.FAMI.2721 z dnia 17.08.2018r. zwiększająca wydatki budżetowe województwa mazowieckiego na 2018 r. w kwocie 129 294,00 PLN (pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczone na sfinansowanie dodatków zadaniowych wraz z pochodnymi dla pracowników MUW w Warszawie zaangażowanych w realizację projektów: „Zwiększenie dostępności i poprawa jakości usług dla obywateli państw trzecich na Mazowszu”, „Cudzoziemiec w centrum uwagi” oraz „Wzmocnienie potencjału osób pracujących z cudzoziemcami oraz zwiększenie komfortu pracy służb migracyjnych” w ramach FAMI na lata 2014-2020,

Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 124 w sprawie zmian w budżecie Wojewody Mazowieckiego na rok 2018 z dnia 24.08.2018 r. - zwiększenie o 129 294,00 PLN,

Pismo Wojewody Mazowieckiego nr FIN-V.3111.2.5.2018 z dnia 29.08.2018r. do Dyrektora Wydziału Spraw Cudzoziemców MUW informujące o decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 124 z dn. 24.08.2018 r. zwiększającej plan wydatków na 2018 r o 129 294,00 PLN,

Decyzja Ministra Finansów nr MF/IP6.4143.3.586.2018.MF.FAMI.5001 z dnia 23.11.2018r. zwiększająca wydatki budżetowe województwa mazowieckiego na 2018 r. w kwocie 702 706,00 PLN (pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa na pokrycie kosztów projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI,

Decyzja Wojewody Mazowieckiego nr 241 w sprawie zmian w budżecie Wojewody Mazowieckiego na rok 2018 z dnia 29.11.2018 r. -zwiększenie o 702 706,00 PLN,

Pismo Wojewody Mazowieckiego nr FIN-V.3111.29.2018 z dnia 06.12.2018r. do Dyrektora Wydziału Spraw Cudzoziemców MUW informujące o decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 241 z dn. 29.11.2018 r. zwiększającej plan wydatków na 2018 r o 702 706,00 PLN,

Faktury ujęte w badanym raporcie tj.: nr 3082/2018 z dnia 31.12.2018 r. FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. wraz z protokołem odbioru, nr 68/2018 z dnia 28.12.2018 r. PRAGMA SOFTWARE [REDACTED] oraz nr 41/12/2018 z dnia 28.12.2018 r. EXPLAIN

VISUALLY KREATOL [REDACTED] wraz z protokołem odbioru (szczegółowo zostały opisane w pkt 1.1 niniejszego protokołu),

- Wdruk z systemu do ewidencji środków trwałych Softhard z okres przyjęcia od 13.12.2018 r. - 28.12.2018 r.,
- Kartoteka budżetowa wydatków za okres od 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. w tym:
 - o Konto 130-1-2 Rachunek bankowy,
 - o Konto 201-2-1-100920 rozrachunków FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych z podziałem na 750-11-4211 (75%) i 750-11-4212 (25 %) konta zakupów materiałów i wyposażenia,
 - o Konto 201-2-1-101031 rozrachunków KREATOL Klaudia Tolman z podziałem na 750-11-4301 (75%) i 750-11-4302 (25 %) konta zakup usług pozostałych,
 - o Konto 201-2-1-101057 rozrachunków PRAGMA SOFTWARE Tomasz Wasiuk z podziałem na 750-11-4301 (75%) i 750-11-43022 (25 %) konta zakup usług pozostałych,
 - o Konto kosztów 750-11-XXXX- 401-09-00-WSC,
- Raport z kontroli finansowej na miejscu sporządzony w dniu 10.10.2019 r, przez COPE,
- Dokumentację fotograficzną dot, zakupionych mebli znajdujących się w Warszawie, ul. Marszałkowska 3/5,

Faktyczne wykonywanie projektu zostało potwierdzone w dn, 09.10.2019 r. w trakcie okazania zespołowi audytowemu, miejsca realizacji projektu ul. Marszałkowska 3/5 w Warszawie (powyższy zakres audytu udokumentowano w niniejszym Protokole sporządzonym przez pracowników Wydziału Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA IAS w Warszawie).

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- Projekt spełnia wymogi jednego z celów wymienionych w Programie Krajowym Funduszu Azylu Migracji i Integracji (FAMI),
- Projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- Projekt sfinansowany w ramach badanego raportu został faktycznie wykonany (jest wykonywany) czy jest zgodny z Porozumieniem Finansowym,
- ujęte w raporcie kwartalnym wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
- ujęte w raporcie kwartalnym wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych robót, usług, dostaw,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w Porozumieniu finansowym,
- wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami Porozumienia finansowego,
- prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
- w badanym raporcie kwartalnym udział wkładu własnego beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami Porozumienia finansowego/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w Porozumieniu,
- w raporcie kwartalnym występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- została zachowana trwałość projektu.

Ponadto sprawdzono, czy projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt 1 niniejszego protokołu oraz Raport nr:

Nr Raportu i Wartość wydatków kwartalnego i kwalifikowanych zadeklarowanych (wniosku 1 do Komisji Europejskiej w olatność) i _____: _____: _____:		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych	Kurs EUR zastosowany w - ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	" i Wkład własny Wkład UE - i Beneficjenta w PLN / w PLN-25% wydatków i wydatków kwalifikowanych i kwalifikowanych w PLN i w PLN dotacja 1. celowa \
1. PLN-	EUR	PLN i EUR		
1 1 2	3	4 1 5	6	7 1 8
Raport kwartalny za okres 01.10.2018r. - SU2.2018r. 601 541,49	139 419,99		4,3146	
Cel: Integracja / Legalna migracja	.	601 541,49 139 419,99		451 156,12 i 150 385,37

- Raport kwartalny za okres 01.10.2018r.-31.12.2018r.
 - koszty bezpośrednie - 572 897,49
 - koszty pośrednie - 28 644,00
 - Łączny koszt kwalifikowalny - 601 541,49
- Oświadczenia MUW o kwalifikowalności VAT z dnia 15.06.2018 r.,
- Zestawienie wydatków zawartych w powyższym Raporcie kwartalnym dotyczy:

Wydatków z zakresu kategorii F pn. *Usługi zewnętrzne* tj.:

- ❖ Faktura VAT nr 68/2018 (poz. 6 F w budżecie) wystawiona w dniu 14.12.2018r. przez Pragma Software [REDACTED]

[REDACTED] na wartość brutto 36 930,00 PLN - kwota wydatku poświadczanego **36 930,00** PLN dotycząca usługi consultingowej IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów:

- Wyciąg nr 5 rachunku nr 86 1010 XXXX 8000 NBP Oddziału Okręgowego Warszawa z dnia 28.12.2018r.:

poz. 23 na kwotę minus 36 930,00 PLN - przekazanie kwoty na rachunek firmy PRAGMA SOFTWARE Tomasz Wasiuk nr 22 1950 XXXX 0001,

poz. 24 na kwotę plus 36 930,00 PLN- otrzymanie kwoty z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr 36 1010 XXXX 0000, tytułem przekazanie środków na wyodrębniony rachunek projektu FAMI

- potwierdzenia przelewów z dnia 31.12.2018 r. oraz zlecenie dokonania przelewu z dnia 28.12.2018 r. dotyczące przekazania kwoty 36 930,00 PLN z konta nr 36 1010 XXXX 0000 na konto nr 86 1010 XXXX 8000 tj. wyodrębniony rachunek projektu FAMI nr 13/7 w celu zapłaty za ww. fakturę z dnia 14.12.2018 r.

- Wniosek o dokonanie zamówienia / zaangażowanie środków (którego wartość netto przewyższa 100 euro i do którego nie stosuje się przepisów ustawy Pzp) nr 853/2018/WSC z dnia 29.11.2018 r.

- dokumentacja dotycząca przeprowadzonego zamówienia nr BOU-IV,272.48.2018 w wyniku,

którego podpisana została umowa nr 439/2018/WSC pomiędzy [REDACTED] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDACTED] PRAGMA SOFTWARE z siedzibą w Latchorzewie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu którego występuje p [REDACTED]

- Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców (WSC) w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie,

- Projekt nowy portal klienta (Analiza), Opracowanie [REDACTED].

- ❖ Faktura VAT nr 41/12/2018 (poz. 2 F w budżecie) wystawiona w dniu 20.12.2018r. przez EXPLAIN VISUALLY KREATOL Klaudia Tolman (ul. Anieli Krzywoń 6/129, 00-548 Warszawa, NIP 522-273-32-08) na wartość brutto 57 810,00 PLN - kwota wydatku

poświadczanego 57 810,00 PLN dotycząca opracowania i wykonania filmów instruktażowych:

- polecenie przelewu z rachunku nr 86 1010 XXXX 8000 NBP Oddziału Okręgowego Warszawa z dnia 28.12.2018r. - przekazanie kwoty na rachunek firmy KREATOL KLAUDIA TOLMAN nr 47 1140 XXXX 7310,
 - polecenie przelewu z rachunku nr 36 1010 XXXX 0000 z dnia 28.12.2018 r. - otrzymanie kwoty z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, tytułem przekazania środków na wyodrębniony rachunek projektu FAMI
 - zlecenie dokonania przelewu z dnia 27.12.2018 r. dotyczące przekazania kwoty 57 810,00 PLN z konta nr 36 1010 1010 0137 1022 3000 0000 na konto nr 86 1010 XXXX 8000 tj. wyodrębniony rachunek projektu FAMI nr 13/7 w celu zapłaty za ww. fakturę z dnia 20.12.2018 r.
 - Wniosek o dokonanie zamówienia / zaangażowanie środków (którego wartość netto przewyższa 100 euro i do którego nie stosuje się przepisów ustawy Pzp) nr 852/2018/WSC z dnia 29.11.2018 r.
 - Protokół odbioru z dnia 20.12.2018 r. potwierdzający wykonanie 7 filmów instruktażowych, na podstawie opisu zamówienia nr WSC-IV.3144.273.2018,
 - dokumentacja dotycząca przeprowadzonego zamówienia nr WSC-IV.3144.273.2018 w wyniku, którego podpisana została umowa nr 331/2018/WSC pomiędzy [REDAKTOWANE] prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Kreator Klaudia Tolman z siedzibą w Warszawie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu którego występuje p. [REDAKTOWANE]
 - Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców (WSC) w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie,
 - Linki wykonanych 7 filmów instruktażowych tj.
1. Film promocyjny w trzech wersjach językowych: polski, angielski, rosyjski - link: <https://drive.google.com/open?id=1noUbbPZUtD36idZdz49LcSmRggekZPVXT>
 -
 2. Film „Zezwolenia na pobyt” - link: [https://drive.google.com/drive/folders/10-inRTTvlGVAcTkNVN8dIrY"Ww8DNkV?usp=sharing](https://drive.google.com/drive/folders/10-inRTTvlGVAcTkNVN8dIrY)
 3. Film „Zaproszenia” - link <https://mazowieckie.pl/pl/dla-klienta/cudzoziemcy/wsc/zaproszenia-goscinnie/36587.Zaproszenia-goscinnie.html?sid=bb6d978d9be291bbf83c301cf9581f31> (ponadto zamieszczony na nowej stronie internetowej www.mazowieckie.gov.pl tj. portalu gov.pl)
 4. Film „Uznanie / nadanie obywatelstwa polskiego” - link <https://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki/iak-uzyskac-polskie-obywatelstwo-koleinv-film-instruktaazowy-dla-cudzoziemcow>
 5. Film „Świadczenia pieniężne” - link <https://drive.google.com/drive/folders/1Q-inRTTvlGVAcTkNVN8dIrY-Ww8DNkV?usp=sharing>
 6. Film „Prawa i obowiązki” - link <https://drive.google.com/file/d/1vIXHL~BvgrTSIFARP3KpfuAoTiBPKPE/view>
 7. Film „Nie daj się oszukać” w dwóch wersjach językowych: angielski i rosyjski - <https://drive.google.com/drive/folders/1QOBiODk2vvOPrv85sdMcIlh5udt-621ikZ>.

Wydatków z zakresu kategorii I pil. Usługi zewnętrzne tj.:

- ◆> Faktura VAT nr 3082/2018 (poz. 7 I w budżecie) wystawiona w dniu 21.12.2018r. przez FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. (ul. Batalionów Chłopskich 85, 75-303 Koszalin) na wartość brutto 478 157,49 PLN - kwota wydatku poświadczanego 478 157,49 PLN dotycząca zakupu mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych w tym: 207 szaf aktowych (poz. 16-20 i 23-24 z faktury), 111 biurka i stolik w tym wycięcia profilowane, rynny i przelotki kablowe, ekrany przybiurkowe, nogi stelażowe oraz blendy frontowe z płyty melaminowanej (poz. 1 - 14, 25 z faktury), 110 kontenerków (poz. 15 z faktury), 117 krzeseł biurowych i foteli obrotowych (poz. 27 - 29 z faktury), 2 biurka gabinetowe (poz. 21-22 z faktury), 4 ekrany wolnostojące (poz. 26 z faktury) oraz 3 szt. wieszaków (poz. 30 z faktury)

- Wyciąg nr 6 rachunku nr 86 1010 XXXX 8000 NBP Oddziału Okręgowego Warszawa z dnia 31.12.2018r.:
- poz. 14 na kwotę minus 478 157,49 PLN-przekazanie kwoty na rachunek firmy FURNIKO FABRYKA MEBLI BIUROWYCH nr 05 1240 XXXX 6875,
- poz. 7 na kwotę plus 478 157,49 PLN- otrzymanie kwoty z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr 36 1010 XXXX 0000, tytułem przekazanie środków na wyodrębniony rachunek projektu FAMI
- polecenia przelewu z dnia 21.02.2019 r. oraz zlecenie dokonania przelewu z dnia 31.12.2018r. dotyczące przekazania kwoty 478 157,49 PLN z konta nr 36 1010 XXXX 0000 na konto nr 86 1010 XXXX 8000 tj. wyodrębniony rachunek projektu FAMI nr 13/7 w celu zapłaty za ww. fakturę z dnia 20.12.2018 r.
- Wniosek o zatwierdzenie wyniku postępowania zamówienia nr BOU-IV.272.19.2018 z dnia 05.10.2018 r.
- Protokół odbioru do zlecenia nr 3138/2018 z dnia 20.12.2018 r. potwierdzający odbiór ww. mebli, na podstawie opisu zamówienia nr BOU-IV.272.19.2018,
- dokumentacja dotycząca przeprowadzonego postępowania nr BOU-IV.272.19.2018 w wyniku, którego podpisana została umowa nr 360/2018/WSC pomiędzy firmą FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o., z siedzibą w Koszalinie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu którego występuje [REDAKTOWANE] - Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców (WSC) w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie,

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- dany wydatek spełnia łącznie następujące warunki m.in.:
 - wpisuje się w cele FAMI,
 - dotyczy kwalifikowanych działań i środków wymienionych w rozporządzeniu ustanawiającym FAMI,
 - jest konieczny do realizacji działań projektu, stanowiących część Programu Krajowego FAMI,
 - jest uzasadniony i zgodny z zasadą należytego zarządzania finansami oraz racjonalności, opłacalności oraz efektywności kosztowej (relacja nakład/rezultat),
 - został poniesiony przez Beneficjenta w ramach projektu,
 - jest związany z grupami docelowymi,
 - został poniesiony zgodnie z odpowiednimi postanowieniami umowy finansowej i niniejszego *Podręcznika dla Beneficjenta projektu finansowanego w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji MSWiA* z lipca 2017r.,
 - został faktycznie poniesiony, tj. istnieje udokumentowane potwierdzenie jego poniesienia w ramach projektu,
 - został poniesiony w okresie kwalifikowalności,
 - jest zgodny z zatwierdzonym budżetem projektu,
 - jest zgodny z obowiązującymi przepisami prawa unijnego i krajowego,
 - został należycie udokumentowany fakturami lub dokumentami księgowymi o równoważnej mocy dowodowej i dowodami zapłaty, został zarejestrowany w systemie finansowo-księgowym Beneficjenta i istnieje możliwość jego identyfikacji i kontroli,
 - nie jest wyrażnie zakazany na mocy obowiązujących przepisów,
 - zgodnie z zasadą braku podwójnego finansowania wydatek albo jego część rozliczana w projekcie nie zostały sfinansowane z innych źródeł,
 - został udokumentowany w sposób wystarczająco przejrzysty, jasny i bezsprzeczny zgodnie z zasadami opisanymi w kolejnych rozdziałach niniejszego *Podręcznika*.
- zadeklarowany wydatek z tytułu podatku od towarów i usług (VAT) jest wydatkiem kwalifikowalnym,
- przychód wygenerowany w projekcie pomniejszył wydatki kwalifikowane,

- kary umowne pomniejszyły wydatki kwalifikowane w projekcie,
- z wydatków kwalifikowalnych wykluczono wydatki uznane za niekwalifikowane w Podręczniku beneficjenta FAMI - 3.12,
- wydatki spełniają poniższe zasady m.in.:
 - w projekcie nie występuje podwójne finansowanie,
 - zachowana została zasada cross-fmancing,
 - zachowano zasady kwalifikowania wkładu niepieniężnego,
 - opłaty finansowe, doradztwo i inne usługi spełniają reguły kwalifikowalności,
 - wydatki poniesione na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowanych ,
 - koszty amortyzacji zostały prawidłowo zaliczone do kosztów kwalifikowanych,
 - koszty pośrednie spełniają warunki kwalifikowalności,
 - koszty związane z zaangażowaniem personelu spełniają zasady kwalifikowalności,
 - wydatki operacyjne są zgodne z zasadami kwalifikowalności.
- w odniesieniu do kosztów bezpośrednich sprawdzono czy:
 - wydatki związane z kosztami personelu odnoszą się do pkt 3.2 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z kosztami transportu, podróży i utrzymania odnoszą się do pkt 3.3 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane ze sprzętem, oprogramowaniem i wyposażeniem odnoszą się do pkt 3.4 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z nieruchomościami (zakup, budowa, remont, najem, usługi ogólne) odnoszą się do pkt 3.5 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z towarami zużywającymi się i zaopatrzeniem oraz inne wydatki drobne odnoszą się do pkt 3.6 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z usługami zewnętrznymi (tzw. podwykonawstwo) odnoszą się do pkt 3.7 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z informacją, publikacją i promocją odnoszą się do pkt 3.8 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z innymi kosztami bezpośrednimi odnoszą się do pkt 3.9 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z kosztami niestanowiącymi podstawy obliczenia kosztów pośrednich odnoszą się do pkt 3.10 Podręcznika beneficjenta FAMI,
 - wydatki związane z kosztami pośrednimi odnoszą się do pkt 3.11 Podręcznika beneficjenta.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie w pkt 1 i 1.1 niniejszego protokołu oraz dokumentację 1 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonych w oparciu o treść ustawy Prawo zamówień publicznych oraz 2 postępowań przeprowadzonych według zasady konkurencyjności tj.:

p	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Badana wartość wydatków	UWAGI
	Zakup dostawa wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do Wydziału ds. Cudzoziemców Postępowanie nr BOU-IV.272.19.201S	480 000,00 PLN netto, co stanowi równowartość 111 324,99 EUR	Przetarg nieograniczony	Poniżej	Umowę Nr 360/201S/WSC 478 157,49 PLN brutto	Raport 4 478 157,49 PLN	Postępowanie zbadane w trakcie bieżącego audytu.

<i>p</i>	<i>Nazwa postępowania</i>	<i>Wartość szacunkowa</i>	<i>Tryb</i>	<i>Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)</i>	<i>Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)</i>	<i>Badana wartość wydatków</i>	<i>UWAGI</i>
	Świadczenie usług doradczych i eksperckich w zakresie opracowania i opisanie integracji i interoperacyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Zamówienie nr BOU-IV,272.48.2018	100 081,30 PLN netto, co stanowi równowartość 23 211,56 EUR	Konkurencyjność (art. 4 ust. 8 ustawy Pzp)	Poniżej	Umowa Nr 439/2018/WSC 123 100,00 PLN brutto	Raport 4 36 930,00 PLN	Postępowanie zbadane w trakcie bieżącego audytu.
	Przygotowanie, realizacja i montaż 7 filmów instruktażowych (dzieło), dotyczących procedur i usług oferowanych w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dla cudzoziemców Zamówienie nr WSC-1 V.273.1.201 S	47 000,00 PLN netto, co stanowi równowartość 10 900,57 EUR.	Konkurencyjność (art. 4 ust. 8 ustawy Pzp)	Poniżej	Umowa Nr 331/2018/WSC 57 810,00 PLN brutto	Raport 4 57 SIO,00	Postępowanie zbadane w trakcie bieżącego audytu.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty opisane w pkt 1.1. niniejszego protokołu oraz:

- Dokumentację nw. Postępowania o udzielenie zamówień na:

1. Zakup dostawa wraz z montażem nowych mebli biurowych do Wojewódzkiego Urzędu Mazowieckiego w Warszawie do Wydziału ds. Cudzoziemców m.in.:

- Wniosek o udzielenie zamówienia publicznego o wartości równiej lub przekraczającej równowartość kwot, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp (Wniosek nr BOU-IV.272.19.2018) wraz z notatką dotyczącą wartości szacunkowej zamówienia z dnia 01.08.2018 r.;
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia na zakup dostawy wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do wydziału ds. Cudzoziemców;
- Ogłoszenie o zamówieniu Nr 2018/S 156-357863 z dn. 16.08.2018r.;
- Pismo z dn. 28.08.2018r., dot. przekazania odpowiedzi na pytanie do treści SIWZ;
- Dwie oferty złożone przez Oferentów w ramach niniejszego postępowania;
- Jednolity Europejski Dokument Zamówienia dotyczący FURNICO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. i TRONUS POLSKA Sp. z o.o.;
- Wezwanie do uzupełnienia dokumentów z dn. 24.09.2018r. skierowane do Oferenta - FURNICO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o.;
- Pismo z dn. 24.09.2018r. informujące firmę TRONUS POLSKA Sp. z o.o. o poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej;
- Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego wraz ze zbiorczym zestawieniem ofert;
- Oświadczenia osób wykonujących czynności w postępowaniu;
- Pismo z dn. 05.10.2018 r. informujące oferentów o wyborze wykonawcy;
- Umowa Nr 360/2018/WSC zawarta w dn. 07.11.2018r., pomiędzy Zamawiającym, a Wykonawcą - FURNICO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o.;
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Nr 2018/S 226-516799 z dnia 23.11.2018r.

Przedmiotowe postępowanie przetargowe zbadano pod kątem przestrzegania przez Beneficjenta zasad prawa krajowego (tj. ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 223 poz.1655 z późn. zm.) - tj. m.in. czy:

- dokonano właściwego wyboru trybu postępowania o zamówienia publiczne,

- zostały zachowane zasady udzielania zamówień publicznych określone w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, w tym: uczciwej konkurencji, bezstronności i obiektywizmu, jawności, równego traktowania, pisemności,
- w badanym projekcie beneficjent zamieścił ogłoszenia zgodnie z przepisami ustawy Pzp,
- wszystkie oferty podlegały ocenie,
- wybrano najkorzystniejszą ofertę spełniającą kryteria określone w SIWZ,
- wybrana oferta zgodna jest z przedmiotem zamówienia zawartym w SIWZ,
- wartość oferty nie przekracza kwoty, którą Zamawiający może przeznaczyć na finansowanie zamówienia,
- Beneficjent poinformował uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- z wybranym oferentem podpisano umowę z wynagrodzeniem zgodnym z kwotą zawartą w ofercie.

W ramach postępowań przeprowadzonych wg zasad konkurencyjności badaniem objęto:

1. Świadczenie usług doradczych i eksperckich w zakresie opracowania i opisanie integracji i interoperacyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie tj.:
 - Zapytanie ofertowe nr BOU-IV.272.48.2018;
 - Emaile z dn. 10.10.2018r., potwierdzający wysłanie Zapytania ofertowego do trzech potencjalnych Wykonawców;
 - Oferty złożone w ramach niniejszego postępowania: Marceli Kubik AKMEO Sp. z o.o. Sp. Komandytowo -Akcyjna, Szymon Trygar INDOR Sp. z o.o. oraz [REDAKTOWANE] Pragma Software;
 - Zbiorcze zestawienie złożonych ofert;
 - Protokół postępowania w trybie Zapytania ofertowego w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji;
 - Umowa Nr 439/2018/WSC zawarta w dniu 13.11.2018r., pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą - [REDAKTOWANE] prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANE] PRAGMA SOFTWARE;
2. Przygotowanie, realizacją i montaż 7 filmów instruktażowych (dzieło). dotyczących procedur i usług oferowanych w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dla cudzoziemców
 - Zapytanie ofertowe nr WSC-IV-273.1.2018;
 - Emaile z dn. 11.10.2018r., potwierdzający wysłanie Zapytania ofertowego do trzech potencjalnych Wykonawców tj.: Grupa AUTOGRAF s.c. J. Niedbałowska -Hynek, F. Gawłowski, Maciej Budkowki Explain Visually (działający w imieniu KREATOL Klaudia Tolman) oraz Artur Walnik WinSystem,
 - Oferty złożone w ramach niniejszego postępowania: Grupa AUTOGRAF s.c. J. Niedbałowska - Hynek, F. Gawłowski, Artur Walnik WinSystem oraz KREATOL Klaudia Tolman;
 - Zbiorcze zestawienie złożonych ofert
 - Protokół postępowania w trybie Zapytania ofertowego w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji;
 - Umowa Nr 331/2018/WSC zawarta w dniu 30.11.2018i\, pomiędzy Zamawiającym, a Wykonawcą - Klaudią Tolman prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą KREATOL Klaudia Tolman.

W ramach audytu sprawdzono, czy:

- Zamawiający poinformował ewentualnych oferentów o zamiarze dokonania usług,
- Zamawiający ustalił kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty,
- Zamawiający zebrał oferty (informacje) od ew. wykonawców w celu ich porównania,

- Zebrane oferty (informacje) zostały poddane analizie,
- Została wybrana oferta najkorzystniejsza,
- Umowa została podpisana przez zamawiającego oraz wykonawcę, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę,
- Zamawiający właściwie udokumentował proces wyboru oferty,
- Proces wyboru jest przejrzysty i został przeprowadzony z zachowaniem konkurencyjności.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części I, pkt 1 niniejszego protokołu.

W ramach audytu sprawdzono zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części I, pkt 1 niniejszego protokołu.

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

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione punkcie 1.1 niniejszego protokołu oraz:

- informacje na stronie internetowej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie tj. www.mazowieckie.pl (w trakcie uruchamiania strony www.mazowieckie.gov.pl)
- Newsletter nr 1 luty 2018 r., Newsletter nr 2 grudzień 2018 r. oraz Newsletter nr 3 sierpień 2019 r., które umieszczane zostały na stronie internetowej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- wydatki zaliczone do kosztów kwalifikowalnych poniesione na działania informacyjne i promocyjne: zostały uwzględnione w Porozumieniu Finansowym, były integralnie związane z realizacją projektu,
- Beneficjent projektu dochował staranności, aby wszelkie materiały informacyjne rozpowszechniane w ramach projektu, kupiony sprzęt itd. były właściwie oznakowane i zawierały informacje na temat współfinansowania projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach FAMI,
- dokumenty dotyczące projektu takie jak: umowy z wykonawcami, notatki itp., zawierają numer lub tytuł projektu oraz informację o współfinansowaniu projektu z FAMI (treść zgodnie z podpunktem 5.3.1 lit. c), opcjonalnie lit. a)) Podręcznika,
- materiały informacyjne takie jak: artykuły prasowe, informacje na stronach internetowych, publikacje, broszury, ulotki, standy, materiały konferencyjne /warsztatowe, zaproszenia/ programy/ agendy organizowanych przez Beneficjenta spotkań/konferencji, prezentacje przygotowane na spotkania, materiały promocyjne (długopisy, bloczki papieru itp.) zawierają w widocznym miejscu właściwe oznakowanie zgodnie z punktem 5.3.1. Podręcznika Beneficjenta FAMI,
- Beneficjent w ciągu 3 miesięcy od zakończenia projektu umieścił w widocznym miejscu realizacji projektu stałą tablicę dużego formatu (dotyczy projektów spełniających warunki: 1- wkład UE w projekt przekracza 100 000 EUR, 2 - projekt dotyczy zakupu obiektu fizycznego bądź finansowania infrastruktury lub projektów budowlanych),
- symbole Unii są zgodne z opisem w rozdziale 5.3.5 Podręcznika beneficjenta FAMI.

W celu potwierdzenia prawidłowego oznakowania miejsca realizacji projektu i zakupionych mebli biurowych zostały przeprowadzone oględziny w dniu 09.10.2019 r., które zostały udokumentowane w niniejszym Protokole.

Faktyczne wykonywanie projektu zostało potwierdzone w trakcie okazania zespołom audytującym miejsca realizacji projektu.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części I, pkt 1 niniejszego protokołu.

W ramach audytu sprawdzono zgodność projektu z ww. zasadami równości szans.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art. 18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014:

W badanym obszarze audytem objęto niżej wymieniony Raport kwartalny:

Numer Raportu kwartalnego	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		w rantach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
	PLN / EUR		PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6
Nr 4 za okres 01.10.2018 r.-31.12.2018 r.	601 541,49	139 419,99	601 541,49 139 419,99		4,3146

oraz dokumenty wymienione w punkcie LI niniejszego protokołu.

W ramach przeprowadzonych czynności audytowych sprawdzono, czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badany raport finansowy (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone do Instytucji z którą podpisał umowę,
- wydatki zadeklarowane zostały poniesione przez podmiot, z którym Organ Odpowiedzialny/Organ Delegowany zawarł Porozumienie Finansowe projektu,
- wielkość wydatków zadeklarowanych we wniosku o płatność jest zgodna z zestawieniem 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,
- przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
- faktury/zestawienia wydatków potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność.

3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa:

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie 1.1 niniejszego protokołu.

W ramach przeprowadzonego audytu sprawdzono, czy:

- * stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz beneficjenta został zrealizowany/osiągnięty,
- ścieżka audytu została zachowana tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w punkcie LI niniejszego protokołu.

W ramach przeprowadzonych czynności audytowych sprawdzono, czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Organ Delegowany,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta OD przekazał beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 42 dni od dnia przedłożenia raportu kwartalnego przez beneficjenta,
- beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych zgadza się z wydatkami (i odpowiadającemu im wkładowi publicznemu) zawartymi w raportach kwartalnych zaakceptowanych przez OD.

I. USTALENIA - OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek

0 dofinansowanie w ramach funduszu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą
1 czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 9, art 10 i art 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) ustalono, że:

- Wniosek o dofinansowanie projektu 13/7-2017/OG-FAMI pn. „Cudzoziemiec w centrum uwagi”, został złożony dniu 24 kwietnia 2017 r. do MSWiA przez Wojewodę Mazowieckiego (Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie), w trybie pozakonkursowym w ramach FAMI w procedurze ograniczonego naboru. Wniosek o przyznanie dofinansowania obejmował budżet całkowity w wysokości 6 330 978,61 PLN, w tym wkład FAMI 4 748 233,96 PLN:

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
A	Koszty personelu w tym: w tym: A1 specjaliści w zakresie call center -10 osób na czas trwania projektu, A2 recepcjoniści - 2 osoby na czas trwania projektu, A3 wynagrodzenie osób biorących udział w przygotowaniu oraz przeprowadzeniu dnia	644 400,00 522 000,00 104 400,00 18 000,00
B	Koszty transportu, podróży i utrzymania	0,00
C	Sprzęt, oprogramowanie i wyposażenie	0,00
D	Nieruchomości (zakup, budowa, najem, usługi ogólne)	0,00
E	Towary zużywające się i zaopatrzenie, inne wydatki drobne w tym: E1 catering na Dzień Otwarty WSC	6 000,00 0 000,00
F	Usługi zewnętrzne w tym:	261 200,00

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
	FI opracowanie i zainstalowanie aplikacji mobilnych, F2 opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych, F3 zlecenie tłumaczenia tekstów na język rosyjski i ukraiński, wietnamski i angielski, F4 zlecenie montażu wrzutomatu na zewnątrz budynku F5 wykonanie projektu aranżacji pomieszczeń i hali obsługi klienta z uwzględnieniem wizualnej informacji (oznakowanie, pitogramy, kolorystyka),	65 000,00 35 000,00 1 200,00 25 000,00 100 000,00 35 000,00
G	Informacje, publikacje i promocja w tym: G1 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk plakatów promujących utworzenie Migrant Contact Center, G2 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk ulotek promujących utworzenie Migrant Contact Center G3 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk plakatów zapraszających na Dzień otwarty WSC, G4 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk ulotek zapraszających na Dzień otwarty WSC, G5 Materiały promocyjne na dzień otwarty w siedzibie wydziału - pendrive, G6 Materiały promocyjne na dzień otwarty w siedzibie wydziału - notatniki, G7 Materiały promocyjne na dzień otwarty w siedzibie wydziału - torby promocyjne,	29 916,00 720,0 8 000,00 400,00 1 040,00 3 156,00 10 000,00 5 000,00 1 600,00
H	Inne koszty bezpośrednie	0,00
I	Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich w tym: 11prace aranżacyjne wykonane na podstawie projektu, 12zaprojektowanie oraz montaż drzwi wejściowych do budynku spełniających wymogi bhp, 13zakup wyposażenia do poczekalni w wydziale, 14zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej dla klientów w delegaturach, 15zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej na poczekalnie w hali obsługi klienta w delegaturach, 16zaprojektowanie i zakup mebli do wydziału na stanowiska obsługi klienta, 17zakup mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych, 18zakup mebli, wyposażenie stanowisk obsługi klienta w delegaturach, 19zakup wraz z oprogramowaniem wyświetlaczy o wysokiej rozdzielczości widocznych na zewnątrz budynku wraz z montażem, 110zakup aplikacji sms 111zakup centrali voip z serwerem, oprogramowaniem i licencjami, 112API do systemu EOD, modułów EW W, status sprawy oraz rozbudowa tych spraw, 113rozbudowa sytemu kolejkowego oraz integracją z modulem do EOD, 114zakup infokiosków do siedziby wydziału oraz delegatur wraz z oprogramowaniem	5 087 987,44 250 000,00 63 500,00 42 500,00 50 000,00 100 000,00 228 000,00 480 000,00 75 000,00 15 000,00 4 000,00 3 104 743,44 200 244,00 110 000,00 195 000,00 170 000,00
J	Koszty pośrednie	301 475,17
Źródła finansowania		Kwota w PLN
K	Przychody	0,00
L	Wkład beneficjenta końcowego oraz partnerów projektu	0,00
M	Wkład osób trzecich	0,00
N	Wkład Funduszu	0,00
O	Dofinansowanie z budżetu państwa	0,00
Ogółem		6 330 978,61

- Pismem z dnia 13.07.2017 r. MSWiA Międzyresortowy Zespół do spraw Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych poinformował Wojewodę Mazowieckiego o zatwierdzonej liście rankingowej projektów zgłoszonych do dofinansowania ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji (FAMI) w ramach naboru nr 7/2017/OG-FAMI. W związku z powyższym projekt nr 13/7-2017/OG-FAMI otrzymał dofinansowanie w maksymalnej wysokości 1 526 899,50 PLN (projekt w wys. 2 035 86,00 PLN - otrzymał 65,5 pkt. podczas oceny merytorycznej wniosku)

0 dofinansowanie) oraz COPE MSWiA poinformuje Wnioskodawcę o koniecznych modyfikacjach i ustali ostateczny kształt projektów.

Pismem z dnia 19.07.2017 r. COPE MSWiA poinformowało Wnioskodawcę, że różnica w zakresie wnioskowanej kwoty dofinansowania FAM1, a kwotą ostatecznie otrzymaną zgodnie z listą rankingową wynika z następujących korekt budżetu m.in.:

- Usunięcie z budżetu projektu poz. A2;
- Usunięcie wydatków związanych z organizacją Dnia Otwartego tj. A3, E1, F3 ..., G3-G8 z budżetu projektu;
- Usunięcie wydatków związanych z działaniem „Zwiększenie interoperacyjności systemów informatycznych (110, II2-113);

^m Usunięcie wydatków związanych z zakupem centrali voip z serwerami i oprogramowaniem (A1, 111);...

Po uwzględnieniu ww. uwag COPE w zakresie m.in. budżetu, Beneficjent przesłał poprawiony Wniosek o dofinansowanie z dnia 05.12.2017 r. na kwotę całkowitego budżetu projektu w wysokości 2 034 606,00 PLN, w tym wkład FAMI w wysokości 1 525 954,50 PEN.

W toku audytu ustalono, że wystąpiła różnica w wys. 945,00 PLN pomiędzy kwotą całkowitego budżetu projektu wykazaną w liście rankingowej, a wykazaną we Wniosku o przyznanie dofinansowania (z grudnia 2018 r.), który uwzględniał naniesione ww. korekty budżetu.

W związku z powyższym oraz na podstawie wyjaśnień [REDAKTOWANE] wystąpiła omyłka rachunkowa w trakcie usuwania z budżetu projektu powyższych pozycji.

Projekt nr 13/7-2017/OG-FAMI *Cudzoziemiec w Centrum Uwagi* jest realizowany przez Wojewodę Mazowieckiego na podstawie Porozumienia Finansowego nr* PL/2018/FAMI/OG.7.13 z dnia 02.01.2018 r. zawartego ze Skarbem Państwa - Departament Funduszy Europejskich MSWiA (Organ Odpowiedzialny - MSWiA), Skarbem Państwa - Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (Organ Delegowany - COPE MSWiA) oraz Beneficjentem - Wojewodą Mazowieckim. Projekt jest współfinansowany z ustanowionego przez Unię Europejską Funduszu Azylu, Migracji 1 Integracji (FAMI).

Celami projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie (grudzień 2017 r.) jest:

- stworzenie przyjaznych i ergonomicznych warunków świadczenia usług oraz obsługi cudzoziemca;

* ułatwienie i unowocześnienie dostępu OPT;

Wszystkie działania w projekcie są związane z celem szczegółowym: Integracja / Legalna Migracja; Zgodnie z Formularzem Wniosku o przyznanie dofinansowania (z grudnia 2018 r.) stanowiącym załącznik 3 do ww. Porozumienia finansowego wynika, że projekt polega na wprowadzeniu rozwiązań usprawniających obsługę i poprawiających dostęp do informacji oraz komunikację OPT z urzędem. Działania zaplanowane w ramach projektu są ukierunkowane na zaspakajanie potrzeb klientów Wydziału w obszarze komfortu obsługi oraz dostępu do informacji i usług w Wydziale. W ramach projektu zaplanowane zostały działania pn.:

I. modernizacja i remont pomieszczeń służących obsłudze obywateli państw trzecich, zapewniających prywatność, ergonomię obsługi oraz łatwy dostęp do oferowanych usług zmierzające do realizacji założeń i wytycznych, w opracowanej dokumentacji w tym m.in.:

- o Zaprojektowanie i montaż drzwi wejściowych do budynku spełniających wymogi bhp oraz potrzeby dostosowania się cudzoziemców do środka budynku wraz z podjazdem dla wózków i kurtyną powietrzną,
- o Zaprojektowanie, wizualizacja i wykonanie oznakowania poczekalni w hali obsługi klienta,
- o Zaprojektowanie i wykonanie ergonomicznych mebli na stanowiska obsługi klienta oraz stanowisk pracy osób zajmujących się postępowaniami związanymi z legalizacją pobytu i pracy OPT w siedzibie Wydziału spraw cudzoziemców i w delegaturach,
- o Zaprojektowanie i doposażenie recepcji w budynku przy ul. Marszałkowskiej 3/5

II Doposażenie siedziby Wydziału i Delegatur w nowoczesne narzędzia informatyczne (zakup wraz z oprogramowaniem kiosków informacyjnych, urzędomatów - wrzutomatów, wraz

z oprogramowaniem oraz wyświetlaczy o wysokiej rozdzielczości) oraz przygotowanie aplikacji mobilnych i filmów instruktażowych w tym:

- o Zakup kiosków informacyjnych, wrzutomatów oraz wyświetlaczy LCD w drodze przetargu,
- o Stworzenie nowoczesnych serwisów informacyjnych,
- o Podłączenie terminali płatniczych na stanowiskach wydawania kart i składania wniosków
 - o zezwolenia na pracę (bezkosztowo),
- o Zaplanowano promocję nowych narzędzi i aplikacji w formie dystrybucji ulotek i plakatów,

Na podstawie Formularza wniosku o przyznanie dofinansowania z dn. 05.12.2017 r. oraz Porozumienia finansowego z dnia 02.01.2018 r. ustalono, że termin realizacji projektu określono na czas od 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2019 r. Kwalifikowane są wydatki poniesione w okresie realizacji projektu i do 20 dni po jego zakończeniu;

W ramach realizacji Projektu w powyższym wniosku o dofinansowanie (grudzień 2017 r.) określone zostały następujące wskaźniki:

	Opis wskaźnika	Wartość bazowa	Wartość docelowa
1	2	3	4
	Wskaźniki obowiązkowe dla celu szczegółowego		
1	C3 - Liczba lokalnych regionalnych i krajowych ram / środków / narzędzi polityki udostępnianych dzięki środkom wspieranym w ramach funduszu, służących integracji obywateli państw trzecich, angażujących społeczeństwo obywatelskie, wspólnoty migrantów oraz wszelkie inne strony	0	15
	Wskaźniki dodatkowe		
1	Liczba korespondencji pozostawiana w urzędzie w urzędniactwach w tygodniu	0	600
2	Liczba zainstalowanych aplikacji mobilnych	0	5
3	Liczba filmów instruktażowych	0	7
4	Liczba zainstalowanych infokiosków	0	13
5	Wyposażone w meble stanowiska obsługi w delegaturach	0	25
6	Wyposażone stanowisko recepcji	0	1
7	Bezawaryjne i wygodne wejście do budynku	0	1
8	Liczba osób korzystających z usług WSC BEZ "pytania o drogę"	360	80

Operacja nie została zakończona, ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie;

We wniosku o dofinansowanie wnioskodawca określił, że zamierza zlecić podmiotom zewnętrznym usługi m.in. opracowanie i instalacja aplikacji mobilnych, produkcja filmów instruktażowych, opracowanie i wydruk materiałów promocyjnych, zaprojektowanie i montaż drzwi wejściowych do budynku, zabudowa i doposażenie stanowiska recepcji, projekt i wykonanie wizualnej informacji w budynku wydziału (aranżacja pomieszczeń i hali obsługi), montaż wrzutomatu, zaprojektowanie ergonomicznych mebli na stanowiska obsługi klienta

W dniu 02.01.2018r. zostało zawarte **Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.7.13**

dotyczące projektu Nr 13/7-2017/OG-FAMI, pn. „Cudzoziemiec w Centrum Uwagi” dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji (FAMI) pomiędzy Skarbem Państwa - Departamentem Funduszy Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych

1 Administracji, (Organ Odpowiedzialny dla FAMI), Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA (Organ Delegowany) a Wojewodą Mazowieckim. Łączny kwalifikowany koszt projektu, zgodnie z budżetem Projektu szacuje się 2 034 606,00 PLN. Organ Odpowiedzialny zobowiązał się udostępnić kwotę dofinansowania w wysokości nieprzekraczającej 1 525 954,50 PLN z przeznaczeniem na pokrycie wyłącznie wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, stanowiącą maksymalnie równowartość 75 % łącznych kosztów kwalifikowalnych. Koszty pośrednie stanowią 5% łącznych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich lecz nie więcej niż 96 886,00 PLN.

We wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 3 do ww. Porozumienia, Beneficjent przedstawił ogólny Budżet projektu, tj.

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
Koszty bez	średnie	1 937 720,00
A	Koszty personelu	0,00
B	Koszty transportu, podróży i utrzymania	0,00
C	Sprzęt, oprogramowanie i wyposażenie	0,00
D	Nieruchomości (zakup, budowa, najem, usługi ogólne)	0,00
E	Towary zużywające się i zaopatrzenie, inne wydatki drobne	0,00
F	Usługi zewnętrzne w tym: F1 opracowanie i zainstalowanie aplikacji mobilnych, F2 opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych, F3 zlecenie montażu wrzutomatu na zewnątrz budynku F4 wykonanie projektu aranżacji pomieszczeń i hali obsługi klienta z kolorystyka), F5 zabudowa i doposażenie stanowiska recepcji w budynku WSC	260 000,00 65 000,00 35 000,00 25 000,00 100 000,00 35 000,00
G	Informacje, publikacje i promocja w tym: G1 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk plakatów promujących utworzenie Migrant Contact Center, G2 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk ulotek promujących utworzenie Migrant Contact Center	8 720,00 720,00 8 000,00
FI	Inne koszty bezpośrednie	0,00
I	Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich, w 11 prace aranżacyjne wykonane na podstawie projektu, 12 zaprojektowanie oraz montaż drzwi wejściowych do spełniających wymogi bhp, 13 zakup wyposażenia do poczekalni w wydziale, 14 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej dla klientów delegaturach, 15 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej na poczekalnie w obsługi klienta w delegaturach, 16 zaprojektowanie i zakup mebli do wydziału na stanowiska klienta, 17 zakup mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia administracyjnych, 18 zakup mebli, wyposażenie stanowisk obsługi klienta w delegaturach, rozdzielczości widocznych na zewnątrz budynku wraz z montażem, oprogramowaniem i suportem, 111 zakup dwóch urzędomatów, w tym jednego zewnątrz	1 669 000,00 250 000,00 63 500,00 42 500,00 50 000,00 100 000,00 228 000,00 480 000,00 75 000,00 15 000,00 195 000,00 170 000,00
J	Koszty pośrednie	96 886,00
Źródła finansowania		Kwota w PLN
K	Przychody	0,00
L	Wkład beneficjenta końcowego oraz partnerów projektu	508 651,50
M	Wkład osób trzecich	0,00
N	Wkład Funduszu	1 525 954,505
0	Dofinansowanie z budżetu państwa	0,00
Ogółem		2 034 606,00

oraz szczegółowy budżet projektu w rozbiciu na poszczególne pozycje w ww. kategoriach budżetu oraz celu: Integracja/ Legalna migracja.

Beneficjent na podstawie § 10 ust. 5 Porozumienia finansowego, złożył do COPE *Wniosek o zmianę Wniosku o dofinansowanie* z dnia 24.04.2018 r., wskazując modyfikację zaakceptowanej pierwotnie

wartości projektu tj.: zwiększenie wartości przedsięwzięcia przekraczające 50% całkowitych kosztów kwalifikowalnych projektu oraz zmiany wpływające na cele projektu. Budżet po zmianie określono w łącznej wysokości 6 037 762,32 PLN, w tym:

Koszty bezpośrednie	5 750 249,83
A Koszty personelu	270 000,00
B Koszty transportu, podróży i utrzymania	0,00
C Sprzęt, oprogramowanie i wyposażenie	0,00
D Nieruchomości (zakup, budowa, remont, najem, usługi ogólne)	274 500,00
E Towary zużywające się i zaopatrzenie, inne wydatki drobne	0,00
F Usługi zewnętrzne	384 100,00
G Informacje, publikacje i promocja	8 720,00
H Inne koszty bezpośrednie	0,00
I Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich	4 812 929,83
J Koszty pośrednie	287 512,49
Razem koszty bezpośrednie + koszty pośrednie	6 037 762,32

Pismem z dnia 05.07.2018 r. Organ Odpowiedzialny przedstawił ww. *Wniosek o zmianę Wniosku o dofinansowanie* do akceptacji Komitetowi Monitorującemu - Międzyresortowemu Zespołowi ds. Europejskich Funduszy Spraw Wewnętrznych, który zaakceptował zmiany w dniu 23.07.2018 r. MSWiA pismem nr DFE-WFE-0823-MCK-8-2/2018 z dnia 23 lipca 2018 r., poinformowano że członkowie Komitetu Monitorującego nie zgłaszali uwag do proponowanych zmian, w związku z powyższym zaakceptowało ww. wniosek o dofinansowanie.

W dniu 24.08.2018r., został zawarty **Aneks nr 1 do Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.7.13** dotyczące projektu Nr 13/7-2017/OG-FAMI, pn. „Cudzoziemiec w Centrum Uwagi” dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji (FAMI) pomiędzy Organem Odpowiedzialnym dla FAMI, Organem Delegowanym, a Wojewodą Mazowieckim. Łączny kwalifikowany koszt projektu, zgodnie z budżetem Projektu szacuje się 6 037 762,32 PLN. Organ Odpowiedzialny zobowiązał się udostępnić kwotę dofinansowania w wysokości nieprzekraczającej 4 528 321,74 PLN z przeznaczeniem na pokrycie wyłącznie wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu, stanowiącą maksymalnie równowartość 75 % łącznych kosztów kwalifikowalnych. Koszty pośrednie stanowią 5% łącznych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich lecz nie więcej niż 287 512,49 PLN.

We wniosku o dofinansowanie z dnia 02.08.2018 r., stanowiącym załącznik nr 3 do ww. Aneksu, Beneficjent przedstawił ogólny Budżet projektu, tj.

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
Koszty bezpośrednie		5 750 249,83
A	Koszty personelu w tym: w tym: A1 specjaliści w zakresie call center do obsługi infolinii WSC: 5 osób, 18 miesięcy x 3000 brutto wraz z kosztami pracodawcy	270 000,00 270 000,00
B	Koszty transportu, podróży i utrzymania	0,00
C	Sprzęt, oprogramowanie i wyposażenie	0,00
D	Nieruchomości (zakup, budowa, najem, usługi ogólne) w tym: D1 prace remontowo - aranżacyjne typu „projektuj i wybuduj” w punkcie paszportowym przy ul. Kruczej D2 prace budowlano - remontowe w delegaturach (w tym malowanie stref klienta, przygotowanie do montażu stanowisk, naprawa / montaż podłóg)	274 500,00 87 000,00 187 500,00
E	Towary zużywające się i zaopatrzenie, inne wydatki drobne w tym: E1 catering na Dzień Otwarty WSC	0,00

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
Koszty bezpośrednie		5 750 249,83
F	Usługi zewnętrzne w tym: F1 opracowanie i zainstalowanie aplikacji mobilnych, F2 opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych, F3 zlecenie montażu wrzutomatu na zewnątrz budynku F4 wykonanie projektu aranżacji pomieszczeń i hali obsługi klienta z uwzględnieniem wizualnej informacji (oznakowanie, pitogramy, kolorystyka), F5 zabudowa i doposażenie stanowiska recepcji w budynku WSC F6 usługa consultingowa IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów	384 100,00 65 000,00 35 000,00 25 000,00 100 000,00 35 000,00 124 100,00
G	Informacje, publikacje i promocja w tym: G1 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk plakatów promujących Migrant Contact Center, G2 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk ulotek promujących utworzenie Migrant Contact Center	8 720,00 720,00 8 000,00
H	Inne koszty bezpośrednie	0,00
I	Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich w tym: U prace aranżacyjne wykonane na podstawie projektu, 12 zaprojektowanie oraz montaż drzwi wejściowych do budynku spełniających bhp, 13 zakup wyposażenia do poczekalni w wydziale, 14 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej dla klientów w delegaturach, 15 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej na poczekalnie w hali obsługi klienta w delegaturach, 16 zaprojektowanie i zakup mebli do wydziału na stanowiska obsługi klienta, 17 zakup mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych, 18 zakup mebli, wyposażenie stanowisk obsługi klienta w delegaturach, 19 zakup wraz z oprogramowaniem wyświetlaczy o wysokiej rozdzielczości widocznych na zewnątrz budynku wraz z montażem, 110 zakup infokiosków do siedziby wydziału oraz delegatur wraz z oprogramowaniem suportem, III zakup dwóch urzedomatów, w tym jednego zewnątrz 112 zakup, instalacja i wsparcie techniczne w zakresie obsługi modułu Contract Center 1.13 zestaw do videokonferencji w siedzibie WSC 114 zestawy mobilne do videokonferencji 115 modernizacja systemu dostępu do usług oferowanych w WSC	4 812 929,83 250 000,00 63 500,00 42 500,00 50 000,00 100 000,00 228 000,00 480 000,00 75 000,00 15 000,00 195 000,00 170 000,00 2 475 128,83 134 896,00 83 905,00 450 000,00
I	Koszty pośrednie	287 512,49
Źródła finansowania		Kwota w PLN
K	Przychody	0,00
L	Wkład beneficjenta końcowego oraz partnerów projektu	
M	Wkład osób trzecich	0,00
N	Wkład Funduszu	4 528 321,74
0	Dofinansowanie z budżetu państwa	1 509 440,58
Ogółem		6 037 762,32

oraz szczegółowy budżet projektu w rozbiciu na poszczególne pozycje w ww. kategoriach budżetu w ramach celu: Integracja/ Legalna migracja.

Ponadto w toku audytu na podstawie złożonych w dniu 09.10.2019 r. wyjaśnień przez MSWiA ustalono, że modyfikacja dokonana na etapie zawartego Aneksu nr 1 do Porozumienia finansowego dotycząca zmiany źródła finansowania z „wkładu beneficjanta końcowego oraz partnerów projektu” na „dofinansowanie z budżetu państwa” w przypadku Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego była zmianą techniczną i obejmowała wszystkie państwowe jednostki budżetowe. W porozumieniach realizowanych uwzględniana była przy okazji zmian w budżecie projektu (czy to w formie zmiany wniosku za pismem OD czy w formie aneksu), w porozumieniach podpisywanych na nowe projekty - od razu w budżecie. Powody zmiany były dwa:

- przejście na system raportowania w SFC przyznanych rezerw (lub limitów budżetowych) jako zaliczek i związaną z tym konstrukcją raportów w naszej bazie danych;
- w naborze ograniczonym 8 część wojewodów realizuje projekty w partnerstwie z jednostkami niebędącymi FJB, lecz otrzymują one także 25% wkładu własnego z budżetu państwa. Traktowanie w budżecie tego wkładu jako wkład własny beneficjenta powodowałoby nieprawidłowość obliczeń wkładu FAMI w przypadku uzyskania przez partnera przychodów z projektu.

Celami projektu zgodnie z ww. wnioskiem o dofinansowanie z dnia 02.08.2018 r. jest:

- stworzenie przyjaznych i ergonomicznych warunków świadczenia usług oraz obsługi cudzoziemca;
- * ułatwienie i unowocześnienie dostępu OPT do świadczonych usług na terenie Mazowsza;
- poprawa komunikacji OPT z urzędem poprzez stworzenie i udostępnienie Migrant Contact Center oferujący szeroką gamę kanałów komunikacyjnych.

W ramach projektu zaplanowane zostały następujące działania pn.:

I. modernizacja i remont pomieszczeń służących obsłudze obywateli państw trzecich, zapewniających prywatność, ergonomię obsługi oraz łatwy dostęp do oferowanych usług w tym m. in.:

- o Zaprojektowanie, wizualizacja i wykonanie oznakowania poczekalni w hali obsługi klienta,
- o Montaż drzwi wejściowych do budynku spełniających wymogi bhp oraz potrzeby dostosowania się cudzoziemców do środka budynku wraz z podjazdem dla wózków i kurtyną powietrzną,
- o Wykonanie remontu i aranżacja pomieszczeń obsługi klienta zgodnie z projektem,
- o Zaprojektowanie i doposażenie recepcji w budynku przy ul. Marszałkowskiej 3/5.

II. Zaprojektowanie i wykonanie ergonomicznych mebli na stanowiska obsługi klienta oraz stanowisk pracy osób zajmujących się postępowaniami związanymi z legalizacją pobytu i pracy OPT w siedzibie Wydziału spraw cudzoziemców i w delegaturach,

III. Doposażenie siedziby Wydziału i Delegatur w nowoczesne narzędzia informatyczne (zakup wraz z oprogramowaniem kiosków informacyjnych, urzędomatów - wrzutomatów, wraz z oprogramowaniem oraz wyświetlaczy o wysokiej rozdzielczości) oraz przygotowanie aplikacji mobilnych i filmów instruktażowych w tym:

- o Zakup kiosków informacyjnych, wrzutomatów oraz wyświetlaczy LCD w drodze przetargu,
- o Stworzenie nowoczesnych serwisów informacyjnych,
- o Podłączenie terminali płatniczych na stanowiskach wydawania kart i składania wniosków o zezwolenia na pracę (bez kosztowo),
- o Zaplanowano promocję nowych narzędzi i aplikacji w formie dystrybucji ulotek i plakatów,

IV. Stworzenie MIGRANT CONTACT CENTER w tym:

- o Zakup centrali telefonicznej wraz z oprogramowaniem i licencjami telefonicznymi oraz aparatami IP,
- o Zwiększenie interoperacyjności systemów informatycznych w tym: analiza oraz consulting z zakresu IT oraz przygotowanie przez konsultanta wytycznych dotyczących integracji systemów lub stworzenia spójnego jednolitego systemu, który zapewni sprawną ścieżkę dostępu do usług i przygotowanie planu zwiększenia interoperacyjności systemów,

V. Doposażenie Sali konferencyjnej w WSC oraz delegatur w moduły do videokonferencji,

VI. Przygotowanie wyznaczonych miejsc w delegaturach urzędu oraz punkcie paszportowym do obsługi OPT

We wniosku o dofinansowanie (sierpień 2018 r.) wnioskodawca określił, że zamierza zlecić podmiotom zewnętrznym oprócz usług tj.: opracowania i instalacji aplikacji mobilnych, produkcji

filmów instruktażowych, opracowania i wydruku materiałów promocyjnych, zaprojektowania i montażu drzwi wejściowych do budynku, zabudowy i doposażenia stanowiska recepcji, projektu i wykonania wizualnej informacji w budynku wydziału (aranżacja pomieszczeń i hali obsługi), montażu wrzutomatu, zaprojektowania ergonomicznych mebli na stanowiska obsługi klienta, także:

- Analizę i consulting z zakresu IT,
- Instalację modułu contact center,
- Doposażenie Sali konferencyjnej w WSC oraz w delegaturach w moduły do videokonferencji,
- Wykonanie niezbędnych prac aranżacyjnych w delegaturach urzędu do obsługi OPT,
- Zatrudnienie na umowy zlecenia do obsługi contact center,

"Prace remontowo - aranżacyjne typu „projektuj i wybuduj” w punkcie paszportowym przy ul. Kruczej,

- Prace budowlano - remontowe w delegaturach,
- Modernizacja systemu dostępu do usług oferowanych w WSC.

W ramach realizacji Projektu w powyższym wniosku o dofinansowanie (sierpień 2018 r.) określone zostały następujące wskaźniki tj.:

	Opis wskaźnika	Wartość bazowa	Wartość docelowa
/	2	3	4
	Wskaźniki obowiązkowo dla celu szczegółowego		
1	Liczba lokalnych regionalnych i krajowych ram / środków / narzędzi polityki udostępnianych dzięki środkom wspieranym w ramach funduszu, służących integracji obywateli państw trzecich, angażujących społeczeństwo obywatelskie, wspólnoty migrantów oraz wszelkie inne strony	0	0
	Wskaźniki dodatkowe		
1	Liczba korespondencji pozostawiana w urzędzie w urzędomatach w tygodniu	0	1000
2	Liczba zainstalowanych aplikacji mobilnych	0	5
3	Liczba filmów instruktażowych	0	7
4	Liczba zainstalowanych infokiosków	0	13
5	Wyposażone w meble stanowiska obsługi w delegaturach	0	25
6	Wyposażone stanowisko recepcji	0	1
7	Bezawaryjne i wygodne wejście do budynku	0	1
8	Liczba zrealizowanych połączeń poprzez moduł Contact Center	6156	61560
9	Liczba zrealizowanych videokonferencji	0	10
10	Liczba osób korzystających z usług WSC BEZ "pytania o drogę"	360	80

W związku z powyższym ustalono następujące zmiany wprowadzone na etapie zawierania powyższego Aneksu nr 1 do Porozumienia finansowego tj.:

- o Dopisano dwa wskaźniki dodatkowe produktu, które zostały wymienione w pkt. 8 i 9 w powyższej tabeli,
- o Zwiększono wartość docelową wskaźnika dodatkowego produktu wymienionego w pkt. 1 w powyższej tabeli (z wartości 600 na 1000)
- o Usunięto wskaźnik obowiązkowy tj. z wartości docelowej -15 zmniejszono do wartości 0.

W toku audytu Organ Delegowany tj. COPE MSWiA wyjaśnił w dniu 14.10.2019 r., że: *przyczyną zmniejszenia wartości wskaźnika obowiązkowego pn. „Liczba lokalnych regionalnych i krajowych ram i środków / narzędzi polityki udostępnianych dzięki środkom wspieranym w ramach funduszu służących integracji obywateli państw trzecich angażujących społeczeństwo obywatelskie wspólnoty migrantów oraz wszelkie inne strony ” do 0 była potrzeba dostosowania wskaźników w tym projekcie do standardowego rozumienia treści tego wskaźnika.*

Wskaźnik (...) nie został precyzyjnie sformułowany na szczeblu wspólnotowym. W praktyce stosowany jest do mierzenia w projektach tworzenia szczególnych usług, rozwiązań, instytucji lub opracowań. Zatem produktów „miękkich”, choć czasami przy wykorzystaniu zakupów inwestycyjnych.

W tym projekcie został on użyty w odmienny sposób, a wartość 15 odnosiła się do zakupu 13 infokiosków i 2 urzędomatów, czyli działań nieadekwatnych do wskaźnika, który miał je opisywać. Przy okazji cmeksowania umowy ta nieścisłość w projekcie została skorygowana. Inaczej mówiąc korekta była niezależna od wniosku beneficjenta i miała charakter techniczny.

Ponadto w trakcie audytu ustalono, że rozbieżności między wartościami docelowymi wskazanymi w Aneksie nr 1 do Porozumienia finansowego a Raportem kwartalnym za okres 01.10.2018 r - 31.12.2018 r. P. Agata wyjaśniła, że *nastąpiła pomyłka w zapisach przy ww. Raporcie, w związku z tym zostaną one poprawione i złożone w najbliższym do COPE.*

- Beneficjent na podstawie § 10 ust. 5 Porozumienia finansowego, złożył do COPE w dniu 24.09.2019 r. *Wniosek o zmianę Wniosku o dofinansowanie*, wskazując modyfikacje z zakresu:
 - o Zmiany okresu realizacji przedsięwzięcia tj. wydłużenia o 20 miesięcy czyli do 31.12.2021 i\,
 - o Zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika pn. *Liczba zainstalowanych aplikacji mobilnych* (z wartości docelowej w wysokości 5 na 1)
 - o Zmiany wartości następujących kategorii budżetu projektu tj.:
 - D1 prace remontowo - aranżacyjne typu „projektuj i wybuduj” w punkcie paszportowym przy ul. Kruczej - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
 - D2 prace budowlano - remontowe w delegaturach (w tym malowanie stref klienta, przygotowanie do montażu stanowisk, naprawa / montaż podłóg) - **zwiększenie do kwoty 412 500,00 PLN**
 - FI opracowanie i zainstalowanie aplikacji mobilnych (**dodano zapis „wraz z promocją narzędzi”**) - **zwiększenie do kwoty 73 720,00 PLN**
 - F2 opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych - **zwiększenie do kwoty 57 810,00 PLN**
 - G1 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk plakatów promujących utworzenie Migrant Contact Center - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
 - G2 Opracowanie graficzne, przygotowanie i wydruk ulotek promujących utworzenie Migrant Contact Center - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
 - 14 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej dla klientów w delegaturach - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
 - 15 zakup wyposażenia przestrzeni przeznaczonej na poczekalnie w hali obsługi klienta w delegaturach - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
 - 16 zaprojektowanie i zakup mebli do wydziału na stanowiska obsługi klienta - **zwiększenie do kwoty 292 189,59 PLN**
 - 18 zakup mebli, wyposażenie stanowisk obsługi klienta w delegaturach - **zmniejszenie do kwoty 0,00 PLN**
- COPE MSWiA jest w trakcie analizy powyższych zmian złożonych przez Beneficjenta do wniosku o dofinansowanie.

W trakcie audytu ustalono, że badany projekt został przez COPE poddany kontroli finansowej na miejscu. Zespół kontrolujący przeprowadził powyższą kontrolę w dniu 24.09.2019 r. w siedzibie Beneficjenta w zakresie raportu kwartalnego za okres 01.10.2018 r — 31.12.2018 r. dotyczącego wydatków bezpośrednich. Po zakończeniu czynności beneficjent otrzymał sporządzony w dniu 10.10.2019 r. *Raport z kontroli finansowej na miejscu*, w którym ustalili:

1. *Zgodnie z zapisami umowy z wykonawcą nr 439/2018/WSC z dnia 13.11.2018 r., każda płatność z tytułu realizacji przedmiotu umowy powinna być dokonywana na podstawie przyjęcia wykonanej usługi oraz protokołu odbioru. Na potwierdzenie wykonania ww. zapisów Beneficjent przedstawił fakturę nr 68/2018 z dnia 14.12.2018 r., na której potwierdzono wykonanie usługi oraz gotowy produkt w postaci opracowania pt.: „Projekt Nowy Portal Klienta Zgodnie z wyjaśnieniami uzyskanymi w trakcie kontroli nie został sporządzony protokół odbioru przedmiotu zamówienia.*

2. Brak możliwości weryfikacji dostępności utworzonych filmów instruktażowych na stronie MU W z uwagi na trwającą przebudowę domeny na rządową.

Ponadto Zespół kontrolny COPE ustalił, że *finanse projektu oraz księgowość prowadzone są rzetelnie, z dużą wiedzą co do wymogów Funduszu FAMI. Dokumentacja opisywana jest prawidłowo, wydatki księgowane prawidłowo. Przyjęty system gromadzenia i przechowywania dokumentacji jest przejrzysty i umożliwia sprawną weryfikację.* Jednakże w powyższym Raporcie wskazał następujące zalecenia tj.:

- 1 Należy dolożyć wszelkiej i należytej staranności, aby umowy z wykonawcą były dokumentów?cine w> sposób zgodny z założeniami FAMI oraz zapisami umowy z wykonawcą.
- 2 Należy przekazać COPE MSWiA informację dotyczącą umiejscowienia wszystkich filmów instruktażowych na stronie internetowej urzędu.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

Badaniem objęto wydatki wykazane w Raporcie kwartalnym **Nr 4 za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.** sporządzonym w dniu 15.01.2019 r. na kwotę 623 466,04 PLN dotyczącą celu szczegółowego **Integracja/Legalna migracja.**

Po zgłaszanych uwagach przez COPE MSWiA Zamawiający w dniu 21.03.2019 r. sporządził i przekazał korektę do ww. Raportu kwartalnego na kwotę 601 541,49 PLN, uwzględniając właściwe wyliczenie kosztów pośrednich oraz poprawę linii budżetowej wprowadzonej na podstawie Aneksu nr 1 do Porozumienia Finansowego z dnia 02.01.2018 r.

W związku z powyższym Zamawiający w badanym Raporcie kwartalnym zaakceptowanym przez COPE MSWiA (pismem z dnia 22.03.2019 r., nr COPE-AM.4800.88.1.84.2019/DL) wykazał:

Koszty bezpośrednie 572 897,49 PLN, w tym wydatki poniesione w nw. kategorii budżetowe:

Kat/Poz.	Kategoria budżetowa	Wydatki w PLN
F	Usługi zewnętrzne	94 740,00
I	Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów	478 157,49
J	Koszty pośrednie	28 644,00*
Źródła finansowania		Kwota w PLN
O	Wkład funduszu	451 156,12
P	Dofinansowanie z budżetu państwa	150 385,37
Ogółem		601 541,49

*Na podstawie Porozumienia Finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 zawartego w dniu 02.01.2018 r. oraz

Aneksu nr I zawartego w dniu 24.08.2018 r. do ww. Porozumienia wynika, że koszty pośrednie stanowią 5%

kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich, tym samym kwota wykazanych kosztów pośrednich w ww. Raporcie

kwartalnym powinna wynosić: $5\% \times 572\,897,49 \text{ PLN} = 28\,644,87 \text{ PLN}$. W toku audytu Zamawiający (Pani

Ewertyńska Agata) udzieliła wyjaśnień w powyższym zakresie, w których poinformowała, że różnica wynikająca w kosztach pośrednich rozliczona zostanie w Raporcie końcowym projektu.

F - Usługi zewnętrzne na łączną kwotę : 94 740,00 PLN, w tym:

F2 w wysokości 57 810,00 PLN - „Opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych” tj. 7 filmów instruktażowych z zakresu działania Wydziału Spraw Cudzoziemców (WSC). Filmy dotyczą świadczonych usług, ale także sposobów korzystania z dostępnych narzędzi jak śledzenie statusu sprawy oraz wypełnianie wniosku w narzędziu „EWW”.

Na podstawie zawartej umowy nr 331/2018/WSC pomiędzy Klaudią Tolman prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Kreator Klaudia Tolman z siedzibą w Warszawie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu którego występuje p. Agata Ewertyńska - Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców

1. Film promocyjny w trzech wersjach językowych: polski* angielski* rosyjski - link: <https://drive.google.com/ot>en?id=InoUbbPZUtD36idZdz49LcSmRggkZFFVXT-->
2. Film „Zezwolenia na pobyt” - link: <https://drive.google.com/drive/folders/fO~inRTTylGVaCtkNVN8dIrY-Ww8D NkV?usp=sharing>
3. Film „Zaproszenia” - link [https://mazowieckie.pl/pl/dla-klienta/cudzoziemcy/wsc/zaproszenia-goscinnie/36587/Zaproszenia-goscinnie.html?sid"bb6d978d9be291bbfB3c30 lcf958 lf31](https://mazowieckie.pl/pl/dla-klienta/cudzoziemcy/wsc/zaproszenia-goscinnie/36587/Zaproszenia-goscinnie.html?sid) (ponadto zamieszczony na nowej stronie internetowej www.mazowieckie.gov.pl tj. portalu gov.pl)
4. Film „Uznanie / nadanie obywatelstwa polskiego” - link <https://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki/iak-uzyskac-polskie-obywatelstwo-koleiny-film-instruktażowy-dla-cudzoziemcow>
5. Film „Świadczenia pieniężne” - link <https://drive.google.com/drive/folders/10~inRTTylGVaCtkNVN8dIrY-Ww8D NkV?usp=sharing>
6. Film „Prawa i obowiązki” - link <https://drive.google.com/file/d/lvlXHL-BvgrTSIFARP3KpfuAoTiBPK PE/view>
7. Film „Nie daj się oszukać” w dwóch wersjach językowych: angielski i rosyjski - <https://drive.google.com/drive/folders/100BiODk2wQPrv85sdMcHh5udt-62hkZ>.

W dniu 20.12.2018 r. podpisany został protokół odbioru, zgodnie z którym Zamawiający stwierdził, że przedmiot zamówienia został wykonany przez Wykonawcę zgodnie opisem zamówienia i odebrany bez zastrzeżeń jakościowych w dniu 20.12.2018 r.

Faktura VAT nr 41/12/2018 (poz. 2 F w budżecie) wystawiona w dniu 20.12.2018r. przez EXPLAIN VISUALLY KREATOL [REDAKTOWANO]

[REDAKTOWANO] na wartość brutto 57 810,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego 57 **810,00 PLN** dotycząca opracowania i wykonania filmów instruktażowych, została zapłacona w dniu 28.12.2018 r., co potwierdzono na podstawie polecenia przelewu.

Na podstawie ww. faktury zatwierdzono do wypłaty (z działu 750, rozdziału 75011, paragrafu 4301 i 4302) kwotę w wysokości 57 810,00 PLN dotyczącą zadania budżetowego 2.S.2.5 z podziałem na źródło finansowania FAMI -75% w wys. 43 357,50 PLN i 25% w wys. 14 452,50 PLN.

F6 w wysokości 36 930,00 PLN - „Usługa consultingowa IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów” tj. I transza wypłacona zgodnie z umową nr 439/2018/WSC zawartą pomiędzy [REDAKTOWANO] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANO] PRAGMA SOFTWARE z siedzibą w Latchorzewie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu którego występuje [REDAKTOWANO] Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców (WSC) w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie.

Wykonawca przekazał Opracowanie Piotra Boryckiego i Tomasza Wasiuka pn. *Projekt nowy portal klienta (Analiza)*.

Faktura VAT nr 68/2018 (poz. 6 F w budżecie) wystawiona w dniu 14.12.2018r. przez Pragma Software [REDAKTOWANO] na wartość brutto 36 930,00 PLN - kwota wydatku poświadczonego **36 930,00 PLN** dotycząca usługi consultingowej IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów, została zapłacona w dniu 28.12.2018 r., co potwierdzono na podstawie wyciągu nr 5.

Na podstawie ww. faktury zatwierdzono do wypłaty (z działu 750, rozdziału 75011, paragrafu 4301 i 4302) kwotę w wysokości 36 930,00 PLN dotyczącą zadania budżetowego 2.5.2.5 z podziałem na źródło finansowania FAMI -75% w wys. 27 697,50 PLN i 25% w wys. 9 232,50 PLN.

I — Wydatki niestanowiące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich: 478 157,49 PLN, w tym: 17 - „Zakup mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych” tj. zakup mebli dotyczył: 63 biurka, 207 szaf, 110 kontenerków, 4 ekranów wolnostojących, 1 stolika, 3 wieszaków oraz 117 krzeseł w tym: 111 obrotowych oraz 6 tapicerowanych. Zakup został dokonany na podstawie umowy nr 360/2018/WSC zawartej pomiędzy firmą FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o., z siedzibą w Koszalinie, a Wojewodą Mazowieckim, w imieniu

którego występuje [REDAKTOWANE] Dyrektor Wydziału do Spraw Cudzoziemców (WSC) w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie. Powyższa umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego, który szczegółowo został opisany poniżej w pkt. 1.2 niniejszego protokołu.

Zamawiający zobowiązał się zapłacić Wykonawcy wynagrodzenie w kwocie brutto 478 157,49 PLN brutto.

W dniu 20.12.2018 r. został podpisany protokół odbioru, zgodnie z którym potwierdzono przedmiot umowy: odbiór mebli w lokalizacjach Zamawiającego o których mowa w ww. umowie, Protokół został podpisany przez obie strony.

Beneficjent przedstawił dokument z ewidencji środków trwałych Softhard z okres przyjęcia od 13.12.2018 r.-28.12.2018 r.,

Faktura VAT nr 3082/2018 (poz. 7 I w budżecie) wystawiona w dniu 21.12.2018r. przez FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. (ul. Batalionów Chłopskich 85, 75-303 Koszalin) na wartość brutto 478 157,49 PLN - kwota wydatku poświadczonego 478 157,49 PLN dotycząca zakupu mebli do wydziału na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych w tym: 207 szaf aktowych (poz. 16-20 i 23-24 z faktury), 111 biurek i stolik w tym wycięcia profilowane, rynny i przelotki kablowe, ekrany przybiurkowe, nogi stelażowe oraz blendy frontowe z płyty melaminowanej (poz. 1 - 14, 25 z faktury), 110 kontenerków (poz. 15 z faktury), 117 krzeseł biurowych i foteli obrotowych (poz. 27 - 29 z faktury), 2 biurka gabinetowe (poz. 21-22 z faktury), 4 ekrany wolnostojące (poz. 26 z faktury) oraz 3 szt. wieszaków (poz. 30 z faktury). Powyższa faktura została zapłacona w dniu 31.12.2018 r., co potwierdzono na podstawie wyciągu nr 6.

Na podstawie ww. faktury zatwierdzono do wypłaty (z działu 750, rozdziału 75011, paragrafu 4211 i 4212) kwotę w wysokości 478 157,49 PLN dotyczącą zadania budżetowego 2.5.2.5 z podziałem na źródło finansowania FAMI -75% w wys. 358 618,12 PLN i 25% w wys. 119 539,37 PLN.

Badane wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta, z którym w dniu 02.01.2018 r. Departament Funduszy Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniący funkcję Organu Odpowiedzialnego dla Funduszy Azylu, Migracji i Integracji oraz Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniącym funkcję Organu Delegowanego zawarł Porozumienie finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 dotyczące projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI „Cudzoziemiec w centrum uwagi” oraz Aneks nr 1 z dnia 24.08.2019 r. zawartym do ww. Porozumienia Finansowego.

Wydatki, ujęte w powyższym Raporcie kwartalnym zostały zaplanowane w budżecie projektu, ujętym w Formularzu wniosku o przyznanie dofinansowania, stanowiącym załącznik Nr 3 do Porozumienia finansowego i jego zmianach na podstawie zmian *Wniosku o przyznanie dofinansowania* (złożonego do COPE MSWiA w dn. 24.09.2019 r.).

Badane wydatki, zadeklarowane do poświadczenia, zostały poniesione w okresie od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r., tj. w okresie określonym w Porozumieniu finansowym nr PL/2018/FAMI/OG.7.13. W powyższym Porozumieniu określono, że kwalifikowalne są wydatki poniesione w okresie realizacji projektu i 20 dni po jego zakończeniu. Na podstawie Formularza wniosku o przyznanie dofinansowania, stanowiącego Załącznik do ww. Porozumienia, ramy czasowe realizacji projektu ustalono na okres 1.01.2018-31.12.2019.

Badane wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług i dostaw, co zostało potwierdzone fakturami VAT, protokołami odbioru, opracowaniem pn. *Projekt nowy portal klienta (Analiza)* oraz potwierdzeniami zapłaty (przelewami lub wyciągami z rachunku).

W projekcie rozliczono podatek od towarów i usług jako wydatek kwalifikowany. Beneficjent złożył stosowne *Oświadczenie o kwalifikowalności VAT* (pismo z dnia 15.06.2018 r.), w którym oświadczył iż realizując projekt nr 13/7-2017/OG-FAMI pt. *Cudzoziemiec w centrum uwagi* Mazowiecki Urząd Wojewódzki nie może w żaden sposób odzyskać poniesionego kosztu podatku VAT. Jednocześnie

Mazowiecki Urząd Wojewódzki zobowiązał się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu części poniesionego podatku VAT, jeśli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki. Beneficjent dokonał zapłaty za faktury ujęte w badanym raporcie za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. w kwocie brutto, co potwierdzono na podstawie przedłożonych Zleceń płatniczych z Narodowego Banku Polskiego.

W ramach badanych wydatków rozliczanych w raporcie kwartalnym za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. nie stwierdzono dowodów, aby ten sam wydatek był rozliczony więcej niż jeden raz, aby był pokryty inną dotacją (na fakturach znajduje się pieczętka z nazwa Funduszu, tj. Fundusz Azylu, Migracji i Integracji), aby był rozliczony w kosztach bezpośrednich i kosztach pośrednich (koszty pośrednie stanowią % łącznych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich).

W wydatkach objętych badaniem nie wystąpiły wydatki poniesione na zadłużenie i opłaty za obsługę zadłużenia, należne odsetki, koszty kredytu, koszty prowizji pobieranych w ramach operacji wymiany walut, koszty mandatów, kar i grzywien, a także koszty procesów sądowych oraz koszty realizacji ewentualnych postanowień wydanych przez sąd, wydatki związane z wypełnieniem wniosku o dofinansowanie projektu, koszty reprezentacyjne wyłącznie dla personelu Beneficjenta.

Zgodnie z Porozumieniem Finansowym nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 § 6 ust. 2 „Wydatki odpowiadające rzeczywistym płatnościom dokonany przez Beneficjenta lub jego instytucje partnerskie wymienione we Wniosku o przyznanie dofinansowania, poparte fakturami lub innymi dokumentami o równoważnej wartości dowodowej wraz z dowodem zapłaty będą uważane za wydatki kwalifikowalne, które będą mogły być pokryte ze środków Funduszu, pod warunkiem, że wydatki widnieją w księgach rachunkowych Beneficjenta oraz partnerów> w formie księgowanych kosztów i wydatków. Wyjątek stanowią wydatki rozliczane stawkami lub kwotami ryczałtowymi oraz amortyzacja, rozliczane zgodnie z zapisami Podręcznika dla Beneficjenta

Koszty pośrednie zostały przewidziane w budżecie projektu. Zgodnie z Porozumieniem finansowym PL/2018/FAMI/OG.7.13 (§ 4 ust. 3) wraz z Aneks nr 1 zawartym do ww. Porozumienia, koszty pośrednie stanowią będą 5% łącznych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich lecz nie więcej niż 287 512,49 PLN, poniesionych zgodnie z wymogami określonymi w § 6 Porozumienia.

Na podstawie zapisów Podręcznika dla Beneficjenta, koszty pośrednie poniesione podczas realizacji projektu kwalifikują się do dofinansowania na podstawie ryczału stanowiącego maksymalnie 10 % całkowitych zrealizowanych bezpośrednich kosztów kwalifikowanych - w przypadku projektu 0 wartości powyżej 5 mln zł łącznie (łączny kwalifikowany koszt projektu, zgodnie z ww. porozumieniem zmienionym Aneks nr 1 wynosi 6 037 762,32 PLN).

Koszty pośrednie są rozliczane w badanym Raporcie kwartalnym w zależności od wysokości przedstawianych do rozliczenia kosztów bezpośrednich.

Na wysokość rozliczonych ostatecznie kosztów pośrednich mają wpływ nie tylko koszty bezpośrednie projektu, ale też ewentualne pomniejszenia (np. korekty finansowe dotyczące zamówień).

Koszty pośrednie rozliczane ryczałem są traktowane jako wydatki poniesione. Beneficjent nie ma obowiązku zbierania, ani opisywania dokumentów księgowych w ramach projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków, które zostały wykazane jako wydatki pośrednie, w związku z tym dokumenty te nie podlegają kontroli, z wyjątkiem kart czasu pracy (dotyczy to wyłącznie osób będących jednocześnie personelem projektu).

W raporcie nr 4 koszty pośrednie wynosiły: cel szczegółowy Integracja / Legalna migracja 28 644,00 PLN.

Koszty związane z transportem, podróżą i utrzymaniem (kategoria kosztów B), ze sprzętem, oprogramowaniem i wyposażeniem (kategoria kosztów C), towarami zużywającymi się 1 zaopatrzeniem (kategoria kosztów E) oraz inne koszty bezpośrednie (kategoria kosztów H) nie zostały przewidziane we wniosku o dofinansowanie oraz w budżecie projektu. W badanych raportach nie wystąpiły wydatki związane z ww. kategoriami kosztów.

1.2. *W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:*

Zapisy, § 12. *Zamówienia*, zawartego w dniu 02.08.2018r., Porozumienia Finansowego Nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 dotyczącego projektu Nr 13/7-2017/OG-FAMI pn. „Cudzoziemiec w centrum uwagi” stanowią, iż zamówienia w ramach Projektu będą udzielane zgodnie z obowiązującymi przepisami krajowymi, unijnymi oraz zgodnie z postanowieniami Podręcznika dla Beneficjenta. Zamówienia, o których mowa w ustJ podlegają kontroli ex-post przez Organ Delegowany lub inne uprawnione organy, przy czym w uzasadnionych przypadkach i na zasadach uzgodnionych z Organem Odpowiedzialnym, Organ Delegowany może dokonać dodatkowej weryfikacji tych zamówień w trybie ex-ante. ... Zamówienia udzielane są zgodnie z ustawą PZP lub zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w regulacjach Beneficjenta. Beneficjent może stosować wewnętrzne regulacje dotyczące udzielania zamówień pod warunkiem, że regulacje te nie są łagodniejsze od zasad określonych w Podręczniku dla Beneficjenta. Beneficjent nie ma obowiązku stosowania zasad konkurencyjności określonych w Podręczniku dla Beneficjenta w przypadku: zamówień o wartość do 20 000,00 zł netto, zamówień niezależnie od wartości, o których mowa w art. 4 ustawy PZP z włączeniami wskazanymi w Porozumieniu.

Zgodnie z zapisami pkt 6.2.2. *Podręcznika dla Beneficjenta* zamówienia, których wartość przekracza 20 000 PLN netto, i jednocześnie których wartość nie przekracza 30.000 EUR⁸ netto, Beneficjent zobowiązany jest do wysłania zapytania ofertowego do co najmniej 3 potencjalnych wykonawców LUB zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na swojej stronie internetowej, o ile posiada taką stronę. Jeżeli nie posiada własnej strony internetowej, to może upublicznić ogłoszenie na stronie internetowej przeznaczonej do zamieszczania ogłoszeń (np. www.nso.vl) albo w prasie ogólnopolskiej lub lokalnej w zależności od znaczenia zamówienia dla rynku ogólnopolskiego lub lokalnego.

W badanym Raporcie kwartalnym Beneficjent zadeklarował wydatki kwalifikowane poniesione na podstawie następujących postępowań/ zamówień tj.:

- 1) *Postępowania nr BOU-IV.272.19.2018 pn. „Zakup dostawa wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do Wydziału ds. Cudzoziemców ”* przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego (Umowa Nr 360/2018/WSC z dnia 07.11.2018 r. zawarta z firmą FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o., z siedzibą w Koszalinie);
- 2) *Zamówienia nr BOU-IV.272.48.2018pn. Świadczenie usług doradczych i eksperckich w zakresie opracowania i opisanie integracji i interoperacyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie*, przeprowadzonego na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp (Umowa Nr 439/2018/WSC z dnia 13.11.2018 r. zawarta z Panem Tomaszem Wasiuk prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Tomasz Wasiuk PRAGMA SOFTWARE z siedzibą w Latchorzewie);
- 3) *Zamówienia nr WSC-IV.273.1.2018 pn. Przygotowanie, realizacja i montaż 7 filmów instruktażowych (dzieło), dotyczących procedur i usług oferowanych w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dla cudzoziemców*, przeprowadzonego na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp (Umowa Nr 331/2018/WSC z dnia 30.11.2018 r. zawarta z Panią Klaudią Tolman prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą KREATOR Klaudia Tolman z siedzibą w Warszawie);

Postępowania zrealizowane w oparciu o ustawę Pzp:

Ad. 1) *Postępowanie nr BOU-IV.272.19.2018 pn. „Zakup dostawa wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do Wydziału ds. Cudzoziemców”* przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego:

Na podstawie przedstawionej przez Zamawiającego dokumentacji ustalono, że:

W dniu 9.08.2018 r. został zatwierdzony przez Dyrektora Generalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wniosek o udzielenie zamówienia publicznego nr BOU-IV.272.19.2018 (o wartości równej lub przekraczającej równowartość kwot, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy PZP) na zakup dostawę wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dla Wydziału ds. cudzoziemców.

Decyzją kierownika Zamawiającego z dnia 10.08.2018 r, została powołana Komisja Przetargowa w składzie:

- [REDACTED] - Przewodniczący,
- [REDACTED] - Członek,
- [REDACTED] - Sekretarz,
- [REDACTED] - Członek,
- [REDACTED] - Członek.

Wszyscy członkowie Komisji Przetargowej złożyli w dniu 24.09.2018r. oświadczenia o bezstronności określone w art. 17 ust. 2 ustawy PZP na drukach ZP-1.

Szacunkowa wartość zamówienia została określona w kwietniu 2018 r. w oparciu o średnie ceny po konsultacjach z firmami produkującymi meble biurowe na kwotę 390 243,90 PLN, co stanowi równowartość 90 508,13 euro, wg kursu EUR = 4,3117 PLN zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 28.12.2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2477).

W trakcie audytu Zamawiający przedstawił notatkę dotyczącą sprawdzenia w dniu 01.08.2018 r. przez komisję przetargową wysokości szacunkowej wartości zamówienia, tym samym ustalono, że kwota nie uległa zmianie.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 13.08.2018 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE Dz.U./S SI56 w dniu 16.08.2018 r. pod nr 2018/S 156-357863. Zamówienie zostało także zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego www.mazowieckie.pl (www.bip.mazowieckie.pl) oraz w jego siedzibie w miejscu ogólnie dostępnym na tablicy w Punkcie Obsługi Klienta, wejście F w okresie od dnia 16.08.2018 r. do dnia 24.09.2018 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zawiera następujące elementy składowe:

<i>Nazwę i adres zamawiającego:</i>	Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie, PI. Bankowy 3/5, 00-950
<i>Określenie przedmiotu zamówienia:</i>	Zakup dostawa wraz z montażem nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do Wydziału ds. cudzoziemców.
<i>Rodzaj procedury:</i>	Przetarg nieograniczony
<i>Termin wykonania zamówienia:</i>	Do 45 dni od podpisania umowy z wykonawcą
<i>Kryteria udzielenia zamówienia:</i>	Cena - 60 Gwarancja — 40
<i>Termin składania ofert:</i>	Wyznaczono na dzień 24.09.2018r. godz. 9:00, tj. 32 dni od daty zamieszczenia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym UE
<i>Wymagane wadium:</i>	14 000 PLN
<i>Okres związany ofertą:</i>	60 dni od dnia upływu terminu składania ofert

Ponadto w ogłoszeniu o zamówienie zostały zawarte m.in. warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu oceny spełniania tych warunków wraz z wykazem oświadczeń lub dokumentów, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu. W badanym postępowaniu o udzielenie zamówienia mogli ubiegać się wykonawcy, którzy m.in. spełniają n.w. warunki:

- kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów; Zamawiający nie wprowadza szczególnego warunku w tym zakresie,
- sytuacji finansowej lub ekonomicznej,
- zdolności technicznej lub zawodowej: Zamawiający wymaga, aby Wykonawca wykazał, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert (a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie) wykonał co najmniej 2 dostawy mebli biurowych wraz z montażem o wartości nie mniejszej niż 450 000 PLN każda.

W SIWZ Zamawiający poinformował, że jeżeli zostały wskazane znaki towarowe, patenty lub pochodzenie, źródła lub szczególne procesy, które charakteryzują produkty lub usługi dostarczone przez konkretnego wykonawcę, domniemywa się że towarzyszą im wyrazy „lub równoważne” w zakresie funkcjonalno - użytkowym. Ponadto, każdorazowo odnosząc się do norm, europejskich norm technicznych, aprobat, specyfikacji technicznych czy systemów referencji technicznych dopuszcza się rozwiązania równoważne wskazywanym, a także domniemywa się że towarzyszą im wyrazy równoważne.

W związku z zapytaniem jednego oferenta (pismo z dnia 27.08.2018 r. dotyczące pytania: *na jakim etapie należy przedłożyć wymienione w niniejszym piśmie atesty, próbki, meble - czy na dzień składania ofert tj. 24.09.2018 r. czy na wezwanie zamawiającego, jeżeli oferta jest najkorzystniejsza?*), Zamawiający udzielił odpowiedzi przy piśmie z dnia 28.08.2018 r. oraz zamieścił odpowiedź na stronie internetowej www.mazowieckie.pl.

Do czasu upływu terminu do składania ofert, tj. do dnia 24.09.2018r. do godz. 9:00 złożono 2 oferty od n.w. firm:

Nr oferty	Nazwa wykonawcy	Gwarancja	Cena brutto oferty PLN	Data wpływu oferty
1.	TRONUS POLSKA	73 miesiące	884 012,31	19.09.2018 r. godz. 11:00
2.	FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych	61 miesięcy	478 157,49	21.09.2018r. godz. 10:00

Jawne otwarcie ofert odbyło się w dniu 24.09.2018 r. o godz. 10:00 w siedzibie Zamawiającego w obecności członków Komisji Przetargowej. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 480 000,00 PLN brutto.

Na podstawie art. 87 ust. 2 pkt 2 PZP przy piśmie z dnia 24.09.2018r. Zamawiający poinformował TRONUS POLSKA, że dokonał poprawy oczywistej omyłki rachunkowej.

Komisja Przetargowa kierując się kryteriami oceny ofert określonymi w SIWZ (cena: 60, gwarancja 40) - wybrała jako najkorzystniejszą ofertę firmy **FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o.** na kwotę 478 157,49 PLN brutto.

Z postępowania o udzielenie zamówienia nie wykluczono wykonawców z powodów wymienionych w art. 24 ust 1 pkt 12-23 PZP. Żadna z ofert nie została też odrzucona.

Pismem z dnia 24.09.2018r. Zamawiający, działając na podstawie art. 26 ust. 1 PZP, wezwał FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. (która uzyskała najwyższą punktację) do złożenia aktualnych dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 PZP (termin dostarczenia 05.10.2018r. do godz. 12:00). Wykonawca złożył dokumenty w dniu 05.10.2018r. godz. 10:00.

W dniu 05.10.2018 r. Zamawiający poinformował wszystkich uczestników postępowania o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz zamieścił treść Ogłoszenia o wynikach postępowania na stronie internetowej www.mazowieckie.pl oraz w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Zamawiającego. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane Urzędowi Publikacji UE w dniu 21.11.2018r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE nr 2018/S 226-516799 z dnia 23.11.2018r.

W dniu **17 listopada 2018 r.** została zawarta umowa nr 360/2018/WSC pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Mazowieckim w Warszawie a firmą FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. na dostawę i montaż nowych mebli biurowych do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie do Wydziału ds. cudzoziemców na kwotę 478 157,49 PLN brutto. Przedmiot umowy zostanie zrealizowany w terminie nie dłuższym niż 45 dni od daty zawarcia umowy.

W toku audytu ustalono, że postępowanie nie było przedmiotem żadnej kontroli.

W audytowanym Raporcie kwartalnym za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. (kat. 17) realizację umowy potwierdza faktura nr 3082/2018 z dnia 21.12.2018 r. wystawiona przez FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o. na łączną kwotę 478 157,49 PLN brutto za dostawę i montaż mebli dla Wydziału ds. Cudzoziemców (MUW w Warszawie). Faktura została opłacona w dniu 31.12.2018 r. Do faktury dołączono protokół odbioru z dnia 20.12.2018 r. potwierdzający odbiór ww. mebli, na podstawie opisu zamówienia nr BOU-IV.272.19.2018. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie zgodnie z umową.

Wydatek kwalifikowany stanowi kwota 478 157,49 PLN brutto. Zgodnie z adnotacją na odwrocie faktury *stwierdzam wykonanie usługi w związku z realizacją projektu 13/7-2017-OG-FAMI pt. Cudzoziemiec w centrum uwagi współfinansowanego z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji. Zakup mebli na potrzeby postępowań administracyjnych dla pracowników Wydziału ds. Cudzoziemców*”.

Postępowania zrealizowane w oparciu o pkt 6.2. Podręcznika dla Beneficjenta Funduszu Azylu, Migracji i Integracji tj. zamówienia, których wartość przekracza 20 000 PLN netto, i jednocześnie których wartość nie przekracza 30.000 EUR netto:

Ad. 2) Zamówienie nr BOU-IV.272.4H.201H pn. Świadczenie usług doradczych i eksperckich w zakresie opracowania i opisanie integracji i in ter oper acyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przeprowadzone na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp:

Na podstawie przedstawionej przez Zamawiającego dokumentacji ustalono, że:

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług doradczych i eksperckich w zakresie opracowania i opisanie integracji i interoperacyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców, udziału w pracach komisji przetargowej oraz na etapie wdrożenia będącego wynikiem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z postanowieniami ustawy z 29 stycznia 2004 Prawo zamówień publicznych.

Wartość niniejszego zamówienia została ustalona w dniu 10.10.2018 r. na podstawie rozeznania rynku, na kwotę 100 081,30 PLN netto, co stanowi równowartość 23 211,56 EUR (w wysokości brutto 123 100,00 PLN).

Zapytanie ofertowe zostało wysłane w formie elektronicznej (pocztą e-mailową) w dniu 10.10.2018 r. do niżej wymienionych oferentów tj.:

- 1) [REDAKTOWANE] PRAGMA SOFTWARE, [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] AKMEO Sp. z o.o. Sp. Komandytowo - akcyjna, [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] INDOR Sp. z o.o., [REDAKTOWANE]

Z treści Zapytania ofertowego wynika, że zamawiający określił m.in.:

- Termin składania ofert i opis sposobu składania ofert i opis (pkt VI zapytania ofertowego):
 1. Każdy wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
 2. Ofertę należy umieścić w zamkniętej kopercie uniemożliwiającej zapoznanie się z jej treścią bez naruszenia koperty, opatrzonej nazwą i adresem Wykonawcy oraz oznaczonej w następujący sposób:
Nazwa i adres zamawiającego, numer i nazwa postępowania oraz zapis "nie otwierać przed 18.10.2018 r. przed godz. 10:00"
 3. Ofertę należy przesłać pocztą lub złożyć w sekretariacie w siedzibie Zamawiającego w Warszawie w terminie do 18.10.2018 r. do godz. 09:00
 4. Oferty przesłane faksem nie będą rozpatrywane
 5. W formularzu ofertowym wykonawca poda cenę brutto oferty w złotych polskich, z dokładnością do drugiego miejsca po przecinku. W cenie oferty wykonawca zobowiązano został ująć wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia.
 - Kryteria oceny ofert oraz Opis sposobu składania najkorzystniejszej oferty (spośród ofert niepodlegających odrzuceniu): Jedynym kryterium oceny ofert jest cena brutto za wykonanie całego zamówienia. Za najkorzystniejszą uznana zostanie oferta, która uzyska największą liczbę punktów, przeliczoną według wzoru:

$$\text{najniższa łączna cena brutto zamówienia} / \text{łączna cena brutto oferty ocenianej} \times 100 \text{ pkt} = \text{liczba pkt oferty ocenianej}$$
- Zamawiający odrzuci ofertę:**
- 1) złożoną po terminie;
 - 2) niezgodną z treścią zapytania ofertowego;
 - 3) zawierającą błędy nie będące oczywistymi omyłkami pisarskimi lub rachunkowymi;
 - 4) której cena oferty przekracza kwotę, którą zamawiający przeznaczył na realizację zamówienia
- Zamawiający nie formułował warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów preselekcji.

Wszystkie osoby wykonujące czynności związane z oceną ofert złożyli w dniu 18.10.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów osób wykonujących czynności związane z przeprowadzeniem postępowania tj. Łukasz Dmowski oraz Agata Ewertyńska.

W terminie składania ofert tj. do dnia 18.10.2018 r. do godz. 09:00 do Zamawiającego na powyższe zapytania ofertowe wpłynęły **dwie oferty od nw. firm:**

1. Oferta nr 1: [redacted]
[redacted] złożona w dniu 12.10.2018 r., cena brutto 125 500,00 PLN
2. [redacted]
złożona w dniu 15.10.2018 r., cena brutto 124 900,00 PLN

Natomiast Oferta nr 3 [redacted]
[redacted] złożona w dniu 18.10.2018 r. godz. 09:25 tj. po terminie, na kwotę brutto 123 100,00 PLN.

W wyniku dokonanego rozeznania rynku i analizy otrzymanych ofert tj. po otwarciu ofert w dniu 18.10.2018 r,

Lp.	Nazwa i adres wykonawcy	Cena brutto PLN	Pkt (100% cena) przeliczone wg zamawiającego
1	AKMEO sp. z o.o. sp. K. [redacted]	125.500,00	98,09
2	INDOR sp. z o.o. [redacted]	124.900,00	98,56
j	[redacted]	123.100,00	100

Zamawiający za najkorzystniejszą uznał ofertę złożoną przez firmę *Pragma Software* [REDAKTOWANE] uzasadniając, że Wykonawca zaproponował najniższą cenę brutto za realizację przedmiotowego zamówienia.

Zamawiający przesłał wszystkim ww. oferentom *zbiornicze zestawienie ofert* i poinformował, że do zawarcia umowy zaprosi Wykonawcę, który zaoferował najniższą cenę za realizację zamówienia.

Zamawiający poinformował firmę Tomasz Wasiuk PRAGMA SOFTWARE o wyborze oferty oraz uzasadnił swój wybór tym, że była to najkorzystniejsza oferta pod względem cenowym.

W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 13.11.2018 r. Zamawiający zawarł umowę nr 439/2018/WSC z firmą [REDAKTOWANE] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą [REDAKTOWANE] PRAGMA SOFTWARE z siedzibą w Latchorzewie na kwotę nie przekraczającą 123 100,00 PLN brutto w tym VAT w wys. 23 018,70 PLN. Przedmiot umowy obowiązuje od podpisania umowy do końca trwania świadczenia usług wymienionych w niniejszej umowie, jednak nie dłużej niż do 31.12.2019 r.

Na podstawie zapisów umowy Odbiór usług będzie następował zgodnie z poniższymi zasadami tj.:

ci) Po przekazaniu przez wykonawcę i akceptacji zamawiającego opisu przedmiotu zamówienia ...wykonawca otrzyma 30% wynagrodzenia...,

b) Po rozstrzygnięciu przetargu rozumianego jako zawarcie umowy o zamówienie publiczne lub opublikowanie informacji o unieważnieniu postępowania, wykonawca otrzyma 30% wynagrodzenia...,

c) Po podpisaniu protokołu odbioru końcowego z wdrożenia narzędzia informatycznego ..., wykonawca otrzyma 40% wynagrodzenia...

W toku audytu Beneficjent w odniesieniu do powyższego zakresu przedstawił wyjaśnienia, iż osoba, która przyjmowała ofertę pomyliła się i wpisała na egzemplarzu znajdującym się w dokumentacji postępowania błędną godzinę złożenia oferty przez [REDAKTOWANE] PRAGMA SOFTWARE tj. na kopercie zapisano ww. dzień i godzinę złożenia. Ponadto Zamawiający ustalił, że Wykonawca posiada egzemplarz (kopię) potwierdzającą złożenie oferty w dniu 18.10.2018r .godz. 08:25.

W związku z powyższym Zamawiający od dn. 17.10.2019 r. zobowiązał się, że prześle powyższe potwierdzenie złożenia oferty, nie mniej jednak do dnia dzisiejszego (22.10.2019r.) zespół audytujący nie otrzymał ww. dokumentu.

W toku audytu ustalono, że postępowanie nie było przedmiotem żadnej kontroli.

W audytowanym Raporcie kwartalnym za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. (kat. F6) realizację umowy potwierdza faktura VAT nr 68/2018 z dnia 14.12.2018 r. wystawiona przez Pragma Software [REDAKTOWANE] na łączną kwotę 36 930,00 PLN brutto za usługi consultingowe IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów. Faktura została opłacona w dniu 28.12.2018 r. Do faktury dołączono Opracowanie pn. *Projekt nowy portal klienta* [REDAKTOWANE]. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie zgodnie z umową.

Wydatek kwalifikowany stanowi kwota 36 930,00 PLN brutto. Zgodnie z adnotacją na odwrocie faktury „*stwierdzam wykonanie usługi w związku z realizacją projektu 13/7-2017-OG-FAMI pt. Cudzoziemiec centrum uwagi współfinansowanego z Programu Krajowego Funduszu Azyłu, Migracji i Integracji. Usługa doradcza i ekspercka w zakresie opracowania i opisanie integracji i interoperacyjności systemów funkcjonujących w Wydziale Spraw Cudzoziemców*

Ad. 3) Zamówienie nr WSC-IV.273J.2018 pn. Przygotowanie, realizacja i montaż 7 filmów instruktażowych (dzieło), dotyczących procedur i usług oferowanych w Wydziale Spraw Cudzoziemców Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dla cudzoziemców, przeprowadzone na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp:

Na podstawie przedstawionej przez Zamawiającego dokumentacji ustalono, że:

Przedmiotem zamówienia jest przygotowanie 7 filmów instruktażowych dotyczących procedur w Wydziale Spraw Cudzoziemców oraz praw i obowiązków cudzoziemców tj.:

1. Film pn. „Postępowanie o zezwolenie na prace dla cudzoziemca”,
2. Film pn. „Postępowanie o udzielenie zezwolenia na pobyt”,
3. Film pn. „Postępowanie o wpis zaproszenia do ewidencji zaproszeń”,
4. Film pn. „Uznanie obywatela polskiego i nadanie obywatelstwa polskiego”,
5. Film pn. „Świadczenia pieniężne dla posiadaczy karty Polaka”,
6. Film pn. „Prawa i obowiązki Cudzoziemca”,
7. Film pn. „Nie daj się oszukać”.

Wartość niniejszego zamówienia została ustalona w dniu 11.10.2018 r. na podstawie rozeznania rynku, na kwotę 47 000,00 PLN netto, co stanowi równowartość 10 900,57 EUR (w wysokości brutto 57 810,00 PLN).

Zapytanie ofertowe zostało wysłane w formie elektronicznej (e-mailem) w dniu 11.10.2018 r. do niżej wymienionych oferentów tj.:

- 1) Artur Wal ni k WinSystem,
- 2) Grupa Autograf s.c.
- 3) Kreatol Klaudia Tolman ul. Zana 8,

Z treści Zapytania ofertowego wynika, że zamawiający określił m.in.:

- *Termin składania ofert i opis sposobu składania ofert i opis (pkt VI zapytania ofertowego):*

1. *Każdy wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.*
2. *Ofertę należy wydrukować, podpisać, a jej skan przesłać na adres e-mail:*
3. *Ofertę należy złożyć w terminie do 18.10.2018 r.*
4. *W formularzu ofertowym wykonawca podaje cenę brutto oferty w złotych polskich, z dokładnością do drugiego miejsca po przecinku. W cenie oferty wykonawca zobowiązany został ująć wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia.*

- *Kryteria oceny ofert oraz Opis sposobu składania najkorzystniejszej oferty (spośród ofert niepodlegających odrzuceniu):* Jedynym kryterium oceny ofert jest cena brutto za wykonanie całego zamówienia. Za najkorzystniejszą uznana zostanie oferta, która uzyska największą liczbę punktów, przeliczoną według wzoru:

$$\frac{\text{najniższa łączna cena brutto zamówienia}}{\text{łączna cena brutto oferty ocenianej}} \times 100 = \text{liczba pkt oferty ocenianej}$$

Zamawiający odrzuci ofertę:

- 1) złożoną po terminie;
- 2) niezgodną z treścią zapytania ofertowego;
- 3) zawierającą błędy nie będące oczywistymi omyłkami pisarskimi lub rachunkowymi;
- 4) której cena oferty przekracza kwotę, którą zamawiający przeznaczył na realizację zamówienia

Osoby wykonujące czynności związane z oceną ofert złożyli w dniu 18.10.2018r. oświadczenia o braku konfliktu interesów osób wykonujących czynności związane z przeprowadzeniem postępowania tj.

W terminie składania ofert tj. do dnia 18.10.2018 r. do godz. 23:59 do Zamawiającego na powyższe zapytanie ofertowe wpłynęły trzy oferty od następujących firm:

Lp.	Nazwa i adres wykonawcy	Cena brutto PLN	Data złożenia oferty
1	Grupa Autograf s.c., [redacted]	60 885,00	15.10.2018 r.

2	Artur Walnik WinSystem, [REDACTED]	62 000,00	15.10.2018 r.
3	KREATOL [REDACTED] [REDACTED]	57 810,00	16.10.2019 r.

W wyniku dokonanego rozeznania rynku i analizy otrzymanych ofert tj. po otwarciu ofert w dniu 18.10.2018 r,

Lp	Nazwa i adres wykonawcy	Cena brutto PLN	Pkt (100% cena) przeliczone wg zamawiającego
1	Grupa Autograf s.c., [REDACTED]	60 885,00	94,95
2	Artur Walnik WinSystem, [REDACTED]	62 000,00	93,24
3	KREATOL [REDACTED] [REDACTED]	57 810,00	100,00

Zamawiający za najkorzystniejszą uznał ofertę złożoną przez firmę KREATOL [REDACTED] uzasadniając, że Wykonawca zaproponował najniższą cenę brutto za realizację przedmiotowego zamówienia.

Zamawiający poinformował wszystkich ww. oferentów, że do zawarcia umowy zaprosi Wykonawcę, który zaoferował najniższą cenę za realizację zamówienia tj. KREATOL [REDACTED]

Zamawiający poinformował firmę [REDACTED] PRAGMA SOFTWARE o wyborze oferty oraz uzasadnił swój wybór tym, że była to najkorzystniejsza oferta pod względem cenowym.

W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 30.11.2018 r. Zamawiający zawarł umowę nr 331/2018/WSC z Klaudią Tolman prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Kreatol [REDACTED] na kwotę nie przekraczającą 57 810,00 PLN brutto. Przedmiot umowy określono na 7 tygodni od dnia podpisania umowy nie później jednak niż do dnia 21.12.2018 r.

W trakcie realizacji zamówienia ustalono, że w dniu 10.12.2018 r. w siedzibie Wydziału Spraw Cudzoziemców odbyło się spotkanie Zamawiającego z reprezentantem firmy KREATOL [REDACTED] w wyniku, którego sporządzono w dn. 12.12.201 r. *Protokół ustaleń ze spotkania z wykonawcą filmów instruktażowych realizowanych w ramach projektu Cudzoziemiec w centrum uwagi*. Spotkanie dotyczyło postępów w realizacji filmów, omówieniu scenariuszy i storyboardów do zamówionych filmów oraz napotkanych trudności w zrealizowaniu filmu dotyczącego zezwoleń na pracę. W związku z powyższym Zamawiający wraz z wykonawcą uzgodnił niewielką zmianę polegającą na wykonaniu w miejsce filmu „Postępowanie o zezwolenie na pracę dla Cudzoziemca”, film informujący o podstawowych działaniach WSC, co potwierdza ww. *Protokół ustaleń z dnia 12.12.2018 r.*

Ponadto w dniu 20.10.2019 r. Pani [REDACTED] udzieliła dodatkowych wyjaśnień, z których wynika, że *Zapytanie ofertowe na filmy instruktażowe zostało przygotowane przed wdrożeniem systemu zgłoszeń Trybu Obsługi Koordynowanej oraz przez portal praca.gov.pl. W związku z tym, że nie wiadomo było do końca jak będzie wyglądać obsługa i procedura w tym trybie, więc po rozmowie z wykonawcą, zmieniliśmy temat filmu. Na tę zmianę zgodził się zarówno wykonawca jak i Dyrektor nadzorujący zezwolenia na pracę.*

W toku audytu ustalono, że postępowanie nie było przedmiotem żadnej kontroli.

W audytowanym Raporcie kwartalnym za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. (kat. F2) realizację umowy potwierdza faktura VAT nr 41/12/2018 z dnia 20.12.2018 r. wystawiona przez EXPLAIN VISUALLY KREATOL [REDACTED] na łączną kwotę 57 810,00 PLN brutto za usługę dotyczącą przygotowanie filmów instruktażowych. Faktura została opłacona w dniu 28.12.2018 r.

Do faktury dołączono protokół odbioru z dnia 20.12.2018 r. potwierdzający wykonanie 7 filmów instruktażowych, na podstawie opisu zamówienia nr WSC-IV.3144.273.2018. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie zgodnie z umową.

Ponadto w trakcie audytu na podstawie wyjaśnień Beneficjenta ustalono, że powyższe filmy zostały zamieszczone na nw. stronach internetowych tj.:

1. Film promocyjny w trzech wersjach językowych: polski, angielski, rosyjski - link: <https://drive.google.com/open?id=1noUbbPZUtD36idZdz49LcSmRggkZfVXT> -
2. Film „Zezwolenia na pobyt” - link: <https://drive.google.com/drive/folders/10-inRTTy1GVaCtkNVN8dIrY-Ww8DNkV?usp=sharing>
3. Film „Zaproszenia” - link <https://mazowieckie.pl/pl/dla-klienta/cudzoziemcy/wsc/zaproszenia-goscinnie/36587.Zaproszenia-goscinnie.html?sid-bb6d978d9be291bbf83c301cf9581f31> (ponadto zamieszczony na nowej stronie internetowej www.mazowieckie.gov.pl tj. portalu gov.pl)
4. Film „Uznanie / nadanie obywatelstwa polskiego” - link <https://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki/iak-uzvskac-polskie-obywatelstwo-koleiny-film-instruktażowy-dla-cudzoziemcow>
5. Film „Świadczenia pieniężne” - link <https://drive.google.com/drive/folders/10-inRTTvlGVaCtkNVN8dIrY-Ww8DNkV?usp=sharing>
6. Film „Prawa i obowiązki” - link <https://drive.google.com/file/d/1v1XHL-BvgrTSIFARP3KpfuAoTiBPKPE/view>
7. Film „Nie daj się oszukać” w dwóch wersjach językowych: angielski i rosyjski - <https://drive.google.com/drive/folders/10QBiQDk2wOPrv85sdMcHh5udt-62hkZ>.

Beneficjent także poinformował zespół audytowy o trwającej przebudowie domeny na rządową, tym samym w toku audytu nie wszystkie filmy były dostępne na stronie MUW.

Wydatek kwalifikowany stanowi kwota 57 810,00 PLN brutto. Zgodnie z adnotacją na odwrocie faktury „*stwierdzam wykonanie usługi w związku z realizacją projektu 13/7-2017-OG-FAMI pt. Cudzoziemiec w centrum uwagi współfinansowanego z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji. Przygotowanie filmów instruktażowych zgodnie z umową nr 331/2018/WSC z dnia 30.11.2018 r.*”.

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

Na podstawie Wniosku o przyznanie dofinansowania wynika, że celem głównym projektu pn. Cudzoziemiec w centrum uwagi, jest poprawa komunikacji między cudzoziemcami a urzędem oraz stworzenie przyjaznych i ergonomicznych warunków świadczenia usług oraz obsługi cudzoziemca. Projekt nie należy do przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2014/92/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dyrektywy OOS) oraz nie należy do przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko określonych w §3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2016 r. poz. 71).

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

Projekt realizowany jest przez Wojewodę Mazowieckiego, będącego organem administracji rządowej. Celem integracji jest doprowadzenie do możliwości samodzielnego funkcjonowania cudzoziemca w RP, w tym na rynku pracy oraz uniezależnienie się imigranta od świadczeń i pomocy społecznej. Przedmiotowy projekt w sposób kompleksowy obejmuje wsparciem zarówno cudzoziemców, jak i społeczeństwo przyjmujące oraz instytucje administracji publicznej. Osiągnięte rezultaty usprawnią kontakt cudzoziemca z przedstawicielami instytucji pierwszego kontaktu, ułatwią załatwianie spraw, osiągnięcie celu własnego

Nie występują zatem elementy konkurencyjności rynkowej oraz czynniki wpływające na kształtowanie wymiany handlowej pomiędzy państwami członkowskimi UE. W świetle powyższego nie zaistniał jeden z czterech elementów stanowiących kryteria „testu pomocy publicznej”. W rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej brak łącznego zaistnienia wszystkich kryteriów testu stanowi, że udzielone w projekcie wsparcie nie stanowi pomocy publicznej.

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

W § 5 ust. 2 pkt 2 Porozumienia finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 z dnia 02.01.2018r wraz z aneksem nr 1 z dnia 24.08.2018 r. do ww. Porozumienia, Beneficjent został zobowiązany do zapewnienia promocji Projektu zgodnie z wymogami Funduszu. W Porozumieniu finansowy, w Budżecie projektu zaplanowano wydatki na *Informację, publikację i promocję* (kategoria G) w łącznej wysokości 8 720,00 PLN.

W audytowanym Raporcie za okres sprawozdawczy od 01.10.2018r. do 31.12.2018r. nie zostały wykazane wydatki kwalifikowalne tj. Beneficjent nie poniósł wydatków w powyższym zakresie.

Nie mniej jednak w trakcie audytu stwierdzono, że Beneficjent zakupił w ramach kategorii I pn. *Wydatki niestymulujące podstawy wyliczenia kosztów pośrednich* meble na stanowiska do prowadzenia postępowań administracyjnych w łącznej wysokości 478 157,49 PLN.

Wydatki ujęte w badanym Raporcie zostały poniesione m.in. na zakup środków trwałych poniżej 3 500,00 PLN tj. zakup mebli biurowych. Zakupione materiały zostały oznaczone naklejkami z informacją o współfinansowaniu zakupu ze środków Unii Europejskiej, Funduszu Azylu, Migracji i Integracji. Powyższe ustalono na podstawie przeprowadzonych oględzin w dniu 09.10.2019r. - udokumentowanych w niniejszym Protokole oraz zdjęciami zakupionego sprzętu, które zostały wykonane przez zespół audytowy Wydziału ICE IAS w Warszawie.

Podczas ww. oględzin potwierdzono także umieszczenie w Punkcie Obsługi Cudzoziemców na parterze budynku przy ul. Marszałkowska 3/5 w Warszawie, plakatu informującego o Projekcie pn. *Cudzoziemiec w centrum uwagi*. W ramach powyższych czynności sprawdzających stwierdzono, iż plakat informacyjny zawierał wymagane informacje i emblematy, tj. logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, informację, że Projekt jest współfinansowany z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, hasło promocyjne „Bezpieczna Przystań”.

Ponadto dokumentacja sporządzona przez Beneficjenta dotycząca realizowanego Projektu tj. dokumenty dotyczące przeprowadzonych postępowań, umowy z wykonawcami zostały oznaczone zgodnie z Podręcznikiem dla Beneficjenta projektu finansowanego w ramach FAMI tj. zawierają tytuł projektu oraz informację o współfinansowaniu projektu z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji.

Informacje dotyczące Projektu Beneficjent zawarł na swojej stronie internetowej www.mazowia.pk która w trakcie audytu była w trakcie zmiany domeny na rządową tj. <https://www.gov.pl>.

Na powyższej stronie internetowej zamieszczono informacje o realizowanym projekcie i współfinansowaniu ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, logo Unii Europejskiej oraz hasło „Bezpieczna przystań”.

W toku audytu Beneficjent przekazał również zespołowi audytującemu opublikowany: Newsletter nr 1 (luty 2018 r.), Newsletter nr 2 (grudzień 2018 r.) oraz Newsletter nr 3 (sierpień 2019 r.), które zawierają informacje o projekcie, logotyp FAMI, hasło „Bezpieczna przystań” oraz odniesienie do finansowania projektu z Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i

mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono,

ze:

Mazowiecki Urząd Wojewódzki wychodząc naprzeciw potrzebom migrantów, poprzez zmodernizowanie pomieszczeń obsługi interesantów oraz rozszerzając swoją ofertę o przyjazne i nowoczesne rozwiązania informatyczne podejmuje działania mające na celu zapobieganie jakimkolwiek formom dyskryminacji cudzoziemców w urzędzie.

Nowoczesne hale obsługi, sprzęt komputerowy oraz profesjonalna infolinia telefoniczna zapewnią szeroki i łatwy dostęp do usług oferowanych w Urzędzie. Przyjazna strona internetowa z aplikacjami umożliwiającymi szybkie i skuteczne pozyskanie informacji wskazujących sposób załatwienia sprawy. Aplikacje będą swego rodzaju drogowskazami prowadzącymi po zawłościach przepisów.

Projekt skierowany jest do cudzoziemców, którzy jeszcze nie dotarli do urzędu i poszukują informacji na temat usług oferowanych w WSC, jak i osoby które znajdują się w budynku rządu lub w delegaturze i chcą załatwić w sposób szybki swoją sprawę. Beneficjentami będą osoby które z poszanowaniem ich różnorodności wielokulturowej oraz zaspokojeniem potrzeb informacyjnych będą obsługiwane w Wydziale. Grupami którym dedykowane są działania projektu są zarówno osoby starsze jak i osoby, które mają trudności z przybyciem do urzędu i wiele spraw wolą załatwić przez internet w tym także osoby niepełnosprawne i posiadające dzieci.

Projekt jest realizowany zgodnie z założeniami określonymi we Wniosku o przyznanie dofinansowania nienaruszającymi zasady równości szans i niedyskryminacji. W miejscu realizacji projektu stwierdzono, że punkty informacyjno-doradcze dostępne są dla wszystkich osób oraz dostosowane do przyjmowania osób niepełnosprawnych, a także matek z dziećmi.

Sporządzone filmy instruktażowe są dostępne dla wszystkich ludzi bez względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną.

Ponadto zakupiony sprzęt jest wykorzystywany przez wszystkich pracowników zaangażowanych w projekt bez względu na wiek, płeć czy rasę.

2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art 10 i art 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014 ustalono, że:

Badaniem objęto poświadczony wydatki kwalifikowane zadeklarowane w Raporcie kwartalnym za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r.

W Raporcie kwartalnym ujęte zostały wydatki ponoszone w ramach Celu szczegółowego Integracji a/Legalna migracja.

Według treści § 5 ust 2 pkt 7 Porozumienia finansowego nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 zawartego w dniu 02.01.2018 r. oraz Aneksu nr 1 zawartego w dn. 24.08.2018 r. Beneficjent zobowiązał się do przechowywania całości dokumentacji projektowej, w tym dokumentacji Partnerów, przez minimum kolejnych 6 lat od zatwierdzenia przez Organ Delegowany raportu końcowego z realizacji Projektu.

W toku czynności audytowych udostępniono dokumentację dotyczącą projektu, która wymieniona została w pierwszej części protokołu.

Na podstawie zapisu § 7 Porozumienia Finansowego Beneficjent jest zobowiązany sporządzać raporty z realizacji Projektu. Raporty są weryfikowane i akceptowane przez Organ Delegowany. Raport kwartalny i inne dokumenty towarzyszące muszą być przedłożone w ciągu 28 dni kalendarzowych od dnia zakończenia kwartału objętego raportem.

Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających Raport za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. złożony do Organu Delegowanego, tj. faktur wraz z protokołami odbioru, umowami zawartymi z wykonawcami oraz dokumentów potwierdzających zapłatę.

Wydatki zadeklarowane w badanym Raporcie zostały poniesione przez Beneficjenta (Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie). W dniu 02.01.2018 r. pomiędzy Skarbem Państwa - Departamentem Polityki Granicznej i Funduszu Międzynarodowych Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniącym funkcję Organu Odpowiedzialnego oraz Skarbem Państwa - Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniącym funkcję Organu Delegowanego, a Wojewodą Mazowieckim zostało zawarte Porozumienie finansowe nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 dotyczące projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI „Cudzoziemiec w centrum uwagi” dofinansowanego ze środków Funduszu Azylu, Migracji i Integracji.

Faktury, dotyczące wydatków ujętych w badanym Raporcie wystawione zostały na Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie (szczegółowo wymienione w punkcie 1.1 niniejszego protokołu), które dotyczyły wydatków kwalifikowalnych tj. zakupu mebli, usługi consultingowej IX oraz opracowanie i wykonanie filmów instruktażowych.

Wielkość badanych wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych w Raporcie kwartalnym za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. uwzględnionych w zestawieniu wydatków wynika z faktur, protokołów odbioru i dowodów zapłaty.

Wydatki zostały poniesione, co potwierdzono na podstawie dokumentów Zlecenia płatności - informacje z Narodowego Banku Polskiego oraz wyciągów i przelewów bankowych.

Wewnętrznym przepisem regulującym zapisy ewidencji księgowej wydatków i kosztów związanych z projektem 13/7-2017/OG-FAMI w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie w 2018 roku jest Zarządzenie nr 857 Wojewody Mazowieckiego z dnia 14 grudnia 2018 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości dla dysponenta III stopnia wraz z załącznikami m.in. zał. 2 tj. *Zakładowym planem kont dla dysponenta III stopnia w zakresie części 85/14 województwo mazowieckie, Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie wraz z przyjętymi zasadami kwalifikacji zdarzeń oraz zasad tworzenia kont analitycznych.*

Beneficjent do obsługi finansowo-księgowej wykorzystuje Zintegrowany System Informatyczny SQL. Wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację na odpowiednich kontach. Zgodnie z § 5 ust 2 pkt 16 Porozumienia Finansowego wraz z Anekssem nr 1, Beneficjent jest zobowiązany do *prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej lub odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z Projektem.*

Beneficjent do ksiąg rachunkowych projektu wprowadził wszystkie kompletne i poprawnie zakwalifikowane do zaksięgowania dowody księgowe potwierdzające operacje gospodarcze rozliczone w ramach raportu kwartalnego za okres 01.10.2018 r- 31.12.2018 r.

Wydatki i koszty projektu zaewidencjonowane zostały na odrębnych kontach księgowych księgi głównej oraz na odpowiednich kontach pomocniczych. W ewidencji księgowej stosowana jest klasyfikacja budżetowa i zadaniowa tj.

- Funkcja: 2, Zadanie 2.5, Podzadanie 2.5.2 oraz Działanie 2.5.2.5;
- Dział: 750, Rozdział 75011, Paragraf 4211 i 4213 (zakup materiałów i wyposażenia - 13/7-2017/OG-FAMI) oraz Paragraf 4301 i 4302 (zakup usług pozostałych - 13/7-2017/OG-FAMI).

Zgodnie z wydrukiem z systemu projekt 13/7-2017/OG-FAMI „Cudzoziemiec w centrum uwagi” został oznaczony wyróżnikiem 303.

Wydatki, ujęte w badanym Raporcie poniesione w ramach realizacji projektu Beneficjent zaksięgował m.in. na niżej wymienionych kontach księgowych:

201-2-1-... Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami-

[REDAKCE]

130-1-2- rachunek bieżący jednostki,

240-05-02 - pozostałe rozrachunki -projekt FAMI,

401-09-00 - WSC koszty ogólne nie przypisane do oddziałów;

Na podstawie prowadzonej ww. ewidencji można zidentyfikować m.in. numer dowodu księgowego, kwotę wydatku, opis wydatku, termin płatności.

Dokumenty potwierdzające poniesienie wydatku - Zlecenia płatnicze - informacje z Narodowego Banku Polskiego, wskazują datę płatności, zawierają tytuł płatności, w którym wskazany jest dokument, którego dotyczy płatność, nazwę na rzecz kogo jest dokonana płatność, klasyfikację budżetową oraz kwotę zapłaty.

Badane wydatki odnoszą się do współfinansowanego projektu. Na dokumentach źródłowych znajduje się opis dotyczący podziału wydatku, w ramach badanego projektu, na poszczególne cele, tj. cel szczegółowy Integracja/ Legalna migracja. Opis dokumentu został sporządzony na oryginale dokumentu księgowego, na odwrocie dokumentu i zawiera co najmniej:

- nr lub tytuł projektu, tj. 13/7-2017/OG-FAMI „Cudzoziemiec w centrum uwagi”,
- informację o kwocie wydatków kwalifikowanych w ramach projektu,
- krótki opis bezpośredniego związku poniesionego kosztu z realizacją danego projektu,
- nazwę kategorii budżetowej, której wydatek dotyczy,
- informację, że projekt współfinansowany jest ze środków Unii Europejskiej w zakresie Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji,
- informację o poprawności merytorycznej oraz formalno-rachunkowej,
- informację o trybie wyboru wykonawcy wraz z numerem umowy.

Na oryginale dokumentu księgowego znajduje się również pieczęć „Fundusz Azylu, Migracji i Integracji”.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art 10 i art 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa, ustalono, że:

Zgodnie z Porozumieniem Finansowym nr PL/2018/FAMI/OG.7.13 § 6 ust. 2 „Wydatki odpowiadające rzeczywistym płatnościom dokonany przez Beneficjenta lub jego instytucje partnerskie wymienione we Wniosku o przyznanie dofinansowania, poparte fakturami lub innymi dokumentami o równoważnej wartości dowodowej wraz z dowodem zapłaty będą uważane za wydatki kwalifikowalne, które będą mogły być pokryte ze środków Funduszu, pod warunkiem, że wydatki widnieją w księgach rachunkowych Beneficjenta oraz partnerów w formie księgowanych kosztów i wydatków. Wyjątek stanowią wydatki rozliczane stawkami lub kwotami ryczałtowymi oraz amortyzacja, rozliczane zgodnie z zapisami Podręcznika dla Beneficjenta

Koszty pośrednie zostały przewidziane w budżecie projektu. Zgodnie z ww. Porozumieniem finansowym oraz Aneks nr 1 do powyższego Porozumienia, § 4 ust. 3 koszty pośrednie stanowiąć będą 5 % łącznych kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich lecz nie więcej niż 287 512,49 PLN, poniesionych zgodnie z wymogami określonymi w § 6 Porozumienia. Koszty pośrednie są rozliczane w poszczególnych raportach kwartalnych w zależności od wysokości przedstawianych do rozliczenia kosztów bezpośrednich. Na wysokość rozliczonych ostatecznie kosztów pośrednich mają wpływ nie tylko koszty bezpośrednie projektu, ale też ewentualne pomniejszenia (np. korekty finansowe dotyczące zamówień). Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem są traktowane jako wydatki poniesione. Beneficjent nie ma obowiązku zbierania, ani opisywania dokumentów księgowych w ramach projektu na potwierdzenie poniesienia wydatków, które zostały wykazane jako wydatki pośrednie, w związku z tym dokumenty te nie podlegają kontroli, z wyjątkiem kart czasu pracy (dotyczy to wyłącznie osób będących jednocześnie personelem projektu).

W Raporcie kwartalnym za okres OL 10.2018 r - 31.12.2018 r. Beneficjent ujął wydatki w pierwotnej wersji na łączną kwotę 623 466,04 PLN, w tym koszty bezpośrednie na łączną kwotę 572 897,49 PLN oraz koszty pośrednie na łączną kwotę 50 568,55 PLN, dot. zakupu mebli do wydziału WSC, opracowania i wykonania filmów instruktażowych oraz wykonanie usługi consultingowej IT w zakresie integracji i interoperacyjności systemów. Beneficjent jest w posiadaniu dokumentacji wspierającej ww. wydatki m.in. faktur, protokołów odbioru, wykonanego opracowania analizy oraz umów zawartych z wykonawcami.

Wniosek Beneficjenta o Poświadczenie wydatków w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji nr 4 za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. na kwotę 623 466,04 PLN z dnia 28.01.2019 r., wysłany został z systemu EZD PUW w dn. 30.01.2019 r.

Pismem COPE MSWiA nr COPE-AM.4800.88.1.78.2019/DL z dnia 06.02.2019 r. poinformowało Beneficjenta, aby dokonał uzupełnienia lub złożenia wyjaśnień / korekty ww. raportu kwartalnego za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r.

W związku z powyższym Beneficjent wysłał w dniu 13.03.2019 r. Raport kwartalny za okres 01.10.2018r. do 31.12.2018r. z dnia 06.03.2019 r. (część merytoryczną i finansową) oraz poprawiony Wniosek Beneficjenta o Poświadczenie wydatków w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji ni* 4 za okres 01.10.2018 r. - 31.12.2018 r. na kwotę 601 541,49 PLN z dnia 12.03.2019 r.

Następnie na wniosek COPE MSWiA z dnia 21.03.2019 r. Beneficjent złożył w dniu 21.03.2019 r. autokorektę Raportu kwartalnego za okres 01.10.2018r. do 31.12.2018r. (część merytoryczna i finansowa). Ponadto do raportu kwartalnego został załączony poprawiony Formularz budżetu projektu, który Beneficjent złożył do COPE MSWiA w dniu 24.01.2019 r.

Pismem z dnia 22.03.2019 r. COPE-AM.4800.88.1.84.2019/DL Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji zaakceptowało wniosek o poświadczenie wydatków nr 4 za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. na łączną kwotę 601 541,49 PLN,

Beneficjent w badanym Raporcie kwartalnym wykazał osiągnięcie nw. wskaźników określonych w Porozumieniu finansowym tj.:

Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Metody weryfikacji	Wartość od początku realizacji projektu do 31.12.2018 r.
Liczba korespondencji pozostawiana w urzędzie w urzędniactwach w tygodniu	600 (powinno być 1000)	korespondencja wyjmowana dziennie i rozdzielana w biurze podawczym	0
Liczba zainstalowanych aplikacji mobilnych	5	aplikacje dostępna na stronie www.	0
Liczba filmów instruktażowych	7	filmy dostępna na stronie www.mazowieckie.pl i infokioskach	7
liczba zainstalowanych infokiosków	13	zainstalowane infokioski w siedzibie WSC i delegaturach	0
wyposażone w meble stanowiska obsługi w delegaturach	25	utworzone i wyposażone w meble stanowiska obsługi OPT	0
wyposażone stanowisko recepcji	1	przygotowane do obsługi stanowisko recepcji	0
bezawaryjne i wygodne wejście do budynku	1	odebranie drzwi wejściowych	0
liczba osób korzystających z usług WSC BEZ "pytania o drogę"	80	pomiar satysfakcji klienta	360

W trakcie audytu Beneficjent wyjaśnił, że poniższe dwa wskaźniki *omyłkowo nie uwzględnił w raporcie kwartalnym za okres 01.10.2018 r. -31.12.2018 r. oraz jednocześnie poinformował, że złoży do COPE MSWiA korektę Formularza wskaźników, w którym wykazane zostaną wszystkie wskaźniki zgodnie z zawartym Aneks nr 1 do Porozumienia finansowego tj.:*

Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Metody weryfikacji	Wartość od początku realizacji projektu do 31.12.2018 r.
liczba zrealizowanych połączeń poprzez moduł Contact Center	61560	statystyki połączeń	0
liczba zrealizowanych videokonferencji	10	raporty z urzędzenia liczba połączeń/ czasu trwania połączenia	0

Ponadto Beneficjent w powyższej korekcie Formularza wskaźników dokona poprawy błędnie wskazanych wartości docelowych (wartości nie zgodne z zapisami we wniosku o dofinansowanie załączonym do Aneksu nr 1 z dn. 24.08.2018 r. zawartego do Porozumienia finansowego z dn. 02.01.2018 r.) dwóch wskaźników tj.:

- Liczba korespondencji pozostawiana w urzędzie w urzędomatach w tygodniu (wartość docelowa z 600 na 1000);
- Liczba lokalnych regionalnych i krajowych ram / środków / narzędzi polityki udostępnianych dzięki środkom wspieranym w ramach funduszu, służących integracji obywateli państw trzecich, angażujących społeczeństwo obywatelskie, wspólnoty migrantów oraz wszelkie inne strony (wartość docelowa z 15 na 0).

4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy władz publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014, ustalono, że:

- ostatecznie złożony, w trakcie realizacji projektu: Raport za okres od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. część merytoryczna oraz Wniosek Beneficjenta o poświadczenie wydatków w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, w którym Beneficjent wnioskował o poświadczenie wydatków w wysokości 601 541,49 PLN w tym:
 - koszty bezpośrednie - 572 897,49
 - koszty pośrednie - 28 644,00
 - Łączny koszt kwalifikowalny 601 541,49
- Pismem z dnia 22.03.2019 r. COPE-AM.4800.88.1.84.2019/DL Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji poinformowało Beneficjenta, że *Wniosek o poświadczenie wydatków nr 4 za oki-es od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. złożony w ramach projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI został zaakceptowany na łączną kwotę 601 541,49 PLN, w tym FAMI 451 156,12 PLN".*
- W dniu 18.05.2018 r. Wojewoda Mazowiecki zawnioskował za pośrednictwem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Ministra Finansów o zapewnienie finansowania lub dofinansowania z budżetu państwa projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), na finansowanie realizacji przedsięwzięcia „Cudzoziemiec w centrum uwagi” nr 13/7-2017/OG-FAMI w ramach Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji na lata 2014-2020. Decyzją znak: IP6.973.116.2018.206.AXX z dnia 08.06.2018 r. Minister Finansów udzielił zapewnienia finansowania na przedsięwzięcie „Cudzoziemiec w centrum uwagi” nr 13/7-2017/OG-FAMI w ramach Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji na lata 2014-2020 realizowanego przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie, na rok 2018 r. w wys. 480

Następnie w dniu 28.11.2018 r. Wojewoda Mazowiecki kolejny raz zawnioskował za pośrednictwem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Ministra Finansów o zapewnienie finansowania lub dofinansowania z budżetu państwa projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), na finansowanie realizacji przedsięwzięcia „Cudzoziemiec w centrum uwagi” nr 13/7-2017/OG-FAMI w ramach Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji na lata 2014-2020.

Korektą Decyzji znak: IP6.973.116.2018. 570-206a.GUIZ z dnia 19.12.2018 r. Minister Finansów udzielił zapewnienia finansowania na przedsięwzięcie „Cudzoziemiec w centrum uwagi” nr 13/7-2017/OG-FAMI w ramach Programu Krajowego Funduszu Azylu, Migracji i Integracji na lata 2014-2020, na rok 2018 r. w wys. 5 033 087,49 PLN tj. Korekta Decyzji nr 206/FAMI/2018 zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia.

W dniu 28.12.2018r. MU W przekazał środki na wyodrębniony rachunek dla projektu FAMI oraz w tym samym dniu przekazał Wykonawcom (KREATOL Klaudia Tolman i PRSGMA SOFTWARE Tomasz Wasiuk) z konta NBP następujące środki wynikające z wystawionych faktur (nr 68/2018 z dnia 28.12.2018 r. i nr 41/12/2018 z dnia 28.12.2018 r.):

- 71 055,00 PLN, w tym 43 357,50 PLN i 27 697,50 PLN (Rozdział 75011 Paragraf 4301),
- 23 685,00 PLN, w tym 14 452,50 PLN i 9 232,50 PLN (Rozdział 75011 Paragraf 4302).

W dniu 31.12.2018r. MU W przekazał środki na wyodrębniony rachunek dla projektu FAMI oraz w tym samym dniu przekazał Wykonawcy (FURNIKO Fabryka Mebli Biurowych Sp. z o.o.) z konta NBP następujące środki wynikające z wystawionej faktury nr 3082/2018 z dnia 31.12.18 r.:

- 358 618,12 PLN (Rozdział 75011 Paragraf 4211),
- 119 539,37 PLN (Rozdział 75011 Paragraf 4212).

Decyzją nr MF/IP6.4143.3.586.2018.MF.FAMI.5001 z dnia 23.11.2018r. Minister Finansów dokonał zmian w budżecie państwa na rok 2018 wprowadzające wydatki z rezerwy celowej w kwocie 702 706,00 PLN na pokrycie kosztów Projektu 13/7-2017/OG-FAMI.

Środki wnioskowane przez MUW na pokrycie kosztów realizacji Projektu nr 13/7-2017/OG-FAMI były przekazywane z budżetu państwa na bieżąco zgodnie z dziennym zapotrzebowaniem na środki sporządzanym w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa i przekazywanym do Ministerstwa Finansów. Dienne zapotrzebowanie na środki było sporządzane zarówno dla budżetu wojewody jak i dla budżetu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i obejmowały wymagane płatności. Środki otrzymane w ramach budżetu wojewody były przekazywane dla budżetu Urzędu i służyły regulowaniu zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług dokonywanych w ramach Projektu „Cudzoziemiec w centrum uwagi”.

- Łączna kwota wydatków uwzględnionych w badanym raporcie zatwierdzonym przez Organ Delegowany jest zgodna z wydatkami poniesionymi przez Beneficjenta.
- Projekt nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach .

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w siedzibie Wojewody Mazowieckiego PI. Bankowy 3/5 w Warszawie.

Osoby przeprowadzające audyt:

1. Justyna Karpińska
Główny Specjalista

(Data i podpis) _____

(Data i podpis)

2. Ewa Borowska
Starszy Specjalista

Ze strony Beneficjenta

MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w Warszawie
Wydział Spraw Cudzoziemców
ul. Marszałkowska 3/5, 00-624 Warszawa

MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w Warszawie
Biuro Finansów Urzędu