

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach

**Dział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE
oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy
Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA**

2601-ICE.52.5.2019.4

Podsumowanie ustaleń

dokonanych w projekcie nr RPSW.07.04.00-26-0033/16

„Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”

**w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu
Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020**

Kielce, dnia 9 kwietnia 2019 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt przeprowadzono w okresie od 12 marca 2019 r. do 28 marca 2019 r. w:

Powiecie Skarżyskim,

ul. Konarskiego 20,

26-110 Skarżysko-Kamienna,

NIP: 631843857,

w zakresie:

projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „*Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych*” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020,

numery wniosków o płatność: **RPSW.07.04.00-26-0033/16-003,**

RPSW.07.04.00-26-0033/16-005.

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

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta</i>	<i>Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ/IP)</i>
Monika Nagórka	Główny specjalista	20.03.2019 r.	12-15, 18,19, 21-23, 25-28.03.2019 r.
Anna Sońta	Specjalista	20.03.2019 r.	12-14, 18,19, 21-23, 25-28.03.2019 r.

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. **Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla danego programu operacyjnego, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 pkt a) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie o konkursie nr RPSW.07.04.00-IZ.00-26-061/16 wraz z regulaminem oraz załącznikami, opublikowane w dniu 31.08.2016 r. na stronie internetowej www.rpo-swietokrzyskie.pl oraz www.funduszeuropejskie.gov.pl.
- 2) Wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego (dalej: IZ) w dniu 30.11.2016 r. przez Powiat Skarżyski (dalej: Beneficjent) za pismem znak: IM.041.4.2016 z dnia 29.11.2016 r. na I etap konkursu wraz z:

- Oświadczeniem z dnia 29.11.2016 r. dotyczącym umieszczenia projektu w Gminnym Programie Rewitalizacji,
 - Oświadczeniem z dnia 29.11.2016 r., że przedsięwzięcie wynika z Kompleksowego Planu Rozwoju Szkół stanowiącego załącznik do uchwały Nr 187/XXVII/2016 z dnia 28.11.2016 r. w sprawie przyjęcia „Kompleksowego planu rozwoju szkół w Powiecie Skarżyskim na lata 2016-2023”,
 - Listą załączników do wniosku o dofinansowanie realizacji projektu w ramach osi priorytetowych 1-7 RPOWŚ na lata 2014-2020,
 - Studium Wykonalności Inwestycji (Projektu): „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, listopad 2016 wraz z aneksem ze stycznia 2017 r.,
 - Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych, ul. Szkolna 15, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę 686.678,99 zł brutto (netto: 558.275,60 zł, VAT 23%),
 - Kosztorysem inwestorskim na budowę placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych, ul. Szkolna 15, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę 120.546,24 zł brutto (netto: 98.005,07 zł, VAT 23%),
 - Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych im. M. Kopernika, ul. Powstańców Warszawy 11, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę 699.824,57 zł brutto (netto: 568.963,07 zł, VAT 23 %),
 - Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska do koszykówki i siatkówki przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2, ul. Spacerowa 31, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę 405.961,78 zł brutto (netto: 330.050,23 zł, VAT 23%),
 - Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska do koszykówki, siatkówki i nawierzchni trawiastej przy Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych, ul. Legionów 119, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę 420.530,28 zł brutto (netto: 341.894,54 zł, VAT 23%),
 - Kosztorysem inwestorskim na remont boiska sportowego do piłki ręcznej i siatkówki przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 364.959,23 zł brutto,
- 3) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.1.2017.7.4.061.33 z dnia 12.01.2017 r. informujące, że w wyniku przeprowadzonej oceny formalnej wniosek wymaga poprawienia,
- 4) Pismo znak: IM.041.4.2016 z dnia 27.01.2017 r. przekazujące do IZ poprawiony wniosek aplikacyjny,
- 5) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 zaktualizowany i złożony do IZ w dniu 30.01.2017 r. wraz z:
- Uchwałą Nr XXXII/108/2016 Rady Miasta Skarżyska-Kamiennej z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta Skarżyska-Kamiennej na lata 2016-2020,
 - Gminnym Programem Rewitalizacji Miasta Skarżyska-Kamiennej na lata 2016-2020 stanowiącym załącznik do uchwały Nr XXXII/108/2016 Rady Miasta Skarżyska-Kamiennej z dnia 12 grudnia 2016 r.,

- Zaświadczeniem z dnia 27.01.2017 r. dot. dokumentu pt. „Kompleksowy plan rozwoju szkół w Powiecie Skarżyskim na lata 2016-2023”,
 - Uchwałą Nr 187/XXVII/2016 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 28 listopada 2016 r. w sprawie przyjęcia „Kompleksowego planu rozwoju szkół w Powiecie Skarżyskim na lata 2016-2023”,
 - Kompleksowym planem rozwoju szkół w Powiecie Skarżyskim na lata 2016-2023 stanowiącym załącznik do uchwały Nr 187/XXVII/2016 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 28 listopada 2016 r.,
- 6) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.2.2017.7.4.061.33 z dnia 02.02.2017 r. w sprawie akceptacji wniosku pod względem formalnym oraz przekazania do oceny merytoryczno-technicznej,
 - 7) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.3.2017.7.4.61.0033 z dnia 26.04.2017 r. informujące Beneficjenta, że wniosek uzyskał pozytywną oceną merytoryczno-techniczną oraz uchwałą nr 2517/17 z dnia 21 kwietnia 2017 r. został wpisany na listę projektów warunkowo wybranych do dofinansowania uzyskując łącznie 57 punktów,
 - 8) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.4.2017.7.4.61.33 z dnia 23.05.2017 r. w sprawie podpisania pre-umowy,
 - 9) Pre-umowę Nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 dla projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, zawartą w dniu 29 maja 2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Powiatem Skarżyskim wraz z załącznikami (termin złożenia wniosku wraz z kompletną dokumentacją: 15.11.2017 r.),
 - 10) Pismo znak: IM.041.4.2016 z dnia 30.08.2017 r. skierowane do IZ w sprawie przedłużenia terminu realizacji projektu do dnia 30.09.2019 r. w związku z możliwością otrzymania dofinansowania do trzech boisk ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki ,
 - 11) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.5.2017.7.4.061.33 z dnia 07.09.2017 r. skierowane do Beneficjenta z prośbą o przedstawienie stosownych dokumentów w związku z pismem znak: IM.041.4.2016 z dnia 30.08.2017 r.,
 - 12) Pismo znak: EK.3033.4.2017 z dnia 14.09.2017 r. skierowane do IZ przekazujące do IZ protokół zbiorczy Nr 6 z 17 lipca 2017 r. z posiedzenia Zespołu do spraw opiniowania wniosków o dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,
 - 13) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.6.2017.7.4.061.33 z dnia 25.09.2017 r. w sprawie braku zgody na wydłużenie realizacji projektu do 2019 roku,
 - 14) Pismo znak: IM.041.4.2016 z dnia 12.10.2017 r. skierowane do IZ z prośbą o ponowne przeanalizowanie sprawy dotyczącej wydłużenia terminu realizacji projektu do 2019 roku,
 - 15) Pismo IZ znak: EFRR-II.432.904.7.2017.7.4.061.33 z dnia 25.10.2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na wydłużenie terminu realizacji projektu do 2019 roku,
 - 16) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 złożony w IZ w dniu 14.11.2017 r. przez Beneficjenta za pismem znak: IM.041.4.2016 z dnia 14.11.2017 r. na II etap konkursu wraz z:
 - Formularzem do wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko (OOS) z dnia 14.11.2017 r.,

- Pismem Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach znak: WPN.I.6335.173.2017.AK z dnia 07.07.2017 r. przekazującym do Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000,
- Deklaracją Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach – organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 07.07.2017 r.,
- Pismem Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach znak: WOO-I.070.89.2017.KSz.1 z dnia 13.07.2017 r. przekazującym do Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej deklarację organu w sprawie zgodności projektu z wymogami dyrektywy 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r.,
- Deklaracją Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach – organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 13.07.2017 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. J. Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 25.01.2017 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 09.12.2016 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 25.01.2017 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 25.01.2017 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 25.01.2017 r.,
- Zgłoszeniem zamiaru wykonania placu zabaw przy ul. Szkolnej 15 w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDACTED] w dniu 30.01.2017 r.,
- Kosztorysem inwestorskim na remont boiska sportowego wielofunkcyjnego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 364.959,23 zł brutto,
- Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 568.963,07 zł netto,
- Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska do koszykówki i siatkówki przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 330.050,23 zł netto,
- Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska do koszykówki, siatkówki i nawierzchni trawiastej przy Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 341.894,54 zł netto,

- Kosztorysem inwestorskim na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 558.275,60 zł netto,
- Kosztorysem inwestorskim na budowę placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej na kwotę 98.005,07 zł netto,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanej dokumentacji technicznej,
- Mapą oraz szkicami (sztuk 5) sytuującymi projekt,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością oznaczoną w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym [REDAKTED] w jednostce ewidencyjnej Skarżysko-Kamienna na cele budowlane,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością oznaczoną w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym [REDAKTED] w jednostce ewidencyjnej Skarżysko-Kamienna na cele budowlane,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością oznaczoną w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr [REDAKTED] [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym [REDAKTED] w jednostce ewidencyjnej Skarżysko-Kamienna na cele budowlane,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością oznaczoną w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym [REDAKTED] w jednostce ewidencyjnej Skarżysko-Kamienna na cele budowlane,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością oznaczoną w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr [REDAKTED] w obrębie ewidencyjnym [REDAKTED] w jednostce ewidencyjnej Skarżysko-Kamienna na cele budowlane,
- Decyzją Prezydenta Miasta Skarżysko-Kamienna znak: GN.6831.46.2016.BS z dnia 28.12.2016 r. zatwierdzającą podział działek nr [REDAKTED] na działki o nr [REDAKTED] i [REDAKTED] oraz działki o nr [REDAKTED] i [REDAKTED] położonych w rejonie ulic [REDAKTED] w Skarżysku-Kamiennej,
- Oświadczeniem z dnia 14.11.2017 r. o zabezpieczeniu środków na realizację inwestycji,
- Uchwałą Nr 260/XXXVIII/2017 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 13 listopada 2017 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie powiatu na 2017 rok,
- Uchwałą Nr 259/XXXVIII/2017 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 13 listopada 2017 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2017-2035,
- Uchwałą Nr 43/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 26 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2016 rok,
- Zaświadczeniem z dnia 14.11.2017 r., że inwestycja wynika z przeprowadzonej analizy bieżącej sytuacji szkół na terenie Powiatu Skarżyskiego zawartej

w dokumencie pt. „Kompleksowy plan rozwoju szkół w Powiecie Skarżyskim na lata 2016-2023”,

- 17) Pismo IZ znak: EFRR-IV.432.904.8.2017.7.4.061.33 z dnia 30.11.2017 r. informujące Beneficjenta o zaakceptowaniu wniosku pod względem formalnym i przekazaniu do oceny merytorycznej,
- 18) Pismo IZ znak: EFRR-IV.432.7.4.061.0033.09.2017 z dnia 18.12.2017 r. dotyczące uzyskania przez wniosek pozytywnej oceny z wnioskowaną kwotą dofinansowania w wysokości 2.039.738,32 zł,
- 19) Pismo Beneficjenta znak: IM.041.5.2016 z dnia 19.12.2017 r. przekazujące do IZ w dniu 20.12.2017 r.:
 - zaktualizowany wniosek o dofinansowanie projektu z dnia 19.12.2017 r.,
 - potwierdzenie otwarcia rachunku bankowego nr [REDACTED] w Getin Noble Bank Spółka Akcyjna,
 - wypełnione wnioski 5 osób uprawnionych do obsługi systemu SL2014,
- 20) Pismo Beneficjenta znak: IM.042.4.2018 z dnia 09.01.2018 r. informujące o otrzymaniu środków finansowych w wysokości 201.806,31 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie wkładu własnego w projekcie oraz przekazujące otrzymaną promesę,
- 21) Pismo Beneficjenta znak: IM.042.4.1.2018 z dnia 16.02.2018 r. przekazujące do IZ w dniu 16.02.2018 r.:
 - zaktualizowany wniosek o dofinansowanie projektu,
 - umowę nr WRR/000182/13/D o dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej: boisko i plac zabaw przy ZPE-W, ul. Szkolna 15” zawartą w dniu 06.02.2018 r. pomiędzy Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie a Powiatem Skarżyskim,
- 22) Pismo Beneficjenta znak: IM.042.4.1.2018 z dnia 25.04.2018 r. skierowane do IZ w sprawie powstania oszczędności na projekcie oraz dokonania zmian, przekazujące formularz wprowadzania zmian w projekcie,
- 23) Pismo IZ znak: EFRR-IV.432.7.4.061.0033.11.2018 z dnia 04.05.2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na wnioskowane zmiany,
- 24) Pismo Beneficjenta znak: IM.042.4.1.2018 z dnia 16.05.2018 r. przekazujące do IZ zaktualizowany wniosek o dofinansowanie (data wpływu: 18.05.2018 r.),
- 25) Uchwałę Nr 3/II/2018 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 listopada 2018 r. w sprawie wyboru Starosty Powiatu Skarżyskiego,
- 26) Uchwałę Nr 4/II/2018 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 listopada 2018 r. w sprawie wyboru Wicestarosty Powiatu Skarżyskiego,
- 27) Pismo Beneficjenta znak: IM.042.4.1.2018 z dnia 19.12.2018 r. przekazujące do IZ wnioski o nadanie/ zmianę oraz wycofanie dostępu dla osób uprawnionych w ramach SL2014,
- 28) Karty oceny formalnej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020,
- 29) Karty oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie projektu konkursowego w ramach RPOWŚ 2014-2020,

- 30) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, zawartą w dniu 20.12.2017 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce (IZ RPOWŚ) a Powiatem Skarżyskim, ul. Konarskiego 20, 26-110 Skarżysko-Kamienna (Beneficjent),
- 31) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie Projektu,
- 32) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie Projektu,
- 33) Korespondencję prowadzoną w dniu 09.07.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej pomiędzy Powiatem Skarżyskim a Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej, dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły wg stanu na dzień 25.05.2018 r.,
- 34) Korespondencję prowadzoną w dniu 31.08.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej pomiędzy Powiatem Skarżyskim a Zespołem Placówek Edukacyjno-Wychowawczych dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły,
- 35) Korespondencję prowadzoną w dniu 12.10.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej pomiędzy Powiatem Skarżyskim a I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej, dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły według stanu na dzień 10.09.2018 r.,
- 36) Protokół z oceny formalnej wniosków o dofinansowanie w ramach konkursu zamkniętego nr RPSW.07.04.00-IZ.00-26-061/16, z dnia 20.02.2017 r., znak: EFRR.II.433.12.2016, zaakceptowany przez przewodniczącego Komisji Oceny Projektów w IZ RPOWŚ.

W dniu 20.03.2019 r. przeprowadzono czynności oględzin realizowanego Projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z nw. dokumentacją wspierającą:
 - Fakturą VAT nr 0004/05/18 na kwotę 281.670,00 zł brutto, wystawioną w dniu 25.05.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: Modernizacja boiska sportowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku - Kamiennej w ramach zadania pn. „Modernizacja

infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”
wraz z:

- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 281.670,00 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury 0004/08/18 (data operacji: 14.06.2018 r.),
 - Zaświadczeniem firmy [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] z dnia 12.07.2018 r. dotyczącym zapłaty za fakturę VAT nr 0004/05/18,
 - Dziennikiem budowy DB3 dla bardzo małych obiektów budowlanych dotyczącym obiektu budowlanego pn. Modernizacja boiska sportowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku – Kamiennej,
 - Protokołem końcowym odbioru robót z dnia 25 maja 2018 r., dotyczącym zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych - Modernizacja boiska sportowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2”,
 - Umową nr 56/IM/2018 zawartą w dniu 27.03.2018 r. w Skarżysku-Kamiennej pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] (Wykonawca) na modernizację boiska sportowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej za kwotę 281.670,00 zł brutto,
- Fakturą VAT nr 07/11.2016/BASZ na kwotę 6.150,00 zł brutto, wystawioną w dniu 28.11.2016 r. przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] tytułem: Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” zgodnie z umową nr 117/IM/2016, wraz z
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 6.150,00 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 02156000132868208541990001 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 07/11.2016/BASZ (data operacji: 22.12.2016 r.),
 - Protokołem zdawczo-odbiorczym studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” z dnia 23.11.2016 r.,
 - Umową nr 117/IM/2016 zawartą w dniu 17.10.2016 r. w Skarżysku-Kamiennej pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] (Wykonawca) na opracowanie studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 6.150,00 zł brutto,
- Fakturą VAT nr 16/18 na kwotę 1.665,99 zł brutto, wystawioną w dniu 18.04.2018 r. przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] tytułem:
- ✓ Tablica informacyjna przy I LO – szt. 1,
 - ✓ Tablica informacyjna przy SOWS nr 2 – szt. 1,
 - ✓ Tablica informacyjna przy ZPEW – szt. 1,

wraz z:

- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 1.665,99 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 16/18 (data operacji: 24.05.2018 r.),
 - Protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 16 kwietnia 2018 r. dotyczącym wykonania trzech tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,
 - Umową nr 58/IM/2018 zawartą w dniu 29.03.2018 r. w Skarżysku-Kamiennej pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] (Wykonawca) na zaprojektowanie i wykonanie trzech wolnostojących tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 1.665,99 zł brutto,
- Wyjaśnieniami dotyczącymi płatności refundacyjnej wskazanej we wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-03,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z nw. dokumentacją wspierającą:
- Fakturą VAT nr 73/2018 na kwotę 7.380,00 zł brutto (wydatek niekwalifikowalny), wystawioną w dniu 11.09.2018 r. przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] tytułem: „nadzór inwestorski nad modernizacją infrastruktury sportowej przy powiatowych placówkach oświatowych w Skarżysku-Kamiennej – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2, ul. Spacerowa 31, boisko przy I LO ul. 1 maja 82, boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno Wychowawczych ul. Szkolna 15”, wraz z:
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 7.380,00 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 73/2018 (data operacji: 08.10.2018 r.),
 - Umową nr 46/IM/2018 zawartą w dniu 12.03.2018 r. w Skarżysku-Kamiennej pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] (Wykonawca) na pełnienie nadzoru inwestorskiego w specjalności konstrukcyjno-budowlanej nad realizacją zadania „Modernizacją infrastruktury sportowej przy powiatowych placówkach oświatowych w Skarżysku-Kamiennej – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2, ul. Spacerowa 31, boisko przy I LO ul. 1 maja 82, boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno Wychowawczych ul. Szkolna 15”, za kwotę 7.380,00 zł brutto,
- Fakturą VAT nr 25/2018 na kwotę 607.623,23 zł brutto, wystawiona w dniu 30.08.2018 r. przez [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] tytułem: modernizacja boiska sportowego oraz utworzenie placu zabaw przy ZPE-W w Skarżysku-Kamiennej, ul. Szkolna 15, w ramach zadania pn.

„Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” zgodnie z umową nr 57/IM/2018 z dnia 27.03.2018 – FV końcowa, wraz z:

- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 316.907,74 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 25/2018 pomniejszonej o umowy przelewu wierzytelności (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 105.635,91 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 31156000132208541990000031 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 25/2018 pomniejszonej o umowy przelewu wierzytelności (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 109.345,51 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: środki zgodnie z umową przelewu wierzytelności z dnia 07.09.2018 r. (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 36.448,51 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 31156000132208541990000031 na rachunek bankowy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: środki zgodnie z umową przelewu wierzytelności z dnia 07.09.2018 r. (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 29.464,17 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: środki zgodnie z umową przelewu wierzytelności z dnia 19.09.2018 r. (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 9.821,39 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 31156000132208541990000031 na rachunek bankowy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: środki zgodnie z umową przelewu wierzytelności z dnia 19.09.2018 r. (data operacji: 27.09.2018 r.),
- Zestawieniem podwykonawców, sporządzonym w dniu 10.09.2018 r. przez wykonawcę [REDAKTOWANE]
- Umową przelewu wierzytelności zawartą w dniu 19.07.2018 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] – cedowana wierzytelność: 39.285,56 zł,
- Umową przelewu wierzytelności zawartą w dniu 07.09.2018 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] – cedowana wierzytelność: 145.794,02 zł brutto,
- Pismem Podwykonawcy - [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], informującym Beneficjenta o wystawieniu w dniu 31.08.2018 r. faktury

VAT nr FS-141/U/2018 na wykonawcę – [REDAKTOWANE]

ul. [REDAKTOWANE] wraz z:

- ✓ Fakturą VAT nr (S) FS-141/U/2018 na łączną kwotę 39.285,56 zł, wystawioną w dniu 31.08.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] na rzecz [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
- ✓ Dokumentami WZ z dnia 30.08.2018 r., nr: WZ-276/WGZ/2028, WZ-104/MAT/2018, WZ-223/PREF/2018, wystawionymi przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] na rzecz [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
- Fakturą VAT nr 4/08/2018 (odwrotne obciążenie) na kwotę 250.893,05 zł netto, wystawioną dnia 30.08.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] na rzecz [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE], tytułem: „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej,
- Oświadczeniem Podwykonawcy - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] z dnia 30.08.2018 r., że wystawiona przez Podwykonawcę faktura VAT nr 4/08/2018 wyczerpuje wszelkie roszczenia względem Wykonawcy - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
- Dziennikiem budowy DB3 dla bardzo małych obiektów budowlanych dotyczącym obiektu budowlanego „Modernizacja boiska sportowego oraz plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych, ul. Szkolna 15, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
- Protokołem końcowym odbioru robót z dnia 30 sierpnia 2018 r. dotyczącym zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej,
- Umową nr 57/IM/2018 zawartą w dniu 27.03.2018 r. w Skarżysku-Kamiennej pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (Wykonawca) na modernizację boiska sportowego oraz utworzenie placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15 w ramach zadania pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 607.623,23 zł brutto,
- Fakturą VAT nr 26/2018 na kwotę 469.606,07 zł brutto wystawioną w dniu 10.09.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] tytułem: Modernizacja boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej w ramach zadania pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych

placówkach oświatowych” zgodnie z umową nr 74/IM/2018 z dnia 15.05.2018 r. faktura końcowa, wraz z:

- Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 291.646,16 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy ww. wykonawcy tytułem faktury VAT nr 26/2018 pomniejszonej o umowę przelewu wierzytelności (data operacji: 08.10.2018 r.),
 - Potwierdzeniem realizacji przelewu kwoty 177.959,91 zł z rachunku bankowego Beneficjenta o nr 04156000132209541990000032 na rachunek bankowy podwykonawcy – [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] tytułem: środki zgodnie z umową przelewu wierzytelności z dnia 27.08.2018 r. (data operacji: 08.10.2018 r.),
 - Zestawieniem podwykonawców, sporządzonym w dniu 24.09.2018 r. przez wykonawcę [REDAKTOWANE]
 - Umową przelewu wierzytelności zawartą w dniu 27.08.2018 r. w [REDAKTOWANE] pomiędzy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] – cedowana wierzytelność: 177.959,91 zł,
 - Fakturą VAT nr FS 2018/09/021 na kwotę 177.959,91 zł, wystawioną w dniu 10.09.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] na rzecz [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], tytułem: Modernizacja boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej,
 - Oświadczeniem [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] że wystawiona faktura VAT nr FS 2018/09/021 z dnia 10.09.2018 r., wyczerpuje wszystkie roszczenia względem wykonawcy - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
 - Dziennikiem budowy DB3 dla bardzo małych obiektów budowlanych dla obiektu budowlanego „Modernizacja boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusz Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej ul. 1-go Maja 82,
 - Protokołem końcowym odbioru robót z dnia 10 września 2018 r. zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” – boisko sportowe przy I LO im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej,
- 6) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 19 marca 2018 r. o kwalifikowalności podatku VAT w Projekcie,
- 7) Oświadczenie Beneficjenta z dnia 20.03.2019 r. dotyczące nieosiągnięcia żadnych dochodów w związku z realizacją projektu,
- 8) Protokół przekazania – przejęcia środka trwałego (PT) pn. *Nakłady inwestycyjne poniesione na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej ul. 1 Maja 82”* o wartości początkowej 472.621,40 zł, z dnia

- 27.12.2018 r. (przekazujący – Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej, przyjmujący: I Liceum Ogólnokształcące w Skarżysku-Kamiennej),
- 9) Wyciąg z ewidencji środków trwałych I Liceum Ogólnokształcącego w Skarżysku-Kamiennej wraz z poleceniem księgowania z dnia 31.12.2018 r. nr PK/ILO-B/2018/000595 na kwotę 472.621,40 zł – doksiegowanie do środków trwałych boiska,
- 10) Protokół przekazania – przejęcia środka trwałego (PT) pn. *Nakłady inwestycyjne poniesione na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Skarżysku-Kamiennej ul. Spacerowa 31”* o wartości początkowej 284.685,33 zł, z dnia 27.12.2018 r. (przekazujący – Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej, przyjmujący: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Skarżysku-Kamiennej),
- 11) Wyciąg z ewidencji środków trwałych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Skarżysku-Kamiennej wraz z poleceniem księgowania z dnia 31.12.2018 r. nr PK/SOSW2-B/2018/000742 na kwotę 284.685,33 zł,
- 12) Protokół przekazania – przejęcia środka trwałego (PT) pn. *Nakłady inwestycyjne poniesione na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15”* o wartości początkowej 610.638,56 zł, z dnia 27.12.2018 r. (przekazujący – Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej, przyjmujący: Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej),
- 13) Wyciąg z ewidencji środków trwałych Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej wraz z protokołem przejęcia PT - *Nakłady inwestycyjne poniesione na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15”* nr PK/ZPEW-B/2018/000988 na kwotę 610.638,56 zł.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE)	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność
1	Postępowanie nr IM.272.1.2018 „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku –	1.283.045,72 zł	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	Część I zamówienia: 281.670,00 zł, Część II zamówienia: unieważniona, Część III zamówienia: 607.623,23 zł	WNP nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003: 281.670,00 zł - Część I zamówienia, WNP nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005: 607.623,23 zł - Część III zamówienia

	Kamiennej, ul. Spacerowa 31, boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku -Kamiennej ul. 1 Maja 82, boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku – Kamiennej ul. Szkolna 15”					
2	Postępowanie nr IM.272.3.2018 „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku -Kamiennej ul. 1 Maja 82”	296.714,82 zł	Przetarg nieograniczony	Poniżej progów UE	469.606,07 zł	<u>WNP nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005: 469.606,07 zł</u>

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 6) Plan postępowań o udzielenie zamówień w Starostwie Powiatowym w Skarżysku – Kamiennej na 2018 r., zatwierdzony przez Starostę Jerzego Żmijewskiego, opublikowany na stronie internetowej Zamawiającego <http://www.powiat.skarzyski.lo>,
- 7) Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro w Starostwie Powiatowym w Skarżysku-Kamiennej, stanowiący załącznik do zarządzenia nr 5/2016 Starosty Skarżyskiego z dnia 29 stycznia 2016 r.,

8) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia na opracowanie studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”:

- Dokument sporządzony dnia 26.09.2016 r. przez Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem pn. „Wartość zamówienia: Opracowanie studium wykonalności dla projektu Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” (wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na podstawie rozeznania rynku na kwotę 6.565,04 zł netto),
- Zapytanie ofertowe na opracowanie studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”:
 - opublikowane w dniu 28 września 2016 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.skarzysko.powiat.pl,
 - przesłane w dniu 28 września 2016 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej na adresy:
 - ✓ [REDAKTOWANE]
 - ✓ [REDAKTOWANE]
 - ✓ [REDAKTOWANE]
- Ofertę złożoną w przedmiotowym postępowaniu przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (oferta złożona za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 29.09.2016 r. o godz. 6.46; cena ofertowa: 6.150,00 zł brutto),
- Notatkę służbową na okoliczność udzielenia przez Powiat Skarżyski zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30.000 euro, sporządzoną dnia 06.10.2016 r., znak sprawy: IM.041.4.2016, zatwierdzona przez Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem,
- Informację o wyborze oferty przesłaną do wykonawcy - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] w dniu 06.10.2016 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej,
- Umowę nr 117/IM/2016 zawartą w dniu 17.10.2016 r. pomiędzy Powiatem Skarżyskim z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, ul. Konarskiego 20 (Zamawiający) a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (Wykonawca) na opracowanie studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 6.150,00 zł brutto,
- Fakturę VAT nr 07/11.2016/BASZ na kwotę 6.150,00 zł brutto, wystawioną w dniu 28.11.2016 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] tytułem: Opracowanie studium wykonalności dla projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” zgodnie z umową nr 117/IM/2016,
- Protokół zdawczo-odbiorczy studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” z dnia 23.11.2016 r.,

9) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia na wykonanie trzech tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”:

- Dokument sporządzony dnia 07.03.2018 r. przez Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem pn. „Wartość zamówienia: Wykonanie trzech tablic informacyjnych promujących projekt Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” (wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na podstawie rozeznania rynku na kwotę 2.439,03 zł netto),
- Pismo Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem z dnia 08.03.2018 r., zawierające wykaz firm, do których zostanie wysłane zapytanie ofertowe,
- Zapytanie ofertowe na wykonanie trzech tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”:
 - opublikowane w dniu 09 marca 2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.skarzysko.powiat.pl,
 - przesłane w dniu 09 marca 2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej na adresy:
 - ✓ [REDACTED]
 - ✓ [REDACTED]
 - ✓ [REDACTED]
 - ✓ [REDACTED]
- Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu przez:
 - [REDACTED] ul. [REDACTED] (oferta złożona w dniu 15.03.2018 r., cena ofertowa: 2.066,40 zł brutto),
 - [REDACTED] ul. [REDACTED] (oferta złożona w dniu 15.03.2018 r., cena ofertowa: 1.665,99 zł brutto),
 - [REDACTED] ul. [REDACTED] (oferta złożona w dniu 15.03.2018 r., cena ofertowa: 4.723,20 zł brutto),
 - [REDACTED] ul. [REDACTED] (oferta złożona w dniu 15.03.2018 r., cena ofertowa: 2.173,41 zł brutto),
 - [REDACTED] (oferta złożona w dniu 16.03.2018 r., cena ofertowa: 2.103,30 zł brutto),
 - [REDACTED] (oferta złożona w dniu 16.03.2018 r., cena ofertowa: 3.653,10 zł brutto),
 - [REDACTED] ul. [REDACTED] (oferta złożona w dniu 19.03.2018 r., cena ofertowa: 2.583,00 zł brutto),

- [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (oferta złożona w dniu 19.03.2018 r., cena ofertowa: 1.999,98 zł brutto),
 - Protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30.000 euro, znak: IM.042.4.2.2018, sporządzony w dniu 21.03.2018 r., zatwierdzony w dniu 23.03.2018 r. przez Starostę Jerzego Żmijewskiego,
 - Notatkę służbową na okoliczność udzielenia przez Powiat Skarżyski zamówienia publicznego o wartości nie przekraczającej równowartości 30.000 euro, sporządzoną w dniu 21.03.2018 r., znak sprawy: IM.042.4.2.2018,
 - Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty przesłaną w dniu 23.03.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej do wykonawcy - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
 - Umowę nr 58/IM/2018 zawartą w dniu 29.03.2018 r. pomiędzy Powiatem Skarżyskim (Zamawiający) a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] (Wykonawca) na zaprojektowanie i wykonanie trzech wolnostojących tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 1.665,99 zł brutto,
 - Fakturę VAT nr 16/18 na kwotę 1.665,99 zł brutto, wystawioną w dniu 18.04.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] za wykonanie 3 szt. tablic informacyjnych,
 - Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 16 kwietnia 2018 r. dotyczący wykonania trzech tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,
- 10) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na „Modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej ul. Spacerowa 31, boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej ul. 1-go Maja 82, boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15”:
- Dokument z dnia 02.01.2018 r. dotyczący ustalenia wartości szacunkowej zamówienia na kwotę 1.283.045,72 zł, tj. 297.573,05 euro, z tego na:
 - boisko wielofunkcyjne przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych: 558.275,60 zł netto,
 - plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych: 98.005,07 zł netto,
 - boisko do koszykówki i siatkówki przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2: 330.050,23 zł netto,
 - boisko sportowe wielofunkcyjne przy I Liceum Ogólnokształcącym: 296.714,82 zł netto,

- Wniosek z dnia 04.01.2018 r. o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej wynoszącej 1.283.045,72 zł, stanowiącej 297.573,05 euro,
- Uchwałę Nr 5/13/2018 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 31.01.2018 r. w sprawie zatwierdzenia specyfikacji istotnych warunków zamówienia, powołania powołania komisji przetargowej oraz zatwierdzenia wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) na: „Modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej ul. Spacerowa 31, boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej ul. 1-go Maja 82, boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15” z dnia 31.01.2018 r. wraz z załącznikami,
- Zarządzenie Nr 11/2018 Starosty Skarżyskiego z dnia 31.01.2018 r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia,
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 513865-N-2018 z dnia 05.02.2018 r. – wydruk ze strony internetowej <https://bzp.uzp.gov.pl> wraz z adnotacją o umieszczeniu ogłoszenia na tablicy ogłoszeń,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 05.02.2018 r. potwierdzający zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ z załącznikami,
- Zapytanie do treści SIWZ przesłane do Zamawiającego pocztą elektroniczną przez Wykonawcę – [REDAKTOWANE] w dniu 08.02.2018 r.,
- Wyjaśnienie treści SIWZ przesłane pocztą elektroniczną do Wykonawcy – [REDAKTOWANE] w dniu 13.02.2018 r.,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 13.02.2018 r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 13.02.2018 r. pytania do treści SIWZ wraz z wyjaśnieniem,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 500036726-N-2018 z dnia 19.02.2018 r. – wydruk ze strony internetowej <https://bzp.uzp.gov.pl> z dnia 19.02.2018 r. wraz z adnotacją o umieszczeniu ogłoszenia o zmianie ogłoszenia na tablicy ogłoszeń,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 19.02.2018 r. potwierdzający publikację ogłoszenia o zmianie ogłoszenia,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 19.02.2018 r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 19.02.2018 r. zmiany oraz wyjaśnień do treści SIWZ,
- Zapytania do treści SIWZ przesłane do Zamawiającego pocztą elektroniczną przez nw. Wykonawców:
 - [REDAKTOWANE] w dniu 13.02.2018 r.
 - [REDAKTOWANE] w dniu 14.02.2018 r.,

- Wyjaśnienia treści SIWZ przesłane pocztą elektroniczną do ww. Wykonawców w dniu 20.02.2018 r.,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 20.02.2018 r. potwierdzający zamieszczenie w dniu 20.02.2018 r. pytań do treści SIWZ wraz z wyjaśnieniami,
- Oferty złożone w postępowaniu na poszczególne części zamówienia:
 - Zadanie I:
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 23.02.2018 r., cena: 281.670,00 zł brutto, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 8.46, cena: 335.268,48 zł brutto, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 9.52, cena: 397.070,22 zł, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - Zadanie II:
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 23.02.2018 r., cena: 539.970,00 zł brutto, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 8.46, cena: 540.024,12 zł brutto, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 9.52, cena: 457.397,10 zł, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - Zadanie III:
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 8.44, cena: 607.623,23 zł, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 8.46, cena: 591.589,66 zł brutto, okres gwarancji: 60 miesięcy,
 - ✓ [REDAKTED] ul. [REDAKTED] w dniu 26.02.2018 r. godz. 9.52, cena: 746.341,73 zł, okres gwarancji: 60 miesięcy,
- Listę obecności przedstawicieli wykonawców na publicznym otwarciu ofert w dniu 26.02.2018 r. godz. 10:30,
- Informację z otwarcia ofert znak: IM.272.1.2018 z dnia 26.02.2018 r.,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 26.02.2018 r. potwierdzający publikację informacji z otwarcia ofert,
- Oświadczenia Wykonawcy - [REDAKTED] z dnia 26.02.2018 r. dotyczące braku przynależności do grupy kapitałowej, złożone do Zamawiającego w dniu 28.02.2018 r. (szt. 3),

- Oświadczenie Wykonawcy - [REDAKTOWANE] z dnia 28.02.2018 r. dotyczące braku przynależności do grupy kapitałowej, złożone do Zamawiającego w dniu 28.02.2018 r.,
- Oświadczenia Wykonawcy - [REDAKTOWANE] z dnia 26.02.2018 r. dotyczące braku przynależności do grupy kapitałowej, złożone do Zamawiającego w dniu 27.02.2018 r.,
- Pismo Zamawiającego znak IM.272.1.2018 z dnia 05.03.2018 r., przesłane do [REDAKTOWANE] w dniu 05.03.2018 r., w sprawie udzielenia wyjaśnień oraz złożenia dowodów dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny,
- Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANE] przesłane do Zamawiającego w dniu 07.03.2018 r. zawierające wyjaśnienia dotyczące kalkulacji ceny oferty,
- Pismo Zamawiającego znak IM.272.1.2018 z dnia 08.03.2018 r., przesłane do [REDAKTOWANE] w dniu 08.03.2018 r., w sprawie złożenia aktualnych na dzień złożenia dokumentów, potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp,
- Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANE] z dnia 08.03.2018 r. przekazujące do Zamawiającego dokumenty wymagane pismem z dnia 08.03.2018 r.,
- Pismo Zamawiającego znak IM.272.1.2018 z dnia 08.03.2018 r. przesłane do [REDAKTOWANE] w dniu 08.03.2018 r. w sprawie złożenia aktualnych na dzień złożenia dokumentów, potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp,
- Dokumenty przesłane przez Wykonawcę - [REDAKTOWANE] w dniu 14.03.2018 r.,
- Pismo Zamawiającego znak IM.272.1.2018 z dnia 08.03.2018 r. przesłane do [REDAKTOWANE] w dniu 08.03.2018 r. w sprawie złożenia aktualnych na dzień złożenia dokumentów, potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp,
- Pismo Wykonawcy - [REDAKTOWANE] z dnia 12.03.2018 r. przekazujące do Zamawiającego dokumenty wymagane pismem z dnia 08.03.2018 r.,
- Wyciąg z protokołu Nr 12/2018 z posiedzenia Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 21 marca 2018 r. dotyczący otwarcia ofert, wyboru wykonawców na zadanie nr 1 oraz na zadanie nr 3 oraz unieważnienia przetargu na zadanie nr 2,
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na zadanie nr 1 oraz na zadanie nr 3 oraz unieważnieniu postępowania w części nr 2 przesłana pocztą elektroniczną w dniu 21.03.2018 r. do Wykonawców, którzy złożyli oferty w postępowaniu,
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty na zadanie nr 1 oraz na zadanie nr 3 oraz unieważnieniu postępowania w części nr 2 z dnia 21.03.2018 r. zawierające adnotację o wywieszeniu na tablicy ogłoszeń,
- Wydruk ze strony internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> z dnia 21.03.2018 r. potwierdzający zamieszczenie informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz unieważnieniu postępowania w części,

- Oświadczenia o bezstronności złożone: w dniu 05.03.2018 r. przez Jerzego Żmijewskiego, w dniu 26.02.2018 r. przez: [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] oraz w dniu 27.03.2018 r. przez [REDAKTOWANE]
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (druk ZP-PN), oznaczenie sprawy: IM.272.1.2018, zatwierdzony w dniu 03.04.2018 r.,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia (na część nr 1 oraz część nr 3) Nr 500071103-N-2018 z dnia 03.04.2018 r. – wydruk ze strony internetowej <https://bzp.uzp.gov.pl>,
- Umowę Nr 56/IM/2018 z dnia 27.03.2018 r. zawartą pomiędzy Powiatem Skarżyskim a [REDAKTOWANE] na modernizację boiska sportowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Skarżysku-Kamiennej za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 281.670,00 zł brutto (netto: 229.000,00 zł; VAT: 52.670,00 zł) z terminem zakończenia przedmiotu umowy do 31.08.2018 r. wraz z załącznikami,
- Umowę Nr 57/IM/2018 z dnia 27.03.2018 r. zawartą pomiędzy Powiatem Skarżyskim a [REDAKTOWANE] na modernizację boiska sportowego oraz utworzenie placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej za wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 607.623,23 zł brutto (netto: 494.002,63 zł netto; VAT: 113.620,60 zł) z terminem zakończenia przedmiotu umowy do 31.08.2018 r. wraz z załącznikami, oraz aneksami:
 - Nr 1 z dnia 03.04.2018 r., dotyczącym zmiany na stanowisku kierownika budowy wraz z niżej wymienionymi dokumentami:
 - ✓ pismo Wykonawcy – [REDAKTOWANE] L.dz. 33/03/18/PR/M z dnia 29.03.2018 r. skierowane do Zamawiającego w sprawie odwołania z pełnienia funkcji Kierownika Budowy Pana [REDAKTOWANE] oraz przejęcia obowiązków przez Pana [REDAKTOWANE]
 - ✓ stwierdzenie przygotowania zawodowego do pełnienia samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie Nr 73/Tbg/89 wydane dla Pana [REDAKTOWANE]
 - ✓ Zaświadczenie o numerze weryfikacyjnym: PDK-7PN-HJG-QGX wydane dla Pana [REDAKTOWANE] dotyczące członkostwa w Podkarpackiej Okręgowej Izbie Inżynierów Budownictwa,
 - ✓ Oświadczenie wykonawcy z dnia 29 marca 2018 r., L.dz. 34/03/18/PR/M, o posiadanym doświadczeniu na stanowisku kierownika budowy przez pana [REDAKTOWANE]
 - Nr 2 z dnia 02.05.2018 r., dotyczącym zmiany podwykonawcy wraz z niżej wymienionymi dokumentami:
 - ✓ pismo Wykonawcy – [REDAKTOWANE] L.dz. 35/04/04/18/PR/M z dnia 05.04.2018 r. skierowane do Zamawiającego z prośbą o dokonanie zmiany podwykonawcy na [REDAKTOWANE]
 - ✓ wzór umowy przelewu wierzytelności,

- ✓ dyspozycja płatności,
- ✓ projekt umowy o roboty budowlane 5/2018 pomiędzy [REDAKTED] a [REDAKTED]
- ✓ pismo Zamawiającego znak: IM.042.4.4.2018 z dnia 25.04.2018 r. skierowane do [REDAKTED] z informacją o wyrażeniu zgody na zawarcie przez Wykonawcę umowy na podwykonawstwo z firmą [REDAKTED]
- ✓ wezwanie z dnia 25.04.2018 r. skierowane przez Zamawiającego do Wykonawcy w dniu 26.04.2018 r. w trybie art. 36ba ust. 1 ustawy Pzp do złożenia oświadczenia, że zgłoszony do realizacji części zamówienia publicznego podwykonawca nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 oraz ust. 5 pkt 1 i 8 ustawy Pzp,
- ✓ oświadczenie Wykonawcy – [REDAKTED] że w stosunku do podmiotu [REDAKTED] nie zachodzą podstawy wykluczenia wskazane w art. 24 ust. 1 oraz ust. 5 pkt 1 i 8 ustawy Pzp przesłane do Zamawiającego pocztą elektroniczną w dniu 26.04.2018 r.,
- ✓ umowa o roboty budowlane 5/2018 zawarta w dniu 25.04.2018 r. pomiędzy [REDAKTED] a [REDAKTED] na wykonanie robót budowlanych związanych z realizacją zadania: modernizacja boiska sportowego oraz utworzenie placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej ul. Szkolna 15 w ramach zadania pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” z wynagrodzeniem ryczałtowym w kwocie 300.000,00 zł (mechanizm odwrotnego obciążenia – podatek rozlicza Nabywca – Wykonawca),
- ✓ książka przedmiarów na budowę boiska wielofunkcyjnego,
- ✓ książka przedmiarów na budowę placu zabaw,
- ✓ harmonogram rzeczowo-finansowy,

11) Dokumentację dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku - Kamiennej ul. 1 Maja 82,

- Wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30.000 euro (netto), z dnia 04.01.2018 r. (szacunkowa wartość zamówienia została określona w dniu 04.01.2018 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę 296.714,82 zł, stanowiącą równowartość 68.816,20 euro),
- Dokument z dnia 02.01.2018 r. pn. „Wartość zamówienia”,
- Wyciąg z protokołu nr 12/2018 z posiedzenia Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 21 marca 2018 r.,
- Pismo Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem z dnia 20.03.2018 r. skierowane do Zarządu Powiatu Skarżyskiego,

- Kosztorys inwestorski na „Remont boiska sportowego do piłki ręcznej i siatkówki przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej”, wartość kosztorysowa robót: 364.959,23 zł brutto,
- Uchwałę nr 5/13/2018 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 31.01.2018 r. w sprawie zatwierdzenia specyfikacji istotnych warunków zamówienia, powierzenia powołania komisji przetargowej oraz zatwierdzenia wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzieleniu zamówienia publicznego,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na „Modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej ul. 1-go Maja 82”, z dnia 29 marca 2018 r., zatwierdzoną przez Starostę Skarżyskiego, wraz z załącznikami, opublikowaną w dniu 30.03.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,
- Ogłoszenie o zamówieniu, nr ogłoszenia 538871-N-2018:
 - opublikowane w dniu 30.03.2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych – wydruk z dnia 30.03.2018 r. ze strony <https://bzp.uzp.gov.pl>,
 - opublikowane w dniu 30.03.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl> – wydruk z dnia 30.03.2018 r. ze strony <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,
 - wywieszone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego od dnia 30.03.2018 r. do dnia 08.05.2018 r.,
- Zarządzenie nr 26/2018 Starosty Skarżyskiego z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania w składzie:
 - ██████████ – przewodniczący komisji,
 - ██████████ sekretarz,
 - ██████████ – członek komisji,
 - ██████████ – członek komisji,
 - ██████████ – członek komisji,
 - ██████████ – członek komisji,
 - ██████████ – członek komisji,
- Zapytania do treści SIWZ przesłane do Zamawiającego za pośrednictwem poczty elektronicznej przez:
 - ██████████ ul. ██████████ – wpływ do Zamawiającego w dniu 06.04.2018 r.,
 - ██████████ ul. ██████████ – wpływ do Zamawiającego w dniu 06.04.2018 r.,
- Wyjaśnienia treści SIWZ – pismo Zamawiającego z dnia 10.04.2018 r., znak: IM.272.3.2018:
 - przesłane do ww. wykonawców za pośrednictwem poczty oraz poczty elektronicznej w dniu 10.04.2018 r.,
 - opublikowane w dniu 10.04.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,

- Zapytania do treści SIWZ przesłane do Zamawiającego za pośrednictwem poczty elektronicznej przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] – wpływ do Zamawiającego w dniu 10.04.2018 r.,
- Wyjaśnienia treści SIWZ – pismo Zamawiającego z dnia 11.04.2018 r., znak: IM.272.3.2018:
 - przesłane do nw. wykonawców za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 11.04.2018 r.,
 - ✓ [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
 - ✓ [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]
 - opublikowane w dniu 11.04.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,
- Rejestr ofert za 2018 r. prowadzony przez Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej, gdzie pod. Poz. 86 i 87 wpisano oferty złożone przez wykonawców w przedmiotowym postępowaniu,
- Oferty złożone w przedmiotowym postępowaniu:
 - Nr 1 – złożona w dniu 16.04.2018 r. o godz. 9.25 przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 469.606,07 zł brutto, okres gwarancji: 60 m-cy),
 - Nr 2 – złożona w dniu 16.04.2018 r. o godz. 9.56 przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (cena ofertowa: 564.570,00 zł brutto, okres gwarancji: 60 m-cy),
- Potwierdzenie wpłaty wadium w kwocie 6.000,00 zł przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] – potwierdzenie realizacji operacji (przelew przychodzący zewnętrzny) potwierdzający wpływ wadium na rachunek bankowy Zamawiającego w dniu 13.04.2018 r.,
- Informację z otwarcia ofert – pismo Zamawiającego z dnia 16.04.2018 r., znak: IM.272.3.2018, opublikowane w dniu 16.04.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,
- Pismo Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem z dnia 16.04.2018 r. skierowane do Zarządu Powiatu z prośbą o zajęcie stanowiska w sprawie zabezpieczenia środków finansowych na realizację inwestycji objętej postępowaniem przetargowym,
- Wyciąg z protokołu nr 18/2018 z posiedzenia Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 18 kwietnia 2018 r.,
- Oświadczenie dotyczące przynależności do grupy kapitałowej złożone w dniu 17.04.2018 r. przez wykonawcę - [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] (wpływ do Zamawiającego w dniu 17.04.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej oraz w dniu 18.04.2018 r. za pośrednictwem poczty),
- Wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej RP dotyczący przedsiębiorcy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] – dokument wygenerowany ze strony <http://prod.ceidg.gov.pl> dnia 19.04.2019 r.,

- Odpis aktualny z KRS nr 0000328458 dotyczący firmy [REDAKTOWANO]
ul. [REDAKTOWANO] - wydruk z dnia 19.04.2018 r. ze strony internetowej ekrs.ms.gov.pl,
- Pismo Zamawiającego z dnia 19.04.2018 r., znak: IM.272.3.2018, wzywające wykonawcę - [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO]
[REDAKTOWANO] do złożenia dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, w terminie do dnia 25.04.2018 r. do godz. 10.00 (pismo przesłane do wykonawcy w dniu 19.04.2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej),
- Dokumentację złożoną przez wykonawcę - [REDAKTOWANO]
ul. [REDAKTOWANO] na wezwanie Zamawiającego, za pismem z dnia 23.04.2018 r. (wpływ do Zamawiającego w dniu 24.04.2018 r.),
- Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty – pismo Zamawiającego z dnia 07.05.2018 r., znak: IM.272.3.2018:
 - przesłane w dniu 08.05.2018 za pośrednictwem poczty oraz poczty elektronicznej do wykonawców biorących udział w przedmiotowym postępowaniu,
 - opublikowane w dniu 08.05.2018 r. na stronie internetowej Zamawiającego <http://powiat.skarzyski.lo.pl>,
 - wywieszane na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego od dnia 08.05.2018 r. do dnia 16.05.2018 r.,
- Pismo Zamawiającego przesłane do wykonawcy - [REDAKTOWANO]
ul. [REDAKTOWANO] w dniu 10 maja 2018 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej, informujące o terminie podpisania umowy,
- Ubezpieczeniową gwarancję należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG04/0327/18/0006 dla Powiatu Skarżyskiego, ul. Konarskiego 20, 26-110 Skarżysko-Kamienna, wystawione przez [REDAKTOWANO]
[REDAKTOWANO]
- Umowę nr 74/IM/2018 zawartą w dniu 15.05.2018 r. pomiędzy Powiatem Skarżyskim z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, ul. Konarskiego 20 (Zamawiający) a [REDAKTOWANO]
[REDAKTOWANO] prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą [REDAKTOWANO]
ul. [REDAKTOWANO] (Wykonawca) na modernizację boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej w ramach zadania pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” za kwotę 469.606,07 zł brutto,
- Pismo Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem z dnia 17.05.2018 r. skierowane do Wydziału Finansowego z prośbą o dokonanie zwrotu wadium w wysokości 6.000,00 zł na rachunek bankowy wykonawcy - [REDAKTOWANO]
[REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO]
- Ogłoszenie nr 500107754-N-2018 z dnia 16.05.2018 r. o udzieleniu zamówienia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych,

- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, znak sprawy: IM.272.3.2018, zatwierdzony w dniu 17.05.2018 r. przez Starostę Jerzego Żmijewskiego,
- Oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp, złożone przez:
 - Jerzego Żmijewskiego – kierownika zamawiającego, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 14.04.2018 r.,
 - ██████████ – członka komisji przetargowej, w dniu 16.04.2018 r.,
 - ██████████ – w dniu 19.04.2018 r.,
 - ██████████ – inną osobę wykonującą czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w dniu 15.05.2018 r.,
- Aneks nr 1 z dnia 11.07.2018 r. do umowy nr 74/IM/2018 z dnia 15.05.2018 r. (zmiana podwykonawcy oraz kierownika robót) wraz z:
 - Pismem wykonawcy - ██████████ ul. ██████████ ██████████ z dnia 15 czerwca 2018 r., L.dz. 75/06/18/PR/M, skierowanym do Zamawiającego z prośbą o akceptację zmiany kierownika budowy, wraz z:
 - ✓ Uprawnieniami budowlanymi i zaświadczeniem o wpisie do Mazowieckiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa,
 - ✓ Oświadczeniem wykonawcy z dnia 15.06.2018 r., L.dz. 76/06/18/PR/M, o doświadczeniu kierownika budowy w zakresie budowy boisk sportowych,
 - Pismem wykonawcy - ██████████ ul. ██████████ ██████████ z dnia 11 czerwca 2018 r., L.dz. 72/06/18/PR/M, informującym Zamawiającego o nowym podwykonawcy w zakresie robót budowlanych, oraz informującym Zamawiającego, iż wykazany w ofercie podwykonawca nie jest w stanie podjąć się współpracy,
 - Pismem Zamawiającego z dnia 29.06.2018 r., znak: IM.042.4.4.2018, informującym wykonawcę o wyrażeniu zgody na zlecenie robót podwykonawcy,
 - Wezwaniem kierowanym przez Zamawiającego do wykonawcy w trybie art. 36ba ust. 1 ustawy Pzp do złożenia oświadczenia/dokumentów – pismo Zamawiającego z dnia 28.06.2018 r., przesłane do wykonawcy w dniu 02.07.2018 r., wzywające do złożenia oświadczenia, że zgłoszony podwykonawca nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 oraz ust. 5 pkt 1 i 8 ustawy Pzp,
 - Oświadczeniem wykonawcy z dnia 02.07.2018 r., że w stosunku do podwykonawcy nie zachodzą podstawy wykluczenia wskazane w art. 24 ust. 1 oraz ust. 5 pkt 1 i 8 ustawy Pzp (wpływ do Zamawiającego w dniu 06.07.2018 r.),
 - Umową o roboty budowlane zawartą w dniu 02.07.2018 r. pomiędzy ██████████ ul. ██████████

(Wykonawca) a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]

[REDAKTOWANE] (Podwykonawca),

- Aneks nr 2 z dnia 30.08.2018 r. do umowy nr 74/IM/2018 z dnia 15.05.2018 r. (zmiana terminu realizacji przedmiotu umowy na dzień 10 września 2018 r.) wraz z:
 - Pismem wykonawcy z dnia 21 sierpnia 2018 r., L.dz. 112/08/18/PR/M, z prośbą o wyrażenie zgody na wydłużenie terminu realizacji zadania do 10.09.2018 r. w związku z wystąpieniem wyjątkowo niesprzyjających warunków atmosferycznych,
 - Pismem Zamawiającego z dnia 23.08.2018 r., znak: IM.042.4.5.2018, skierowane do wykonawcy z prośbą o dostarczenie zaakceptowanego przez inspektora nadzoru wniosku wykonawcy o przesunięcie terminu oraz kserokopii dziennika budowy,
 - Pismem wykonawcy z dnia 21 sierpnia 2018 r., L.dz. 112/08/18/PR/M, z prośbą o wyrażenie zgody na wydłużenie terminu realizacji zadania do 10.09.2018 r. w związku z wystąpieniem wyjątkowo niesprzyjających warunków atmosferycznych, wraz z akceptacją inspektora nadzoru z dnia 27.08.2018 r.,
 - Pismem Naczelnika Wydziału Inwestycji i Administrowania Mieniem z dnia 27.08.2018 r. skierowanym do Zarządu Powiatu z prośbą o podjęcie decyzji w sprawie przedłużenia terminu realizacji umowy nr 74/IM/2018 z dnia 15.05.2018 r.,
 - Wyciągiem z protokołu nr 39/2018 z posiedzenia Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 sierpnia 2018 r. – wyrażenie zgody na przedłużenie terminu realizacji umowy do dnia 10 września 2018 r.,
 - Pismem Zamawiającego z dnia 29.08.2018 r., znak: IM.042.4.5.2018, informującym wykonawcę o wyrażeniu przez Zarząd Powiatu zgody na przedłużenie terminu realizacji umowy do dnia 10.09.2018 r.,
 - Fakturę VAT nr 26/2018 na kwotę 469.606,07 zł brutto wystawioną w dniu 10.09.2018 r. przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] tytułem: Modernizacja boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej w ramach zadania pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” zgodnie z umową nr 74/IM/2018 z dnia 15.05.2018 r. faktura końcowa,
 - Dziennik budowy DB3 dla bardzo małych obiektów budowlanych dla obiektu budowlanego „Modernizacja boiska sportowego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Juliusz Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej ul. 1-go Maja 82”,
 - Protokół końcowy odbioru robót z dnia 10 września 2018 r. zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” – boisko sportowe przy I LO im. Juliusza Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej,
- 12) Informację pokontrolną nr EFRR-VIII.433.N.VII.85.2018.JJ z dnia 19.09.2018 r., z kontroli realizacji Projektu, w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych

procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie IZ RPOWŚ w dniach 03-07.09.2018 r.,

- 13) Informację pokontrolną nr EFRR-VIII.433.N.VII.113.2018.MD z dnia 29.10.2018 r., z kontroli w trakcie realizacji Projektu, w zakresie prawidłowości przeprowadzenia właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych, przeprowadzonej na dokumentach w siedzibie IZ RPOWŚ w dniu 29.10.2018 r.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 złożony w IZ w dniu 14.11.2017 r. przez Beneficjenta za pismem znak: IM.041.4.2016 z dnia 14.11.2017 r. na II etap konkursu wraz z:
- Formularzem do wniosku o dofinansowanie w zakresie oceny oddziaływania na środowisko (OOS) z dnia 14.11.2017 r.,
 - Pismem Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach znak: WPN.I.6335.173.2017.AK z dnia 07.07.2017 r. przekazującym do Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000,
 - Deklaracją Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach – organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 z dnia 07.07.2017 r.,
 - Pismem Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach znak: WOO-I.070.89.2017.KSz.1 z dnia 13.07.2017 r. przekazującym do Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej deklarację organu w sprawie zgodności projektu z wymogami dyrektywy 2000/60/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2000 r.,
 - Deklaracją Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Kielcach – organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną z dnia 13.07.2017 r.,
 - Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy I Liceum Ogólnokształcącym im. J. Słowackiego w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 25.01.2017 r.,
 - Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 09.12.2016 r.,
 - Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 25.01.2017 r.,
 - Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 25.01.2017 r.,
 - Zgłoszeniem zamiaru wykonania boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 25.01.2017 r.,

- Zgłoszeniem zamiaru wykonania placu zabaw przy ul. Szkolnej 15 w Skarżysku-Kamiennej złożonym w [REDAKTOWANE] w dniu 30.01.2017 r.,
- 2) Pismo Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej z dnia 16.11.2016 r., znak: IM.041.4.2016, skierowane do Urzędu Miasta w Skarżysku-Kamiennej, z prośbą o udzielenie informacji czy dla przedsięwzięcia pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, obejmującego modernizację pięciu boisk szkolnych wraz z placem zabaw, wymagane jest przeprowadzenie oceny oddziaływania na środowisko i uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach,
- 3) Pismo Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej z dnia 22.11.2016 r., znak: IM.041.4.2016, skierowane do Urzędu Miasta w Skarżysku-Kamiennej, uzupełniające informację dotyczącą przedsięwzięcia pn. Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,
- 4) Pismo Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej z dnia 23.11.2016 r., znak: GKOŚ.62220.12.2016.MK, dotyczące przedsięwzięcia pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,
- 5) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 6) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 7) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 8) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 9) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Wniosek o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 zaktualizowany i złożony do IZ w dniu 30.01.2017 r. wraz ze Studium Wykonalności Inwestycji (Projekt): „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, listopad 2016 oraz z aneksem do przedmiotowego studium ze stycznia 2017 r.,
- 2) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,

- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 4) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 6) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 7) Statut Powiatu Skarżyskiego, stanowiący załącznik do uchwały Nr 349/XLIX/2018 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 27 września 2018 r.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 6) Informację dotyczącą Projektu, zamieszczoną na stronie internetowej Beneficjenta www.skarzysko.powiat.pl w zakładce „Projekty UE”,
- 7) Dokumentację dotyczącą postępowań o udzielenie zamówień publicznych wymienioną w pkt A)1.2.9)-11) niniejszego podsumowania, w tym. m.in. umowy z wykonawcami.

W dniu 20.03.2019 r. przeprowadzono czynności oględzin realizowanego 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:

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania.

W dniu 20.03.2019 r. przeprowadzono czynności oględzin realizowanego Projektu.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.? (art. 27 ust. 2 pkt b) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
		PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	RPSW.07.04.00-26-0033/16-003	289.485,99	67.670,12	289.485,99	67.670,12	4,2779
2	RPSW.07.04.00-26-0033/16-005	1.077.229,30	251.008,78	1.077.229,30	251.008,78	4,2916

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 6) Zarządzenie Nr 101/2015 Starosty Skarżyskiego z dnia 31 grudnia 2015 roku w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości dla budżetu Powiatu Skarżyskiego i Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej oraz instrukcji kasowej wraz z załącznikami,
- 7) Zapisy ewidencji księgowej na nw. kontach:
 - 402 – Usługi obce,
 - 201 – Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami,
 - 130 – Rachunek bieżący jednostki,
- 8) Zarządzenie Nr 21/2018 Starosty Skarżyskiego z dnia 6 marca 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości oraz kontroli i obiegu dokumentów w Starostwie Powiatowym w Skarżysku-Kamiennej dla projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” w ramach działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” osi 7 „Sprawne usługi publiczne” objętego RPOWŚ na lata 2014-2020,
- 9) Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2018 Starosty Skarżyskiego z dnia 6 marca 2018 r. pn. „Polityka rachunkowości, plan kont oraz instrukcja obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych projektu pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,
- 10) Wydruk księgi głównej – Kartoteka za okres 01.2018 – 12.2018, Konta klasyfikacji budżetowej z zakresu od 080 do 999, Zadanie – 901006:
 - 080-926-92601-6057W-901006U – Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
 - 080-926-92601-6059W-901006U – Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
 - 130-926-92601-6057W-901006U – Środki trwałe w budowie/ Inwestycje Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

- Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
 - 130-926-92601-6059W-901006W – Środki trwałe w budowie/ Inwestycje Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
 - 201-926-92601-6057W-901006U – Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
 - 201-926-92601-6059W-901006U – Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
- 11) Wydruk księgi głównej – Kartoteka za okres 01.2018 – 12.2018, Konta klasyfikacji budżetowej z zakresu od 901 do 994, Zadanie – 002014:
- 901-926-92601-6257D-002014U – Dochody budżetu Kultura fizyczna – Obiekty sportowe – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych,
- 12) Polecenie księgowania (PK) nr 6019/PK/MB/645/12/2018 wystawione w dniu 31.12.2018 r. dotyczące przekazania nieodpłatnie nakładów inwestycyjnych na budowę boisk: I LO, SOSW Nr 2, ZPEW,
- 13) Wydruk księgi głównej – Kartoteka za okres 01.2018 – 12.2018, Konta analityczne z zakresu od 080 do 080:
- 080-02-01 – Środki trwałe w budowie/ Inwestycje – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy pow. placówkach oświat. – I LO,
 - 080-02-02 – Środki trwałe w budowie/ Inwestycje – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy pow. placówkach oświat. – ZPEW,
 - 080-02-03 – Środki trwałe w budowie/ Inwestycje – Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy pow. placówkach oświat. – SOSW Nr 2.
- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji - ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt c) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)**

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 5) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł, dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 6) Korespondencję prowadzoną pomiędzy Powiatem Skarżyskim a Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej, dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły, wymienioną w pkt A)1.36) niniejszego podsumowania,
- 7) Korespondencję prowadzoną pomiędzy Powiatem Skarżyskim a Zespołem Placówek Edukacyjno-Wychowawczych dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły, wymienioną w pkt A)1.37) niniejszego podsumowania,
- 8) Korespondencję prowadzoną za pośrednictwem poczty elektronicznej pomiędzy Powiatem Skarżyskim a I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej, dotyczącą liczby uczniów uczęszczających do Szkoły, wymienioną w pkt A)1.38) niniejszego podsumowania.

W dniu 20.03.2019 r. przeprowadzono czynności oględzin realizowanego Projektu.

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

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Umowę nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”, wymienioną w pkt A)1.30) niniejszego podsumowania ,
- 2) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-01 z dnia 12.03.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.31) niniejszego podsumowania,
- 3) Aneks nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-02 z dnia 06.06.2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu, wymieniony w pkt A)1.32) niniejszego podsumowania,
- 4) Kartę płatności dofinansowania w Projekcie sporządzoną przez IZ RPOWŚ,
- 5) Dyspozycję wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 7 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4, wystawioną w dniu 30.05.2018 r. na rzecz Beneficjenta przez Departament Wdrażania EFRR, na kwotę 211.252,50 zł, rodzaj płatności: zaliczka, płatność pośrednia,

- 6) Zlecenie płatności nr 37007/2018/U2 złożone przez IZ RPOWŚ do BGK w dniu 04.06.2018 r., na kwotę 211.252,50 zł,
- 7) Pismo IZ RPOWŚ z dnia 13.06.2018 r., znak: EFRR.VI.433-RPO2-7.4-39-2018.RM, informujące Beneficjenta, że w dniu 12.06.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów prowadzonego w BGK zostały przekazane środki EFRR w kwocie 211.252,50 zł, stanowiące płatność zaliczkową w projekcie,
- 8) Wyciąg bankowy nr 1/2018 z dnia 12.06.2018 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANE], prowadzonego przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna, potwierdzający wpływ kwoty 211.252,50 zł w dniu 12.06.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów,
- 9) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. (wniosek o refundację, wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 289.485,99 zł, dofinansowanie: 217.114,49 zł, wnioskowana kwota: 5.861,99 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.4) niniejszego podsumowania,
- 10) Pismo IZ RPOWŚ z dnia 26.09.2018 r., znak: EFRR-V.433.7.4.0033.3.2018.KK, informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres do 10.07.2018 r. (kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 289.485,99 zł; kwota rozliczonej zaliczki: 211.252,50 zł; kwota dofinansowania zatwierdzonego do wypłaty: 5 861,99 zł),
- 11) Dyspozycję wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 7 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4, wystawioną w dniu 25.09.2018 r. na rzecz Beneficjenta przez Departament Wdrażania EFRR, na kwotę 4.612,50 zł, rodzaj płatności: refundacja, płatność pośrednia,
- 12) Zlecenie płatności nr 78060/2018/U2 złożone przez IZ RPOWŚ do BGK w dniu 26.09.2018 r., na kwotę 4.612,50 zł,
- 13) Dyspozycję wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 7 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4, wystawioną w dniu 25.09.2018 r. na rzecz Beneficjenta przez Departament Wdrażania EFRR, na kwotę 1.249,49 zł, rodzaj płatności: refundacja, płatność pośrednia,
- 14) Zlecenie płatności nr 78039/2018/U2 złożone przez IZ RPOWŚ do BGK w dniu 26.09.2018 r., na kwotę 1.249,49 zł,
- 15) Pismo IZ RPOWŚ z dnia 03.10.2018 r., znak: EFRR.VI.433-RPO2-7.4-135-2018.RM, informujące Beneficjenta, że w dniu 03.10.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów prowadzonego w BGK zostały przekazane środki EFRR w kwocie 4.612,50 zł oraz w kwocie 1.249,49 zł, stanowiące pośrednią płatność refundacyjną w projekcie,
- 16) Wyciąg bankowy nr 8/2018 z dnia 03.10.2018 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANE], prowadzonego przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna, potwierdzający wpływ kwot 1.249,49 zł oraz 4.612,50 zł w dniu 03.10.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów,
- 17) Wniosek o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r. (wniosek rozliczający zaliczkę; wydatki kwalifikowalne: 1.077.229,30 zł,

- dofinansowanie: 807.921,97 zł, wnioskowana kwota: 0,00 zł) wraz z dokumentacją wspierającą, wymienioną w pkt A)1.1.5) niniejszego podsumowania,
- 18) Pismo IZ RPOWŚ z dnia 15.11.2018 r., znak: EFRR-V.433.7.4.0033.8.2018.ND, informujące Beneficjenta o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005, kwocie wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem wynosi: 1.077.229,30 zł, kwocie dofinansowania w formie rozlicznej zaliczki w wysokości: 807.921,97 zł,
 - 19) Dyspozycję wystawienia zlecenia płatności współfinansowania UE na rzecz Beneficjenta w ramach Osi Priorytetowej 7 RPOWŚ na lata 2014-2020, Działanie 7.4, wystawioną w dniu 06.09.2018 r. na rzecz Beneficjenta przez Departament Wdrażania EFRR, na kwotę 807.921,97 zł, rodzaj płatności: zaliczka, płatność pośrednia,
 - 20) Zlecenie płatności nr 70444/2018/U2 złożone przez IZ RPOWŚ do BGK w dniu 12.09.2018 r., na kwotę 807.921,97 zł,
 - 21) Pismo IZ RPOWŚ z dnia 19.09.2018 r., znak: EFRR.VI.433-RPO2-7.4-117-2018.RM, informujące Beneficjenta, że w dniu 19.09.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów prowadzonego w BGK zostały przekazane środki EFRR w kwocie 807.921,97 zł, stanowiące pośrednią płatność zaliczkową w projekcie,
 - 22) Wyciąg bankowy nr 5/2018 z dnia 19.09.2018 r. z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDAKTOWANE] prowadzonego przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna, potwierdzający wpływ kwoty 807.921,97 zł w dniu 19.09.2018 r. z rachunku bankowego Ministerstwa Finansów.

B) USTALENIA

1. **W zakresie objętym audytem potwierdzono, że operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia. (art. 27 ust. 2 pkt a) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)**

W trakcie audytu potwierdzono, że Projekt nr RPSW.07.04.00-26-0033/16 pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”:

- został wybrany do dofinansowania zgodnie z kryteriami wyboru projektów określonymi dla Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020,
- nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach RPO WŚ na lata 2014-2020,
- jest wdrażany zgodnie z umową nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie Projektu z dnia 20.12.2017 r., z późn. zm.,
- spełniał wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jego funkcjonalności, stosowania i celów.

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

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

Wydatki ujęte w badanych wnioskach o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 i nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005:

- spełniają kryteria kwalifikowalności określone w *Wytycznych Ministerstwa Rozwoju w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*,
- zostały poniesione przez Beneficjenta w okresie kwalifikowalności określonym w umowie nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-00 o dofinansowanie Projektu,
- wynikają z dokumentacji wspierającej objęte badaniem wnioski o płatność.

1.2 Zgodność z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość stosowania zasad zamówień publicznych.

Beneficjent udzielając zamówień:

- a) w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579, z póź. zm.), na:
- *modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych:*
 - ✓ *Część I zamówienia – boisko przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej,*
 - ✓ *Część III zamówienia – boisko i plac zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej,*
 - *modernizację infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych – boisko przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej ul. 1 Maja 82:*
 - zastosował właściwy tryb postępowania,
 - wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
 - nie podzielił zamówienia w celu uniknięcia stosowania przepisów,
 - zachował wymagane terminy,
 - zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
 - wybrał najkorzystniejszą ofertę,
 - podpisał umowę zgodną z przedmiotem zamówienia opisanym w SIWZ,
 - zachował w postępowaniu zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawca wykonał zamówienie w terminie i zakresie określonym w ofercie/umowie.

- b) bez stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, na podstawie art. 4 pkt 8 tej ustawy, na:
- *opracowanie studium wykonalności dla projektu „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,*
 - *wykonanie trzech tablic informacyjnych promujących projekt pn. „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych”,*
- wypełnił obowiązki wynikające z postanowień § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie Projektu z dnia 20.12.2017 r.

1.3 Zgodność z zasadami ochrony środowiska.

W zakresie objętym audytem potwierdzono zgodność projektu z wymogami dotyczącymi ochrony środowiska.

Rodzaj przedsięwzięcia będący przedmiotem realizowanego Projektu, polegający na:

- Modernizacji boiska szkolnego przy Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych w Skarżysku-Kamiennej przy ul. Legionów 119,
- Modernizacji boiska szkolnego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Skarżysku-Kamiennej, ul. Spacerowa 31,
- Modernizacji boiska szkolnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych w Skarżysku-Kamiennej, ul. Powstańców Warszawy 11,
- Modernizacja boiska szkolnego i budowa placu zabaw przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Skarżysku-Kamiennej, ul. Szkolna 15,
- Modernizacji boiska szkolnego przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kamiennej, ul. 1-Maja 82,

nie jest wymieniony w Załączniku nr I i nr II do Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z dnia 13 grudnia 2011 r. w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (tekst jednolity) (Dz. Urz. UE L26/1 z 28.01.2012 r.) zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. zmieniającą dyrektywę 2011/52/UE w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko (Dz. Urz. UE L124/1 z 25.04.2014 r.), oraz w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko (Dz. U. z 2010 r. Nr 213, poz. 1397 z późn. zm.).

W związku z powyższym, nie wystąpiła konieczność sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko.

1.4 Zgodność z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W zakresie objętym audytem potwierdzono przestrzeganie zasad dotyczących pomocy publicznej.

Beneficjent – Powiat Skarżyski jest jednostką samorządu terytorialnego działającą na podstawie i w granicach obowiązujących ustaw oraz Statutu Powiatu Skarżyskiego, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 349/XLIX/2018 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 27 września 2018 r.

Stosownie do postanowień art. 4 ust. 1 pkt 1 *ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym* (Dz. U. 2018 poz. 995, z późn. zm.), powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym, w tym m.in. w zakresie edukacji publicznej.

Pomoc otrzymana przez Beneficjenta w ramach Działania 7.4 „*Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej*” RPOWŚ na lata 2014-2020 nie dotyczy działalności wykonywanej w warunkach konkurencji i nie wpływa na wymianę gospodarczą między krajami członkowskimi UE.

W związku z powyższym uzyskane przez Beneficjenta wsparcie nie stanowi pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

1.5 Wywiązywanie się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W zakresie objętym audytem potwierdzono prawidłowość wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, tj. zapewniona została identyfikacja, że projekt jest współfinansowany ze środków unijnych: dokumenty związane z projektem opatrzone wymaganymi logo, miejsce realizacji projektu zostało właściwie oznaczone poprzez umieszczenie tablic informacyjnych.

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

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

Realizowany projekt według określonych założeń i osiągniętych rezultatów:

- nie dyskryminuje żadnej grupy społecznej,
- ze względu na swój charakter pozostaje neutralny wobec polityki zatrudnienia i polityki społeczeństwa informacyjnego.

Zmodernizowane w ramach objętych badaniem wniosków o płatność boiska wielofunkcyjne oraz wybudowany plac zabaw zostały dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych.

2. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. (art. 27 ust. 2 pkt b) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.).

W trakcie audytu potwierdzono, że:

- Beneficjent posiada, wystawione na niego i właściwie opisane, dokumenty wspierające wnioski o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 i nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005,
- wydatki zostały rzeczywiście poniesione przez Beneficjenta,
- wydatki są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez Beneficjenta,

- wydatki zostały zarejestrowane w systemach księgowych Beneficjenta w sposób umożliwiający ich identyfikację,
- została zachowana ścieżka audytu.

3. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji - ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1304/2013 - produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia delegowanego Komisji. (UE) nr 480/2014. (art. 27 ust. 2 pkt c) rozporządzenia delegowanego Komisji nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)

W trakcie czynności audytowych ustalono, że:

- produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane,
- dane dotyczące uczestników i inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji,
- dokumentacja będąca w posiadaniu Beneficjenta zapewnia właściwą ścieżkę audytu.

4. W zakresie objętym audytem potwierdzono, że beneficjent otrzymał wkład publiczny zgodnie z art. 132 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013. (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r.)

Na podstawie informacji dla Beneficjenta o wynikach weryfikacji objętych badaniem wniosków o płatność, zawartych w pismach IZ:

- znak: EFRR-V.433.7.4.0033.3.2018.KK z dnia 26.09.2018 r.,
- znak: EFRR-V.433.7.4.0033.8.2018.ND z dnia 15.11.2018 r.,

ustalono, że:

- wnioskiem o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-003 za okres od 29.05.2018 r. do 10.07.2018 r. Beneficjent rozliczył zaliczkę w kwocie 211.252,50 zł (wypłaconą Beneficjentowi w dniu 12.06.2018 r.) oraz wnioskował o wypłatę refundacji w kwocie 5.861,99 zł; kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 289.485,99 zł.

Wnioskowana kwota refundacji, w łącznej wysokości 5.861,99 zł została wypłacona Beneficjentowi w dniu 03.10.2018 r., co potwierdza wyciąg nr 8/2018 z rachunku bankowego Beneficjenta o nr [REDACTED]

- wnioskiem o płatność nr RPSW.07.04.00-26-0033/16-005 za okres od 06.09.2018 r. do 16.10.2018 r., Beneficjent rozliczył zaliczkę w kwocie 807.921,97 zł, wypłaconą Beneficjentowi w dniu 19.09.2018 r.; kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 1.077.229,30 zł.

C) ZESTAWIENIE USTALEŃ

Nr wniosku o płatność	Kwota wydatków niekwalifikowanych we wniosku o płatność (PLN)	Kwota wydatków niekwalifikowanych we wniosku o płatność (EUR)	Kurs EURO	Typ ustalenia (ID – rodzaju ustalenia)	Krótki opis ustalenia
RPSW.07.04.00-26-0033/16-003	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
RPSW.07.04.00-26-0033/16-005	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

Zespół audytowy:

1. **Monika Nagórka - główny specjalista**

.....*Monika Nagórka*.....

2. **Anna Sońta – specjalista**

.....*Anna Sońta*.....