

## **Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez OP**

**Data przeprowadzenia wizyty monitorującej** – od 20 marca 2024 r. do 28 czerwca 2024 r.

**Tryb (planowa/doraźna)** – planowa

**Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł projektu/inicjatywy)** – projekt pn. „Dugnad” w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego”

**Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM, Beneficjent)** – Gmina Miasto Kędzierzyn-Koźle

**Miejsce przeprowadzenia kontroli wizyty monitorującej (adres JM)** – Monitoring przeprowadzony osobiście w siedzibie Beneficjenta (Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle, ul. Piramowicza 32, 47-200 Kędzierzyn-Koźle) oraz w formie kontaktów za pośrednictwem narzędzi do komunikacji elektronicznej na podstawie przekazanych przez beneficjenta skanów dokumentów.

**Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM):**

1. **Marta Czarniak**, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
2. **Aleksandra Kułaczowska**, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
3. **Aneta Nasternak**, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR;
4. **Justyna Winiarczyk**, Główny specjalista w Wydziale Wsparcia JST w Departamencie Programów Pomocowych, MFiPR.

**Zakres wizyty:**

- 1) przestrzeganie procedur w zakresie sprawozdawczości, rozliczeń finansowych, w tym poprawności kwalifikowania wydatków,
- 2) przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 3) prawidłowość i skuteczność realizacji projektu,
- 4) przestrzeganie zasad informacyjno-promocyjnych projektu.

## **Dokumenty, procedury objęte kontrolą:**

### **Polityka rachunkowości:**

- Zarządzenie nr 1962/Fn/2018 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 26 lutego 2018 r. w sprawie wprowadzenia zakładowego planu kont dla Budżetu Gminy Kędzierzyn-Koźle i jednostki Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenie nr 1963/Fn/2018 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 26 lutego 2018 r. w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenie nr 466/Fn/2019 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 2 grudnia 2019 r. zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenie nr 872/Fn/2020 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 8 września 2020 r. zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle

### **Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta:**

- Zarządzenie Nr 393/Or/2019 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 2 października 2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle

### **Regulamin Pracy Urzędu Miasta:**

- Zarządzenie Nr 353/Or/2019 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 3 września 2019 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenie Nr 2299/Or/2022 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 18 listopada 2022 r. w sprawie zmiany Regulaminu Pracy Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle

### **Regulamin wynagradzania pracowników Urzędu Miasta:**

- Zarządzenie Nr 1840/Or/2014 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 27 lutego 2014 r. w sprawie ustalenia regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 465/Or/2015 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 22 września 2015 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 1262/Or/2017 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 12 stycznia 2017 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 2109/Or/2018 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 5 czerwca 2018 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 246/Or/2019 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 774/Or/2020 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 7 lipca 2020 r. w sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę
- Zarządzenie Nr 1646/Or/2021 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę

- Zarządzenie Nr 2777/Or/2023 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 31 lipca 2023 r. w sprawie zmiany regulaminu wynagradzania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle na podstawie umowy o pracę

#### Zarządzenia dot. zamówień publicznych:

- Zarządzenia nr 1080/ZP/2021 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 14 stycznia 2021 r. w sprawie nadania Regulaminu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle,
- Zarządzenia nr 1279/ZP/2021 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 14 maja 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle, prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenia nr 1676/ZP/2021 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 30 grudnia 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle, prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
- Zarządzenia nr 2029A/ZP/2022 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 30 czerwca 2022 r. uchylające zarządzenie w sprawie zmiany Regulaminu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle, prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle (dot. zarządzenia nr 1676/ZP/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r.)
- Zarządzenia nr 2975/ZP/2024 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 18 stycznia 2024 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle, prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle

#### Umowy partnerstwa:

- Umowa Partnerska w ramach Programu „Rozwój Lokalny” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 oraz budżetu państwa zawarta w dniu 29 listopada pomiędzy Gminą Kędzierzyn Koźle a Kędzierzyńsko-Kozielskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o. wraz z aneksem nr 1/2022 z dnia 27 grudnia 2022 r.;
- Umowa Partnerska w ramach Programu „Rozwój Lokalny” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 oraz budżetu państwa zawarta w dniu 29 listopada pomiędzy Gminą Kędzierzyn Koźle a Klubem Sportowym „Kozielek” wraz z aneksem nr 1/2022 z dnia 27 grudnia 2022 r.;
- Umowa Partnerska w ramach Programu „Rozwój Lokalny” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 oraz budżetu państwa zawarta w dniu 29 listopada pomiędzy Gminą Kędzierzyn Koźle a Stowarzyszeniem „Europa luvenis” wraz z aneksem nr 1/2023 z dnia 3 kwietnia 2023 r.

**Dokumenty związane z poniesieniem wydatków w okresie od 1 października 2021 r. do 31 marca 2023 r. wybranych do weryfikacji (lista wydatków w załączonej tabeli):**

- faktury, rachunki, listy płac, inne dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wraz z opisami księgowymi Beneficjenta oraz partnerów projektu,
- potwierdzenia płatności (wyciągi z rachunku bankowego).

Wydatki do weryfikacji podczas monitoringu zostały wybrane z zestawienia dokumentów przedstawionych do rozliczenia przy raporcie za okres od 1 października 2021 r. do 31 marca 2023 r. Wylosowana próba wydatków stanowi 5% wydatków przedstawionych do rozliczenia w tym okresie, tj. 25 pozycji. Wydatki zostały wylosowane do weryfikacji za pomocą funkcji „LOS” w programie MS Excel. Wśród wybranych pozycji są wydatki różnego rodzaju (wynagrodzenia, wydatki na zakup towarów i usług) oraz ponoszone bezpośrednio przez Beneficjenta jak i partnerów projektu. W związku z przeprowadzoną weryfikacją nie zidentyfikowano potrzeby rozszerzenia próby dokumentów do weryfikacji.

**Uwagi** – Beneficjent przekazywał mailowo dodatkowe dokumenty i wyjaśnienia na prośbę ZM:

- mail z dnia 20.03.2024 – skany dokumentów Europy Iuvenis oraz KKPP dot. weryfikowanych wydatków;
- mail z dnia 21.03.2024 – skany zawartych umów partnerstwa wraz z aneksami;
- mail z dnia 13.05.2024 – wyjaśnienia dot. ryzyka, archiwizacji, obowiązków informacyjno-promocyjnych wraz ze zdjęciami;
- mail z dnia 11.06.2024 – Beneficjent poinformował o naniesieniu korekt na Zestawienie dokumentów księgowych, o naniesieniu skróconych oraz pełnych opisów dokumentów księgowych. Ponadto poinformowano o uzupełnieniu zapisów dot. podziału finansowania na 85% i 15% - informacje odnoszą się do pozycji wskazanych do uzupełnienia/korekty przez ZM (Beneficjent poinformował o dokonaniu korekt niemniej jednak nie wszystkie skorygowane dokumenty zostały przekazane wraz z wyjaśnieniami do ZM);
- mail z dnia 27.06.2024 – wyjaśnienia przekazane przez Klub Sportowy „Koziołek” – partnera projektu;
- mail z dnia 28.06.2024 – JM przekazała informację dotyczącą poziomu wydatkowania środków w projekcie.

Beneficjent w trakcie prowadzonego monitoringu współpracował z ZM. Udzielał wyjaśnień i przekazywał dodatkowe dokumenty.

**Wnioski:**

**1. Przestrzegania procedur w zakresie sprawozdawczości, rozliczeń finansowych, w tym poprawności kwalifikowania wydatków:**

W trakcie czynności monitorujących Beneficjent przekazał dokumenty dla pozycji wylosowanych do weryfikacji związanych z poniesionymi przez Beneficjenta i partnerów projektu wydatków w okresie 01.10.2021 r. – 31.03.2023 r., takie jak: faktury, faktury uproszczone, paragony, listy płac, polisę ubezpieczeniową, dokument pro forma. Do dokumentów księgowych w przeważającej większości były dołączone w postaci załącznika opisy księgowe, umowy, protokoły odbiorów, polecenia przelewów, rozliczenie liczby godzin zrealizowanych usług itp. Poniesienie wydatków potwierdzają załączone wyciągi bankowe.

**W toku weryfikacji stwierdzono:**

- 1) Poprawność kwalifikowania wydatków - w ramach weryfikowanych dokumentów nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych.
- 2) Co do zasady prawidłowe rozliczanie wydatków - do przedstawionych faktur sporządzano w postaci załącznika opisy zawierające informacje dotyczące wydatku, zamieszczono klasyfikację budżetową i załączono potwierdzenia płatności.

Niemniej jednak na większości weryfikowanych oryginałów dokumentów tzn. na fakturach, listach płac itp. zauważono uchybienie polegające na braku informacji o projekcie. W sytuacji gdy do oryginału dokumentu

sporządza się załącznik z opisem dokumentu wtedy na oryginale powinna znaleźć się adnotacja o projekcie/skrócony opis. To znaczy: na dokumencie księgowym konieczne jest wskazanie źródła finansowania wydatku oraz wartości kwalifikowanej wydatku/procentowego udziału w kwocie faktury w ramach projektu. Na oryginale dokumentu powinna być również informacja o sporządzeniu załącznika do dokumentu. Uchybienie dotyczy następujących wylosowanych pozycji: Poz. 5, Poz. 23, Poz. 118, Poz. 124, Poz. 165, Poz. 224, Poz. 413, Poz. 454, Poz. 504.

Ponadto na opisach dokumentów księgowych powtarzał się błąd polegający na nieprawidłowym rozbiciu dotacji na 85% i 15% bądź jego braku. Uchybienie dotyczy następujących pozycji: Poz. 118, Poz. 124, Poz. 299, Poz. 311, Poz. 318, Poz. 331, Poz. 345.

- 3) Co do zasady prawidłowe sporządzanie zestawień dokumentów księgowych do raportów finansowych ale zauważono uchybienia polegające na rozbieżności informacji zamieszczonych na zestawieniu dokumentów z informacjami z oryginałów dokumentów w następujących pozycjach: Poz. 23, Poz. 84, Poz. 118, Poz. 124, Poz. 178, Poz. 224, Poz. 504, Poz. 299, Poz. 311, Poz. 331, Poz. 345.
- 4) Prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla transakcji związanych z projektem, ponoszenie wydatków z konta projektowego. Zgodnie z umową ws. projektu oraz aneksem nr 1 do umowy wydatki w projekcie ponoszone były z trzech rachunków bankowych należących do: Gminy Kędzierzyn-Koźle, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji.
- 5) Zgodność wydatków z wewnętrznymi procedurami beneficjenta oraz Wytycznymi, których stosowanie wynika z umowy w sprawie projektu.
- 6) Jednostka Monitorowana poinformowała, iż jest w kontakcie ze wszystkimi realizatorami i partnerami w związku z wykonywanymi przez te jednostki przedsięwzięciami. Niemniej jednak zdaniem ZM poziom współpracy JM z partnerami projektu może nie być wystarczający o czym świadczy słaby przepływ informacji czego dowodem są między innymi różnice pomiędzy kompletowaniem oraz opisywaniem dokumentów księgowych jak również opóźnienie w przedłożeniu do OP weryfikowanego w trakcie monitoringu raportu okresowego (tzn. raport za okres od 01.10.2021 r. do 31.03.2023 r. wpłynął do OP w dniu 08.09.2023 r., czyli 6 miesięcy po zakończeniu okresu sprawozdawczego).
- 7) Biegły rewident w Protokole z badania raportu okresowego obejmującym badany okres sprawozdawczy zawarł zalecenia dot. realizacji projektu:
  - dot. dokumentowania poniesionych wydatków za pomocą otrzymanych faktur lub dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej;
  - dot. egzekwowania od wykonawców dokumentów potwierdzających wartość faktycznie wykonanych prac w układzie zgodnym z liniami budżetowymi;
  - w odniesieniu do zamówień publicznych zmianę sposobu formułowania podmiotowych warunków udziału w odniesieniu do zdolności technicznej lub zawodowej;
  - zwiększenia kontroli wewnętrznej nad rozchodami środków z rachunku bankowego projektu partnera Stowarzyszenie „Europa luvenis”;
  - uzgodnienia z Partnerami w projekcie ujednoliconego sposobu wprowadzania danych do rozliczeń cząstkowych.

Beneficjent w piśmie przekazującym korektę raportu odniósł się do zaleceń biegłego – przyjął do stosowania.

W ramach weryfikacji raportu okresowego OP zauważył, że rozliczane wydatki generalnie nie przekraczają wydatków zaplanowanych w ramach budżetu. Jednakże Beneficjent został poproszony aby zmiany w budżecie następowały przed ponoszeniem i/lub rozliczaniem wydatków w ramach raportów.

W ramach I wersji raportu okresowego biegły rewident przedstawił w protokole realizację budżetu projektu według stanu na dzień 31.03.2023 r. Na ten dzień obowiązywała wersja budżetu zaakceptowana mailowo przez OP w dniu 02.02.2023 r. i od tamtej pory budżet projektu został zaktualizowany uwzględniając rzeczywiste wartości umów i wydatkowanie, zawarto także aneks zwiększający wartość projektu. W ramach II wersji raportu biegły rewident w protokole odniósł się do budżetu na dzień 21.04.2023 r.

obowiązującego wg stanu przed podpisaniem aneksu do umowy o dofinansowanie. W związku z czym nastąpiły nieznaczne (łącznie 1,27 zł) przekroczenia rozliczonych wydatków ponad wydatki z budżetu na dwóch pozycjach budżetowych. Tym samym Biegły rekomendował przyjęcie raportu z zastrzeżeniem przekroczeń rozliczanych wydatków ponad wydatki planowane dla następujących linii budżetowych: 276 - Pierwszy piknik sąsiedzki i międzypokoleniowy DUGNAD (0,87 zł), 282 - Pierwszy piknik sąsiedzki i międzypokoleniowy DUGNAD (0,40 zł) na łączną kwotę 1,27 zł. Dotacjobiorca poinformował, że powyższe przekroczenia wynikają z oczywistych omyłek pisarskich i przy najbliższej zmianie budżetu wystąpi o ich skorygowanie.

ZM potwierdza, iż Beneficjent poprawił kontrolę wydatków w celu uniknięcia przekroczeń kwot ustalonych w projekcie.

## **2. Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych:**

W okresie objętym monitoringiem tzn. 01.10.2021 r. – 31.03.2023 r. Beneficjent poniósł wydatki na podstawie zamówień publicznych udzielonych w trybach Ustawy Prawo zamówień publicznych (4 postępowania) oraz w ramach procedury konkurencyjności (3 postępowania). Beneficjent przekazał dokumenty do weryfikacji w ramach weryfikacji sprawozdania okresowego. Poniżej informacje o zweryfikowanych postępowaniach:

- 1) Postępowanie: Dokumentacja projektowo-kosztorysowa adaptacji pomieszczeń PSP nr 6 na cele społeczne,  
Tryb udzielenia zamówienia: PZP,  
Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń przepisów Ustawy PZP.
- 2) Postępowanie: Zakup i wdrożenie oprogramowania do kontroli zarządczej, usprawniającego funkcjonowanie działalności Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle oraz gminnych jednostek organizacyjnych Gminy,  
Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności,  
Wynik weryfikacji: W postępowaniu nie stwierdzono naruszeń postanowień Wytocznych w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021.

ZM potwierdza, że Beneficjent przestrzega zasad udzielania zamówień publicznych.

## **3. Prawdliwość i skuteczność realizacji projektu:**

Projekt pn. „Dugnad” w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego” realizowany jest na podstawie umowy w sprawie projektu nr 10/2021/RL z 16 grudnia 2021 r. wraz z aneksami:

- 1) Aneks nr 1 z 18 września 2023 r. w związku ze zwiększeniem dofinansowania dla projektu ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 i wprowadzający możliwość realizacji wskazanych zadań w ramach projektu w terminie do 31.12.2024 oraz zmieniający Załączniki od nr 3 do nr 7 oraz nr 10 i nr 11 do umowy w sprawie projektu.
- 2) Aneks nr 2 z 26 marca 2024 r. w związku z drugim zwiększeniem dofinansowania dla projektu ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 i doprecyzowaniem zapisów dot. trwałości projektu oraz zmieniający Załączniki od nr 3 do nr 7.

Beneficjent realizuje zadania zgodnie z przyjętym w umowie celem projektu z udziałem wskazanych partnerów projektu – Kędzierzyńsko-Kozielskim Parkiem Przemysłowym Sp. z o.o., Klubem Sportowym „Kozielek” i Stowarzyszeniem „Europa luvenis”. Beneficjent wypełnia obowiązki nałożone umową, przede wszystkim realizuje wydatki w ramach projektu zgodnie z najlepszymi praktykami gospodarczymi, sporządza raporty z realizacji projektu, udostępnia dokumenty dotyczące realizacji projektu podczas monitoringu i na prośbę OP.

ZM potwierdza, że Beneficjent posiada odpowiednie zasoby, a projekt jest realizowany prawidłowo i skutecznie oraz zgodnie z zapisami wskazanej umowy.

#### 4. Przestrzeganie zasad informacji i promocji w projekcie:

Gmina Miasto Kędzierzyn-Koźle od momentu podpisania umowy w sprawie projektu prowadziła działania informacyjne i promocyjne. Działania były realizowane zgodnie z opracowanym Planem Komunikacji – Beneficjent złożył aktualizację Planu Komunikacji w dniu 22.01.2024 r. wraz z Raportem Rocznym z realizacji projektu za rok 2023. Beneficjent na bieżąco monitoruje prowadzone działania promocyjne.

- Regularnie aktualizowana była dedykowana strona internetowa: [www.dugnad.kedzierzynkozle.pl](http://www.dugnad.kedzierzynkozle.pl) zarówno w języku polskim i angielskim. Strona internetowa zawiera wskazanie logo dwóch funduszy z których finansowany jest projekt oraz logo specjalnie przygotowane dla projektu;
- Opracowano logo akcji Dugnad wraz z księgą znaku – logo uzyskało akceptację BMF;
- Kampania promocyjna w prasie i mediach o realizacji projektu:
  - Radio Park: <https://radiopark.fm/audycja-poswiecona-projektowi-gminy-kedzierzyn-kozle-pod-haslem-dugnad,49,18607.html>
  - Radio Doxa: <https://doxa.fm/aktualnosci/region/kedzierzyn-kozle-realizuje-zadania-w-ramach-projektu-pt-dugnad-w-kedzierzynie-kozlu/>
  - Telewizja Kędzierzyn-Koźle: <https://www.youtube.com/watch?v=ZARCUKeHal8>
  - KK24.pl: <https://kk24.pl/dugnad-zmienia-nasze-miasto-kedzierzyn-kozle-realizuje-projekty-z-funduszy-norweskich/>
  - Nowa Gazeta Lokalna: Wydanie z dnia 27 września 2022 r.
  - Tygodnik 7 Dni: Wydanie z dnia 30 września 2022 r.
  - Tygodnik Partner: Wydanie z dnia 30 września 2022 r.
  - KK24.pl: <https://www.kk24.pl/artykul/20130,setki-znaczen-jedna-idea-slownik-dugnad-czesc-1>
  - KK24.pl: <https://www.kk24.pl/artykul/20144,setki-znaczen-jedna-idea-slownik-dugnad-czesc-2>
  - KK24.pl: <https://www.kk24.pl/artykul/20151,setki-znaczen-jedna-idea-slownik-dugnad-czesc-3>
  - Tygodnik 7 Dni: Wydanie z dnia 15 grudnia 2023 r.
  - Tygodnik Partner: Wydanie z dnia 15 grudnia 2023 r.
  - Nowa Gazeta Lokalna: Wydanie z dnia 19 grudnia 2023 r.
- Zrealizowanie spotu video promującego ideę „Dugnad” i fundusze EOG/NMF <https://www.facebook.com/miastomozliwosci/videos/542051011048361/>;
- Promocja projektu odbywała się także na stronach i profilach fb partnerów oraz miejskich jednostek zaangażowanych w projekt (przykłady: Kędzierzyńsko-Kozielski Park Przemysłowy sp. z o.o. <https://kkpp-dugnad.pl/>; Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu <https://mbpkk.pl/rozwoj-lokalny-dugnad/>);
- JM zamieściła tablice pamiątkowe i informacyjne w miejscu realizacji inwestycji oraz w siedzibie Urzędu Miasta;
- Wydarzenia informacyjne: organizacja konferencji prasowej na rozpoczęcie projektu – 18 maja 2022 roku zorganizowano konferencję prasową z udziałem władz miasta, parterów, przedstawicieli Związku Miast Polskich oraz zaproszonych gości – spotkanie z dziennikarzami poprzedzało I Integracyjny Mityng Lekkoatletyczny; organizacja konferencji podsumowującej realizację projektu – konferencja podsumowująca realizację projektu odbyła się 21 marca 2024 r.; dwa pikniki promujące więzi sąsiedzkie i międzypokoleniowe wraz z kampanią radiową (edycja 2022 – 18.09.2022 r. i 2023 - 22.07.2023 r.);
- Wydano podręcznik dobrych praktyk pt. „Słownik „Dugnad” – Setki znaczeń, jedna idea.”.

Co do zasady odpowiednio oznakowane są także umowy z kontrahentami, opisy faktur i inne dokumentów księgowych, z zastrzeżeniem że na wybranych dokumentach księgowych brakowało wskazania źródła finansowania wydatku.

ZM potwierdza zgodność realizacji projektu z zasadami dotyczącymi informacji i promocji.





## **REKOMENDACJE DLA JEDNOSTKI MONITOROWANEJ:**

### **Zalecenia:**

- 1) OP zwraca uwagę, iż w przypadku realizacji projektów partnerskich bardzo istotne jest zapewnienie spójnego postępowania z dokumentacją projektową. W związku z czym w przypadku realizacji kolejnych projektów partnerskich zalecamy zapewnienie większej koordynacji oraz bieżące monitorowanie działań realizowanych przez partnerów oraz sposobu ich dokumentowania.
- 2) Należy dochować wszelkiej staranności aby dokumenty księgowe były opisane zgodnie z wytycznymi, były zamieszczane w jednolity sposób u Beneficjenta, realizatorów i partnerów projektu oraz aby informacje te były spójne ze sobą.
- 3) Należy zachować tożsamość dokumentów księgowych w ramach m.in. numerów dokumentów, wartości wydatków kwalifikowalnych, źródła finansowania (dotyczy m.in. opisów dokumentów księgowych, zestawienia dokumentów księgowych itp).
- 4) Pomimo zgodności realizowanych działań z Wytycznymi, należy dochować większej staranności realizując obowiązki informacyjne i promocyjne, w tym podając źródło finansowania działań zarówno w informacjach promocyjnych, jak i na dokumentach księgowych.

### **Termin na przekazanie informacji o wdrażaniu rekomendacji:**

Zalecenia dotyczące dokumentacji projektowej należy stosować od dnia podpisania ostatecznego raportu z monitoringu. OP zweryfikuje czy zalecenia te zostały wdrożone przy weryfikacji Raportu Końcowego z realizacji projektu.

Raport sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki monitorowanej i podmiotu monitorującego.

Data i podpisy osób z Zespołu Monitorującego (ZM)

**Justyna Winiarczyk**

**Marta Czarniak**

**Aleksandra Kułaczowska**

**Aneta Nasternak**

(daty i akceptacje w EZD)

Maciej Aulak

Dyrektor Departamentu Programów Pomocowych

(podpisano elektronicznie)

Podpis osoby upoważnionej

w Jednostce Monitorowanej

(podpisano elektronicznie)