



Krajowa Administracja
Skarbowa

Izba Administracji Skarbowej w Kielcach

Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Środków Publicznych

Znak Sprawy: 2601-ICE.52.68.2021.4

Podsumowanie ustaleń dokonanych w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego – Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014 - 2020

Kielce, dnia 21 stycznia 2022 r.

A) ZAKRES AUDYTU

Audyt został przeprowadzony w okresie od 10.11.2021 r. do 21.01.2022 r., przez pracowników Izby Administracji Skarbowej w Kielcach (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności w instytucji (IZ)</i>
Tomasz Tyrka	główny ekspert skarbowy	-
Beata Szalach	Starszy ekspert skarbowy	-
Maciej Rutkowski	referent	-

i dotyczył następujących projektów:

- 1) nr RPSW.03.01.00-26-0029/17 pn.: „*Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica*” realizowanego przez Gminę Morawica,
- 2) nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn.: „*Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce*” realizowanego przez Gminę Górno,
- 3) nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 pn.: „*Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny i Górno*” realizowanego przez Gminę Bieliny,
- 4) nr RPSW.08.01.01-26-0007/18 pn.: „*Nowy złobek "Bajka2" przyjaznym miejscem dla dzieci!*” realizowanego przez ██████████,
- 5) nr RPSW.08.01.01-26-0046/19 pn.: „*Bezpieczne dzieci - szczęśliwi rodzice*” realizowanego przez Gminę Piekoszów,
- 6) nr RPSW.08.02.03-26-0002/19 pn.: „*Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach*” realizowanego przez Powiat Kielecki/ Powiatowy Urząd Pracy w Kielcach
- 7) nr RPSW.08.05.01-26-0002/18 pn.: „*Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca*” realizowanego przez ██████████,
- 8) nr RPSW.08.05.01-26-0005/19 pn.: „*W Skarżysku kształcimy zawodowo*” realizowanego przez ██████████,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- 9) nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn.: „*Świętokrzyscy hotelarze dla rynku pracy - kontynuacja*” realizowanego przez ██████████,
- 10) nr RPSW.09.01.00-26-0012/18 pn.: „*Bądź aktywny – zainwestuj w siebie*” realizowanego przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku,
- 11) nr RPSW.09.01.00-26-0031/18 pn.: „*Aktywizacja szansą na lepsze jutro*” realizowanego przez Gminę Pacanów/ Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie,
- 12) nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 pn.: „*Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny*” realizowanego przez Gminę Bieliny/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach,
- 13) nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn.: „*Kreatywnie i Skutecznie*” realizowanego przez Gminę Skarżysko/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej,
- 14) nr RPSW.09.01.00-26-0044/19 pn.: „*AKTYWNA INTEGRACJA -AZYMUT - LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ*” realizowanego przez ██████████,
- 15) nr RPSW.09.02.01-26-0027/17 pn.: „*POWIAT JĘDRZEJOWSKI REALIZATOREM INNOWACYJNYCH I WYSOKOSPECJALISTYCZNYCH USŁUG SPOŁECZNYCH*” realizowanego przez ██████████,
- 16) nr RPSW.09.02.01-26-0063/19 pn.: „*SENIOR NA PLUS*” realizowanego przez ██████████,

realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 i następujących korekt poświadczonych do Komisji Europejskiej:

Lp.	Numer wniosku beneficjenta o płatność	Kwota wydatków kwalifikowanych /korekty/ PLN	Kwota wydatków kwalifikowanych /korekty/ EUR
1	RPSW.03.01.00-26-0029/17-010	- 33.960,00	- 7.603,44
2	RPSW.04.03.00-26-0001/18-002	- 26.545,92	- 6.227,20
3	RPSW.04.03.00-26-0001/18-003	- 87.027,45	- 20.180,75

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

4	RPSW.04.03.00-26-0001/18-006	- 101.058,29	- 21.862,26
5	RPSW.07.01.00-26-0018/17-001	- 131,10	- 30,52
6	RPSW.07.01.00-26-0018/17-008	- 16,81	- 3,83
7	RPSW.08.01.01-26-0007/18-009	- 3.222,14	- 709,18
8	RPSW.08.01.01-26-0046/19-004	- 13.400,58	- 2.984,07
9	RPSW.08.02.03-26-0002/19-004	- 148,69	- 32,17
10	RPSW.08.05.01-26-0002/18-005	- 600,00	- 139,13
11	RPSW.08.05.01-26-0005/19-004	- 37,50	- 8,40
12	RPSW.08.05.01-26-0020/17-007	- 252,00	- 54,52
13	RPSW.08.05.01-26-0020/17-008	- 384,00	- 83,07
14	RPSW.08.05.01-26-0020/17-009	- 2496,00	- 539,97
15	RPSW.09.01.00-26-0012/18-004	- 3.145,06	- 704,16
16	RPSW.09.01.00-26-0012/18-005	- 1.388,63	- 305,63
17	RPSW.09.01.00-26-0031/18-006	- 1.392,25	- 310,03
18	RPSW.09.01.00-26-0032/18-007	- 770,03	- 169,48
19	RPSW.09.01.00-26-0033/18-006	- 56,02	- 12,33
20	RPSW.09.01.00-26-0033/18-007	- 12,67	- 2,74
21	RPSW.09.01.00-26-0044/19-003	- 375,00	- 82,54
22	RPSW.09.02.01-26-0027/17-010	- 12.605,21	- 2.869,97

23	RPSW.09.02.01-26-0063/19-004	- 37.610,40	- 8.375,18
----	------------------------------	-------------	------------

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Identyfikacja dokumentu będącego pierwszą informacją o wykryciu przesłanek do wszczęcia postępowania w sprawie ustalenia kwoty nienależnie/nadmiernie pobranych środków

W badanym obszarze audytem objęto:

❖ **Projekt Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17**

1) Kwota ujemna 33.960,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 z dnia 05.05.2020 r. za okres 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.11.2017 r. Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” w okresie od 01.04.2018 r. do 31.12.2018 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.03.01.00-IZ.00-26-105/17, przez Gminę Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica na kwotę wydatków kwalifikowalnych 4.879.200,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 07.08.2018 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 18.03.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 17.09.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 za okres od 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r. złożony do IP w dniu 05.05.2020r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.782.052,90 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.3.13.10.2019 z dnia 26.06.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 za okres od 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.782.052,90 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 zatwierdzona w dniu 25.06.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 zarejestrowana w ROP w dniu 04.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 33.960,00 zł wydatków kwalifikowalnych (33.960,00 wkład publiczny w tym: środki wspólnotowe 20.376,00 zł, środki z budżetu jednostki samorządu terytorialnego 13.584,00 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 dotycząca zwrotu dofinansowania na inspektora nadzoru wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010: FV/2/2019/12 (poz. 3),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0020/21/001 z dnia 03.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 wydatki kwalifikowalne: 33.960,00 zł, wkład publiczny: 33.960,00 zł, dofinansowanie 20.376,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 04.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 33.960,00 zł (dofinansowanie: 20.376,00 zł) poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: IR-XIII.432.3.13.11.2019 z dnia 26.01.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 901.009,00 zł,
- ❖ Lista sprawdzająca do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 26.01.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 za okres od 06.05.2020 do 30.06.2020 złożony w ramach projektu pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” przez Gminę Morawica na kwotę wydatków kwalifikowalnych 901.009,00 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -33.960,00 zł do dokumentu FV/2/2019/12 z opisem: Miasto i Gmina Morawica w związku z zakończeniem realizacji rzeczowej projektu zwróciło się z prośbą o wyłączenie z kosztów kwalifikowanych projektu kosztów inspektora nadzoru. Jest to spowodowane faktem, iż mieszkańcy ze swoich wpłat w 100% pokryli koszty tej usługi w związku z tym nie może być ona finansowana również ze środków Unii Europejskiej. W związku z faktem iż częściowa refundacja kosztów inspektora nadzoru wynikająca z przedmiotowej faktury została przekazana w dniu 06.07.2020 r. Beneficjent tego dnia zwrócił dofinansowanie w wysokości 20.376 zł.

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIV.432.3.129.2020 z dnia 06.07.2020 r. informujące o przekazaniu Gminie Morawica w dniu 06.07.2020 r. środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.269.231,74 zł (płatność wynikająca z wniosku nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010),
 - Polecenie przelewu Banku Spółdzielczego w Kielcach nr ref. 1/136/1 z dnia 06.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 2.269.231,74 zł dla Gminy Morawica,
 - FV/2/2019/12 z dnia 06.12.2019 wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego na kwotę 41.770,80 brutto (33.960,00 zł netto + VAT 7.810,80 zł),
 - WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2019 z dnia 30.12.2019 r., dokumentujący przelew kwoty 41.770,80 zł od Gminy Morawica dla [REDAKTOWANE],
 - Pismo Gminy Morawica z dnia 27.01.2021 adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego informujące o zwrocie refundacji z tytułu wniosku o płatność RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 poniesionych na inspektora nadzoru w kwocie 20.376,00 zł (kwota dofinansowania), koszty inspektora nadzoru zostały bowiem pokryte z wpłat mieszkańców,
 - WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2020 z dnia 06.07.2020 r. tytułem: zwrot dotacji 49442/2020/U2 RPSW.03.01.00-26-0029/17 dokumentujący zwrot dofinansowania kosztów na inspektora nadzoru przez Gminę Morawica w kwocie 20.376,00 zł.

❖ **Projekt Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18**

2) Kwota ujemna 26.545,92 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 z dnia 14.10.2019 r. za okres 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górno, Górno 169, 26-008 Górno wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

Górno, Górno 169, 26-008 Górno na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r,
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 za okres od 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r. złożony do IP w dniu 14.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.192.725,89 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.002.2019 z dnia 16.10.2019 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 za okres od 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.192.725,89 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002, zatwierdzona w dniu 15.10.2019 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 zarejestrowana w ROP w dniu 12.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 26.545,92 zł wydatków kwalifikowalnych (26.545,92 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 21.236,74 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 5.309,18 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana ze stwierdzeniem nieprawidłowości w obszarze kwalifikowalności wydatków opisanych w wyniku Podsumowania ustaleń przez Instytucję Audytową KAS, zostały one wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002: 01/07/2019 (poz. 2),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-O0022/21/001 z dnia 10.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 wydatki kwalifikowalne: 26.545,92 zł, wkład publiczny: 26.545,92 zł, dofinansowanie 21.236,74 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 26.545,92 zł pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 07.04.2021 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, z której wynika, iż IZ dokona pomniejszenia w polu refundacja o kwotę nieprawidłowości,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 zatwierdzona w dniu 07.04.2021 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. złożony do IP w dniu 19.03.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -26.545,92 zł do dokumentu 01/07/2019 z opisem: korekta w wyniku przeprowadzonego audytu projektu przez Izbę Administracji Skarbowej,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 01/07/2019 z dnia 01.07.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce – faktura częściowa dla Gminy Górnio na kwotę 856.439,63 zł brutto (696.292,38 zł netto + 160.147,25 zł VAT),
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 31.07.2019 r. na kwotę 856.439,63 zł dokumentujące zapłatę za fakturę Vat nr 01/07/2019 przez Gminę Górnio,
 - Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 01.07.2019 r., z którego wynika, iż wykonano kanalizację deszczową w kwocie 24.854,05 zł (wartość robót w okresie rozliczeniowym) oraz instalację kanalizacji w obrębie budynku socjalnego w kwocie 3.213,11 zł,
 - Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS, – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
 - Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 1 zawarto korektę FV nr 01/07/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górnio

wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę,

- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 zł (w tym: 21.236,74 zł),
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

3) Kwota ujemna 87.027,45 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górno, Górno 169, 26-008 Górno wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Górno, Górno 169, 26-008 Górno na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r. złożony do IP w dniu 22.01.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.558.484,09 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.003.2019 z dnia 20.01.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 za

okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.558 484,09 zł,

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003, zatwierdzona w dniu 16.01.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 zarejestrowana w ROP w dniu 11.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 87.027,45 zł wydatków kwalifikowalnych (87.027,45 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 69.621,95 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 17.405,50 zł) zgłoszona przez beneficjenta w piśmie znak: IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. w związku z korektą nałożoną przez Instytucję Audytową KAS, dotyczy wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003: 0032/2019 (poz. 3), FA/9/2019 (poz. 4), 0035/2019 (poz. 5),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0022/21/003 z dnia 11.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 wydatki kwalifikowalne: 87.027,45 zł, wkład publiczny: 87.027,45 zł, dofinansowanie 69.621,95 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 87.027,45 zł poprzez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr Fa/09/2019 z dnia 15.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], odbiorca: Gmina Górno za budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górno na kwotę 541.302,90 zł brutto (440.083,66 zł netto + 101.219,24 zł VAT),
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 14.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za fakturę Fa/09/2019 w kwocie 541.302,90 zł przez Gminę Górno,
 - Faktura nr 0032/2019 z dnia 02.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górno za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 01.10.2019 r. w kwocie 5.964,45 zł brutto (4.849,15 zł netto + 1.115,30 zł VAT),
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 31.10.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0032/2019 w kwocie 5.964,45 zł przez Gminę Górno,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Faktura nr 0035/2019 z dnia 24.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górnio za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 14.10.2019 w kwocie 4.752,90 zł brutto (3.864,15 zł netto + 888,75 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 25.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0035/2019 w kwocie 4.752,90 zł przez Gminę Górnio,
- Protokół częściowego odbioru robót z dnia 01.20.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górnio w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część I: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skorzeszyce,
- Protokół częściowego odbioru robót z dnia 14.10.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górnio w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część III: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Górnio,
- Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS, – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
- Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 3,4,5 zawarto korekty opisów faktur: 0035/2019, FA/9/2019, 0032/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górnio wzywające do zwrotu środków w kwocie 69.621,95 zł tytułem pobrania

dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych lub pomniejszenia kolejnych płatności o ww. kwotę,

- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 69.621,95 zł,
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

4) Kwota ujemna 101.058,29 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 z dnia 08.09.2020 r. za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górno, Górno 169, 26-008 Górno wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Górno, Górno 169, 26-008 Górno na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r. złożony do IP w dniu 08.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 8.185.600,19 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.6.2019 z dnia 17.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 8.185 600,19 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 zatwierdzona w dniu 15.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 11.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 101.058,29 zł wydatków kwalifikowalnych (101.058,29 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 80.846,63 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 20.211,66 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana z rozliczeniem w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatków niekwalifikowalnych na podstawie regulaminu konkursu w wyniku stwierdzenia przez Instytucję Audytową Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach, w trakcie audytu operacji, że IZ RPOWŚ rozliczyła w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki niekwalifikowane na podstawie regulaminu konkursu – wydatek wykazany we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006: 03/07/2020 (poz. 7),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0022/21/002 z dnia 10.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki kwalifikowalne: 101.058,29 zł, wkład publiczny: 101.058,29 zł, dofinansowanie 80.846,63 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 101.058,29 zł poprzez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 07.04.2021 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008, zatwierdzona w dniu 07.04.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. złożony do IP w dniu 19.03.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, część zwroty/korekty: poz. 2 kwota -101.058,29 zł do dokumentu 03/07/2020 z opisem: korekta w wyniku przeprowadzonego audytu projektu przez Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 03/07/2020 z dnia 15.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości [REDAKTOWANE]

- Skorzeszyce – faktura końcowa na kwotę 6.398.563,09 zł brutto (5.202.083,81 zł netto + 1.196.479,28 zł VAT),
- Protokół odbioru końcowego sporządzony dnia 15.07.2020 r., nazwa inwestycji: „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce”.
 - Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r. sporządzone przez Instytucję Audytową – Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 04.02.2021 r. informujące, iż IZ potwierdza ustalenia IAS w Kielcach co do niekwalifikowalności wydatków dotyczących wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-006,
 - Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 2 zawarto korektę FV nr 03/07/2020 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej Izby Administracji Skarbowej w Kielcach w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę.
 - Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 (w tym: 80.846,63 zł),
 - Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

❖ **Projekt Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17**

5) Kwota ujemna 131,10 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 -001 z dnia 22.01.2019 r. za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 29.09.2017 r. Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” w okresie od 15.09.2017 r. do 31.12.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.07.01.00-IZ.00-26-138/17, przez Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.006.868,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 06.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 05.11.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 20.04.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r. złożony do IP w dniu 22.01.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 23.370,00 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006, zatwierdzona w dniu 08.02.2019 r.,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 zarejestrowana w ROP w dniu 15.07.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 131,10 zł wydatków kwalifikowalnych (131,10 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 111,44 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 19,66 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w końcowym wniosku, poprzez potrącenie z refundacji, dotycząca zmiany pre-współczynnika podatku VAT – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001: Faktura Nr FV/32/17 (poz. 1),
 - Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0044/20/001 z dnia 15.07.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 wydatki kwalifikowalne: 131,10 zł, wkład publiczny: 131,10 zł, dofinansowanie 111,44 zł,
 - Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 15.07.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 131,10 zł poprzez potrącenie z płatności,
 - Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.7.6.8.2019 z dnia 16.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485 068,66 zł,
 - Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008, zatwierdzona w dniu 14.07.2020 r.,
 - Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. złożony do IP w dniu 08.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł, część zwrotu/korekty: poz. 1 kwota 131,10 zł do dokumentu Faktura Nr FV/32/17.
- ❖ Dokumenty dotyczące korekty:
- Faktura Nr FV/32/17 z dnia 29.09.2017 r. wystawiona przez ██████████, ul. ██████████, ul. ██████████ za opracowanie Studium Wykonalności Inwestycji realizowanej w ramach projektu „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w Gminie Suchedniów, Bieliny i Górnio”, nabywca: Gmina Bieliny w kwocie 23.370,00 zł brutto (19.000,00 zł netto + 4.370,00 zł VAT),
 - WB Banku Spółdzielczego Daleszyce - Górnio nr 166 z dnia 19.10.2017 r. dokumentujący zapłatę za fakturę Nr FV/32/17 przez Gminę Górnio w kwocie 23.370,00 zł,
 - Pismo Gminy Bieliny znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 02.06.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o korektę wniosków o płatność z uwagi na częściową niekwalifikowalność podatku VAT dla wydatków ponoszonych na rzecz

Gminy Bieliny, dla obliczeń przyjęto następujące wartości prewspółczynnika VAT: dla 2017 r. – 9%, dla 2019 r. – 6%, dla 2020 r. – 6%. Gmina Bieliny informuje również, iż wyraża zgodę na obniżenie ostatniej płatności o wartość nieprawidłowo pobranego dofinansowania,

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego z dnia 10.06.2020 r. adresowane do Gminy Bieliny informujące, iż korekty do poprzednio rozliczonych wniosków z błędnym VAT beneficjent może dokonać samodzielnie wypełniając zakładkę zwroty/korekty we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 tak aby skorygować kwoty z poprzednich wniosków rozliczone w nadmiernej wysokości.

6) Kwota ujemna 16,81 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 z dnia 08.07.2020 r. za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 29.09.2017 r. Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” w okresie od 15.09.2017 r. do 31.12.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.07.01.00-IZ.00-26-138/17, przez Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.006.868,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 06.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 05.11.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 20.04.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. złożony do IP w dniu 08.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.7.6.8.2019 z dnia 16.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 zatwierdzona w dniu 14.07.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 zarejestrowana w ROP w dniu 05.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 16,81 zł wydatków kwalifikowalnych (16,81 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 14,29 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2,52 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w piśmie znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. dotycząca ponownej kwalifikacji podatku VAT w ramach projektu – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008: 20-FVS/0011 (poz. 8), FA/033/02/2020 (poz. 11),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0021/21/001 z dnia 04.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 wydatki kwalifikowalne: 16,81 zł, wkład publiczny: 16,81 zł, dofinansowanie 14,29 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 12.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 16,81 zł poprzez zwrot na konto.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura nr 20-FVS/0011 z dnia 31.01.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za tablicę plexi wraz z montażem w kwocie 599,01 zł brutto (487,00 zł netto + 112,01 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
 - WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 4 z dnia 10.02.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 20-FVS/0011 w kwocie 599,01 zł przez Gminę Bieliny,
 - Faktura VAT nr FA/033/02/2020 z dnia 20.02.2020 r. wystawiona przez Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia w Kielcach RADIO KIELCE SA, ul. Radiowa 4, 25-317 Kielce za emisję 15 spotów reklamowych w dniach 12-18.02.2020 r. i produkcje spotu reklamowego na łączną kwotę 2.699,85 zł brutto (2.195,00 netto + 504,85 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
 - WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 5 z dnia 24.02.2020 r. potwierdzający zapłatę za fakturę nr FA/033/02/2020 w kwocie 2.699,85 zł przez Gminę Bieliny,
 - Pismo Gminy Bieliny znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 02.06.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z

prośbą o korektę wniosków o płatność z uwagi na częściową niekwalifikowalność podatku VAT dla wydatków ponoszonych na rzecz Gminy Bieliny, dla obliczeń przyjęto następujące wartości prewspółczynnika VAT: dla 2017 r. – 9%, dla 2019 r. – 6%, dla 2020 r. – 6%. Gmina Bieliny informuje również, iż wyraża zgodę na obniżenie ostatniej płatności o wartość nieprawidłowo pobranego dofinansowania,

- Pismo Gminy Bieliny adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Inwestycji i Rozwoju znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. informujące, iż wartość ostateczna prewspółczynnika w 2020 r. dla Gminy Bieliny została ustalona na poziomie 12%, a nie jak wstępnie zakładano 6% co wiąże się z dokonaniem korekty rozliczonych w ramach projektu pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio” wydatków poniesionych w 2020 r. na rzecz Gminy Bieliny,
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 12.03.2021 r., tytułem: zwrot niekwalifikowalnego podatku VAT poniesionego w 2020 r. w ramach projektu Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio w kwocie 14,29 zł potwierdzające zwrot nienależnego dofinansowania przez Gminę Bieliny.

❖ **Projekt Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18**

7) Kwota ujemna 3.222,14 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009 z dnia 14.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.05.2018 r. Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” w okresie od 01.11.2018 r. do 31.10.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-182/18, przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] wraz z aktualizacjami,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 RPSW 2014-2020 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-00 z dnia 24.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 599.703,75 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 RPSW 2014-2020 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-00 z dnia 24.10.2018 r. zawartej pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], zawarty w dniu 26.03.2019 r.

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 14.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 46.249,44 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.286.2019 z dnia 17.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 46.249,44 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02, zatwierdzona w dniu 17.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 zarejestrowana w ROP w dniu 28.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 3.222,14 zł wydatków kwalifikowalnych (3.114,68 wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 3.114,68 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 dotycząca umorzenia przez ZUS składek w ramach tarczy antykryzysowej, wydatki ich dotyczące zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20), koszty pośrednie – 25,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0126/20/001 z dnia 24.11.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 wydatki kwalifikowalne: 3.222,14 zł, wkład publiczny: 3.114,68 zł, dofinansowanie 3.114,68 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 24.11.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 3.114,68 zł (dofinansowanie: 3.114,68 zł) poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS.I.433.1.286.2019 z dnia 28.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 23.145,51 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 28.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 r. złożony w dniu 24.11.2020 r. w ramach projektu pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 23.145,51 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -539,32 zł do dokumentu LP 3/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 2 - WNP 9), poz. 2 kwota -250,43 zł do dokumentu LP 3/2020-dotacja

z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej (Poz. 5 - WNP 9), poz. 3 z opisem: korekta kosztów pośrednich w związku z korektą kosztów bezpośrednich, poz. 4 do dokumentu LP 3/2020-dotacja z opisem: Korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej (Poz. 8 - WNP 9), poz. 5 do dokumentu LP 4/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 11 WNP 9), poz. 6 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 14 WNP 9), poz. 7 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 17 WNP 9), poz. 8 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: Korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 20 WNP 9),

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.01.2020 r. do 31.10.2020 r.,
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,
 - Lista płac za miesiąc marzec 2020 – 3/2020 dotacja z dnia 10.04.2020 r.,
 - Lista płac za miesiąc maj 2020 r. – 3/2020 dotacja z dnia 29.05.2020 r.,
 - Pismo ZUS znak: 2020/5/786076 z dnia 07.05.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 3.275,92 zł (wniosek o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
 - Pismo ZUS znak: 2020/7/2119883 z dnia 15.07.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 898,79 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/7/4006804 z dnia 15.07.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 4.466,54 zł,

- Pismo ZUS znak: 2020/9/5112217 z dnia 24.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 5.093,92 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Pismo ZUS z dnia 24.09.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 5.965,12 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Wyciąg bankowy ING Bank Śląski SA nr 12 za okres od 13.11.2020 r. do 12.12.2020 r. na kwotę 18.753,90 zł dokumentujący zwrot niewykorzystanej kwoty 3222,14 zł (dofinansowanie 3114,60 zł) z powodu umorzenia składek ZUS,
- WB PKO Bank Polski SA nr 109/2020 za okres od 21.11.2020 r. do 24.11.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE] – umowa RPSW.08.01.01-26-0007/18 w kwocie 18.753,90 zł (w tym kwota 3222,14 zł) przez [REDAKTOWANE],
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania dla wniosku RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-01 (zawierający korektę w kwocie 3222,14 zł) z dnia 21.12.2020 r.

❖ **Projekt Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19**

8) Kwota ujemna 13.400,58 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 z dnia 14.10.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 31.12.2019 r. Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19 pn. „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” w okresie od 02.01.2020 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-277/19 przez Gminę Piekoszów, ul. Częstochowska 66A, 26-065 Piekoszów,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 Poddziałanie 08.01.01 RPSW 2014-2020 pn. „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-00 z dnia 29.05.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Piekoszów, ul. Częstochowska 66A, 26-065 Piekoszów.
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony do IP w dniu 14.10.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 328.303,48 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.128.2020 z dnia 26.11.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 328.303,48 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-01, zatwierdzona w dniu 26.11.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02 zarejestrowana w ROP w dniu 22.04.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 13.400,58 zł wydatków kwalifikowalnych (11.697,37 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 11.697,37 zł, środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.703,21 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 dotycząca zwolnienia z opłat ZUS w ramach tarczy antykryzysowej wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02: Nota nr 1/2020 (poz. 24), Nota księgową nr 4/2020 (poz. 14), Nota księgową Nr 2/2020 (poz. 11), Nota księgową nr 5/2020 (poz. 12), Nota księgową nr 6/2020 (poz. 10), Nota księgową nr 7/2020 (poz. 13), Nota księgową Nr 3/2020 (poz. 9), koszty pośrednie 20%.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0046/21/001 z dnia 22.04.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 wydatki kwalifikowalne: 13.400,58 zł, wkład publiczny: 13.400,58 zł, dofinansowanie 11.697,37 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 23.04.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 13.400,58 zł poprzez zwrot na konto.
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.128.2020 z dnia 26.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r na kwotę wydatków kwalifikowalnych 120.176,87 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 26.03.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 24.11.2020 r. w ramach projektu pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 120.176,87 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota 1.703,21 zł do dokumentu Nota nr 1/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 5, poz. 2 kwota 1 586,21 zł do dokumentu Nota księgową nr 4/2020 z opisem: w ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 1, poz. 3 kwota 1 644,96 zł do dokumentu Nota księgową Nr 2/2020 z opisem: w ramach tarczy

antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - sprzątaczką nr 1, poz. 4 kwota 1 509,15 zł do dokumentu Nota księgowa nr 5/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 2, poz. 5 kwota 1 509,15 zł do dokumentu Nota księgowa nr 6/2020, poz. 6 kwota 1 629,87 zł do dokumentu Nota księgowa nr 7/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 4, poz. 7 kwota 1 584,60 zł do dokumentu Nota księgowa Nr 3/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - sprzątaczką nr 2, poz. 8 kwota 2.233,43 zł z opisem: Koszty pośrednie w ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek od personelu projektu

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/2189703 z dnia 10.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 12.599,83 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/1228571 z dnia 09.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 11.033,49 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/3598739 z dnia 23.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 12.294,22 zł,
 - Nota księgowa nr 2/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.748,97 zł,
 - Nota księgowa nr 6/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.679,54 zł,
 - Nota księgowa nr 3/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] Sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.935,57 zł,
 - Nota księgowa nr 4/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.096,25 zł,

- Nota księgowa nr 7/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.363,91 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 23.998,37 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.890,96 zł,
- Tabela kosztów wynagrodzeń i zwolnień ze składek ZUS za okres 03-05-2020 pracowników Żłobka Gminnego w Piekoszowie,
- Informacja do celów kontroli projektu nr 08.01.01-26-0046/19 z dnia 09.08.2021 r.,
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 24.03.2021 r.,
- WB PKO Bank Polski SA Nr 43/2021 za okres od 23.04.2021 r. do 23.04.2021 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków w związku z częściowym zwolnieniem z tytułu należnych składek do ZUS – umowa RPSW.08.01.01-26-0046/19 w kwocie 11.697,37 zł przez Gminę Piekoszków,

❖ **Projekt Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19**

9) Kwota ujemna 148,69 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 z dnia 13.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 23.08.2019 r. Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” w okresie od 01.01.2020 r. do 31.07.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.02.03-IZ.00-26-266/19, przez Powiat Kielecki/Powiatowy Urząd Pracy w Kielcach, ul. Oskara Kolberga 4, 25-620 Kielce,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 Poddziałanie 08.02.03 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Powiatem Kieleckim/Powiatowym Urzędem Pracy w Kielcach, ul. Oskara Kolberga 4, 25-620 Kielce, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 834.395,48 zł wraz z załącznikami,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Aneks Nr 1 z dnia 10.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 26.07.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. złożony do IP w dniu 13.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 50.051,56 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.54.2020 z dnia 07.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-01 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 50.051,56 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-01, zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 25.03.2021 r. – korekta finansowa na kwotę 148,69 zł wydatków kwalifikowalnych (148,69 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 140,49 zł, środki z budżetu państwa 8,20 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 przez beneficjenta dotycząca błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004: FS-2434/07/2020 (poz. 11), koszty pośrednie 25,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0026/21/001 z dnia 25.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 wydatki kwalifikowalne: 148,69 zł, wkład publiczny: 148,69 zł, dofinansowanie 148,69 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 15.04.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 148,69 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.54.2020 z dnia 04.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 171.233,20 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 04.03.2021 r.,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 11.02.2021 r. w ramach projektu pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach na kwotę wydatków kwalifikowalnych 171.233,20 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -118,95 zł do dokumentu FS-2434/07/2020 z opisem: Korekta na kwotę 118,95 PLN dotyczy zadania nr 5 "Środki ochrony osobistej" wykazane we wniosku sprawozdawczym za okres 01.07.2020-31.07.2020 r., poz.2 kwota -29,74 zł z opisem: Kwota dotyczy kosztów pośrednich przeznaczona na zakup środków ochrony osobistej dla kadry zarządzającej stanowiące koszty pośrednie przedstawionym we wniosku nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-02.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 2434/07/2020 z dnia 30.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za 55 opakowań warstwowych masek ochronnych wielokrotnego użytku, odbiorca: PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł brutto (1.772,97 netto + 407,78 VAT).
 - WB Getin Noble Bank SA nr 13/2020 z dnia 31.07.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 2434/07/2020 przez PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł.,
 - Zestawienie syntetyk dla dokumentu księgowego 17/EFS/2021 z dnia 15.04.2021 r.,
 - Informacja pokontrolna IZ nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-001 z dnia 18.01.2021 r.,
 - Pismo Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Oddział kontroli EFS Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: ZPM.4231.1.4.2020.AK z dnia 02.02.2021 r. informujące o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
 - Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 02.03.2021 r.,
 - WB Getin Noble Bank SA nr 17/2021 z dnia 15.04.2021 r. dokumentujący zwrot błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób przez Powiat Kielecki w kwocie 148,69 zł.

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18**

10) Kwota ujemna 600,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 z dnia 13.12.2019 r. za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r.

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” w okresie od 02.01.2019 r. do 31.08.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-178/18, przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE].
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.035.144,50 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 30.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 04.03.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r. złożony do IP w dniu 13.12.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 218.993,03 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.265.2019 z dnia 13.01.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005-01 za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 218.993,03 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005-01, zatwierdzona w dniu 13.01.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 zarejestrowana w ROP w dniu 26.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 600,00 zł wydatków kwalifikowalnych (600,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 537,01 zł, środki z budżetu państwa 62,99 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 dotycząca błędnie rozliczonego wydatku wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005: Lista plac nr uz1/PT/11/8.5.1 (poz. 55), koszty pośrednie 25,00% od tej kwoty.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0019/21/001 z dnia 24.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 wydatki kwalifikowalne: 600,00 zł, wkład publiczny: 600,00 zł, dofinansowanie 600,00 zł.

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 24.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 600,00 zł poprzez zwrot na konto.
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.265.2019 z dnia 22.02.2021 r. informująca o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r na kwotę wydatków kwalifikowalnych 22.276,81 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.02.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 22.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 22.276,81 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -480,00 zł do dokumentu Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1 z opisem: Wydatek 480,00 zł w zadaniu 4 pozycja 56 -wynagrodzenie nauczyciela matematyki - [REDACTED] nauczyciel matematyki, umowa zlecenie nr uz11/ PT/ 8.5.1- wynagrodzenie za listopad 2019, ilość godzin -12 Wyplacono na konto – 408,80 zł, składki NFZ – 43,20 zł, podatek – 28,00 zł został omyłkowo rozliczony dwa razy (w pozycji 55 i 56), poz. 2 kwota -120,00 z opisem: koszty pośrednie od kwoty 480,00 zł omyłkowo policzonej w zadaniu 4 poz. 56.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa zlecenie nr 5/PT/8.5.1/2019 zawarta w dniu 01.03.2019 r. pomiędzy [REDACTED] – prezesem [REDACTED] i [REDACTED] – sekretarzem [REDACTED] a [REDACTED] w przedmiocie przeprowadzenia usługi edukacyjnej tj. Matematyka - technik pojazdów samochodowych w ramach projektu „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca”, stawka 40 zł za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć.
 - Potwierdzenie przelewu Credit Agricole Bank SA z dnia 24.02.2021 r., tytułem: korekta finansowa numer projektu RPSW.08.05.01-26-0002/18-01, wnp nr 11, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej kwoty 600,00 zł przez [REDACTED].

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19**

11) Kwota ujemna 37,50 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 z dnia 10.04.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” w okresie od 01.11.2019 r. do 31.08.2021 r. złożony w ramach naboru nr

RPSW.08.05.01-IZ.00-26-238/19, przez [REDAKTOWANE],
ul. [REDAKTOWANE],

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-00 z dnia 29.10.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 757.200,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 09.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-00 z dnia 29.10.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. złożony do IP w dniu 10.04.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 66.100,00 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.366.2019 z dnia 08.05.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 66.100,00 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 zatwierdzona w dniu 08.05.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 18.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 37,50 zł wydatków kwalifikowalnych (37,50 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 33,57 zł, środki z budżetu państwa 3,93 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 dotycząca błędnie rozliczonej faktury wykazanej we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004: Faktura nr 76/2020 (poz. 4), koszty pośrednie 25,00%,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0013/21/001 z dnia 08.01.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 wydatki kwalifikowalne: 37,50 zł, wkład publiczny: 37,50 zł, dofinansowanie 37,50 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 08.01.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 37,50 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.265.2019 z dnia 22.02.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 58.237,50 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.02.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 08.01.2021 r. w ramach projektu pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 58.237,50 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -30,00 zł do dokumentu Faktura nr 76/2020 z opisem: beneficjent zauważył, iż zakwalifikował do faktury nr 76/2020 o 30 zł za dużo środków. W związku z tym na konto projektu zostaną zwrócone błędnie zakwalifikowane środki wraz z kosztami pośrednimi od nich naliczonymi, poz. 2 kwota -7,50 z opisem: koszty pośrednie od niekwalifikowanej kwoty,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Protokół wyboru wykonawcy nr postępowania 5/2020/68 z dnia 21.02.2020 r.,
 - Umowa nr 2/U/2020/68 z dnia 24.02.2020 r. zawarta pomiędzy [REDAKTOWANO] ul. [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] na przygotowania i sukcesywne świadczenie usług cateringowych – maksymalna wartość zamówienia 12.900,00 zł.,
 - Faktura nr 76/2020 z dnia 18.03.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] za catering w formie obiadu dla uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” na kwotę 600,00 zł.
 - Protokół odbioru usługi przygotowania i dostarczenia posiłków dla uczestników projektu „W Skarżysku kształcimy zawodowo” – 40 posiłków w tym 10 posiłków dla uczestników kursu programowania gier komputerowych) – data zajęć 07.03.2020 r.,
 - Listy obecności uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” z dnia 07.03.2020 r. z której wynika, iż na kursie grafiki multimedialnej obecnych było 10 osób, na kursie „POSADZKARZ” obecnych było 20 osób, na kursie programowania gier komputerowych obecnych było 8 osób (o 2 mniej niż zadeklarowano, posiłki dostarczono dla 10 zadeklarowanych osób),
 - Potwierdzenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 08.01.2021 r., tytułem: zwrot do fv 76/20 – 30 zł kwalifikowalne w ramach wydatków Fundacji oraz 7,50 zł koszty pośrednie od tej kwoty, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej faktury w kwocie 37,50 zł przez [REDAKTOWANO].

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17**

12) Kwota ujemna 252,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 z dnia 17.05.2019 r. za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy – kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. złożony do IP w dniu 17.05.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 166.839,30 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 18.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 166.839,30 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02 zatwierdzona w dniu 18.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 zarejestrowana w ROP w dniu 08.09.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 252,00 zł wydatków kwalifikowalnych (252,00 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 225,48 zł, środki z budżetu państwa 26,52 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 dotycząca błędnie rozliczonych godzin kompetencji matematycznych wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007: Faktura VAT nr 9/3/2019 (poz. 26), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0093/20/001z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 wydatki kwalifikowalne: 252,00 zł, wkład publiczny: 252,00 zł, dofinansowanie 252,00 zł,

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 252,00 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 07.09.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 144.062,40 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. złożony w dniu 14.10.2019 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy –kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 144.062,40 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -210,00 zł do dokumentu Faktura VAT nr 9/3/2019 z opisem: We wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02, poz. 26 zostało rozliczonych 11 godzin kompetencji matematycznych zamiast 8, poz. 2 kwota -42,00 zł z opisem: W związku z korektą faktury za kompetencje matematyczne zmianie ulegnie też kwota rozliczanych kosztów pośrednich,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 4/H4/2018 zawarta w dniu 26.02.2018 r. pomiędzy Regionalną Organizacją Turystyczną Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, ul. Ściegiennego 2 a [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] z siedzibą pod adresem: [REDAKTOWANE] lok. [REDAKTOWANE] dotycząca realizacji kursów zawodowych dla uczniów i nauczycieli, zajęć z kompetencji kluczowych, organizację studiów podyplomowych oraz stworzenie i prowadzenie sieci współpracy i samokształcenia w związku z realizacją projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”. Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie 557.600,00 zł,
 - Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia: Kompetencje matematyczne, ilość godzin z kompetencji: 8 h,
 - Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia: Kompetencje językowe, ilość godzin z kompetencji: 11 h,

- Faktura VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za następujące usługi: kompetencje językowe – 8 h, kompetencje matematyczne - 11 h, nabywca: [REDAKTOWANE], w kwocie 1330,00 zł,
- WB ING Bank Śląski SA nr 3 z dnia 30.03.2019 r., tytułem: faktury nr 12/3/2019; 10/3/2019; 9/3/2019 na kwotę 17.930,00 zł potwierdzający zapłatę za Fv nr 9/3/2019 w kwocie 1330,00 zł,
- Wyjaśnienia dla audytu KAS z dnia 17.01.2022 r. dotyczące korekty wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 na kwotę -252,00 zł z których wynika, iż błędnie wystawiono fakturę nr 9/3/2019 ponieważ prawidłowo powinna rozliczać: kompetencje językowe 11 h i kompetencje matematyczne 8 h w związku z wykryciem pomyłki wystawiono fakturę korygującą nr 2/2019, korektę zrobiono również we wniosku o płatność,
- Faktura korygująca nr 3/2019 do faktury VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. sprzedawca: [REDAKTOWANE], nabywca: [REDAKTOWANE], kompetencje językowe 8 h zmieniono na kompetencje językowe 11 h, kompetencje matematyczne 11 h zmieniono na kompetencje matematyczne 8 h, ponieważ cena jednostkowa brutto w obu przypadkach wynosiła 70 zł nie zaistniała konieczność zadnych dopłat lub odliczeń,
- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 252,00 zł przez [REDAKTOWANE].

13) Kwota ujemna 384,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 z dnia 12.07.2019 r. za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17, przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta

pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego
a [REDAKTOWANE], ul.
[REDAKTOWANE], na kwotę
wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-02 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. złożony do IP w dniu 12.07.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 204.632,40 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 02.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-01 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 204.632,40 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-01, zatwierdzona w dniu 02.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 384,00 zł wydatków kwalifikowalnych (384,00 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 57,27 zł, środki z budżetu państwa 6,73 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 320,00 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008: Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce (poz. 43), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0101/20/001 z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 wydatki kwalifikowalne: 384,00 zł, wkład publiczny: 384,00 zł, dofinansowanie 64,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 384,00 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. złożony w dniu 25.09.2020 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 2 kwota -320,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce z opisem: Przekroczono limit wkładu własnego. Wydatek poniesiony, lecz w projekcie jest to wydatek niekwalifikowalny, poz. 3 kwota -64,00 z opisem: zmniejszenie kwoty rozliczanego wkładu własnego stwarza konieczność zmiany kwoty kosztów pośrednich.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczono limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDAKTED] informujące o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce z dnia 30.06.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. wyniosła 4.240,00 zł (106 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,
 - WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł (64 zł + 416 zł) i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 64,00 zł (dofinansowanie dla korekty -384,00 zł) przez [REDAKTED].

14) Kwota ujemna 2.496,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 z dnia 14.10.2019 r. za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17, przez [REDAKTED]

Turystyczną Województwa Świętokrzyskiego, ul. Księdza Piotra Ściegiennego
2, 25-033 Kielce,

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy – kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. złożony do IP w dniu 14.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 144.062,40 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 07.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 144.062,40 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01, zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 2.496,00 zł wydatków kwalifikowalnych (2.496,00 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 372,23 zł, środki z budżetu państwa 43,77 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2.080,00) zgłoszona przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009: Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce (poz. 21), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0101/20/002 z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 wydatki kwalifikowalne: 2.496,00 zł, wkład publiczny: 2.496,00 zł, dofinansowanie 416,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 2.496,00 zł poprzez zwrot na konto,

- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. złożony w dniu 25.09.2020 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -2080,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce z opisem: Przekroczono limit wkładu własnego. Wydatek poniesiony, lecz w projekcie jest to wydatek niekwalifikowalny, poz. 3 kwota -416,00 zł z opisem: zmniejszenie kwoty rozliczanego wkładu własnego stwarza konieczność zmiany kwoty kosztów pośrednich,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczono limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDACTED] informujące o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Oświadczenie nr Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce z dnia 30.09.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. wyniosła 2.080,00 zł (52 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,
 - WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł (64 zł + 416 zł) i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 416,00 zł (dofinansowanie dla korekty -2.496,00 zł) przez [REDACTED].

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18**

15) Kwota ujemna 3.145,06 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 z dnia 22.04.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” w okresie od 01.07.2019 r. do 30.06.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne na kwotę wydatków kwalifikowalnych 989.107,61 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 15.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. złożony do IP w dniu 22.04.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 182.159,32 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.51.2019 z dnia 26.05.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 182.159,32 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 zatwierdzona w dniu 26.05.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 zarejestrowana w ROP w dniu 25.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 3.145,06 zł wydatków kwalifikowalnych (3.145,06 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 2.172,47 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 972,59 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność

nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/03/P/03/20 (poz. 17), EFS/04/P/03/20 (poz. 19), EFS/02/P/03/20 (poz. 21), EFS/02/P/03/20 (poz. 22), EFS/02/P/03/20 (poz. 23), koszty pośrednie 20,00% wydatków,

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0032/21/001 z dnia 26.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 wydatki kwalifikowalne: 3.145,06 zł, wkład publiczny: 3.145,06 zł, dofinansowanie 2.172,47zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 3.145,06 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł, część: zwroty/korekty: poz. 2 kwota 941,88 zł do dokumentu EFS/03/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 3 kwota -706,41 zł do dokumentu EFS/04/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 4 kwota -199,70 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 5 kwota -413,08 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 6 kwota -359,81 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 7 kwota -524,18 zł - koszty pośrednie.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Stypendium szkoleniowe OPIEKUN za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/04/P/03/20,
 - Stypendium szkoleniowe FLORYSTA za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/03/P/03/20,
 - Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nauczyciele, sygnatura: EFS/02/P/03/20,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 18.190,34 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 2.172,47 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -3.145,06 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.

16) Kwota ujemna 1.388,63 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” w okresie od 01.07.2019 r. do 30.06.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne.
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne na kwotę wydatków kwalifikowalnych 989.107,61 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.
- Aneks Nr 3 z dnia 15.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 21.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 80.315,42 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.51.2019 z dnia 21.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 80.315,42 zł.

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 zatwierdzona w dniu 21.08.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 zarejestrowana w ROP w dniu 29.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 1.388,63 zł wydatków kwalifikowalnych (1.388,63 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 231,44 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.157,19 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/01/P/04/20 (poz. 11), koszty pośrednie 20,00% wydatków.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0032/21/002 z dnia 26.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 wydatki kwalifikowalne: 1.388,63 zł, wkład publiczny: 1.388,63 zł, dofinansowanie 231,44 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 1.388,63 zł poprzez zwrot na konto.
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -415,65 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 8 kwota -376,61 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 9 kwota -364,93 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 10 kwota -231,44 zł z opisem: koszty pośrednie.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nie nauczyciele, sygnatura: EFS/01/P/04/20,
 - Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu

z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 1.993,90 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.

- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 231,44 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -1.388,63 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0031/18**

17) Kwota ujemna 1.392,25 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 z dnia 14.09.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0031/18 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” w okresie od 01.04.2019 r. do 30.09.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-227/18, przez Gminę Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie, ul. Rynek 15, 28-133 Pacanów,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie, ul. Rynek 15, 28-133 Pacanów, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.298050,87 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 09.01.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 23.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 17.08.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 4 z dnia 07.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 5 z dnia 26.03.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 14.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 96.230,26 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.44.2019 z dnia 05.10.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 96.230,26 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02, zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 29.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 1.392,25 zł wydatków kwalifikowalnych (1.392,25 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 232,04 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.160,21 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonego wynagrodzenia pracownika socjalnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02: Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 18), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 22), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 26) koszty pośrednie 20,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0033/21/001 z dnia 29.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 wydatki kwalifikowalne: 1.392,25 zł, wkład publiczny: 1.392,25 zł, dofinansowanie 232,04 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.05.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 1.392,25 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 584 177,84 zł, część zwrotu/korekty: poz. 1 kwota -415,65 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 8 kwota -376,61 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem:

korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 9 kwota -364,93 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 10 kwota -231,44 zł z opisem: koszty pośrednie,

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo ZUS znak: 150100//71/528/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 30.09.2020 r. skierowane do MGOPS Nowy Korczyn informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 8.415,41 zł, za kwiecień 2020 r. w kwocie 9.279,59 zł, za maj 2020 r. w kwocie 9.575,32 zł, data zwolnienia: 29.09.2020 r.,
 - Lista plac MGOPS w Nowym Korczynie nr 50/2020-05 za miesiąc 2020-05 data wypłaty 28.05.2020,
 - Załącznik nr 1 do listy plac nr 50/2020-05 z dnia 26.05.2020 r.,
 - WB Banku Pekao SA nr 56/2021 za okres od 25.05.2021 r do 26.05.2021 r. dokumentujący zwrot dofinansowania na składki ZUS w związku z ich umorzeniem w kwocie 952,41 zł (w tym: 232,04 zł dofinansowanie w ramach korekty - 1.392,25 zł) przez Gminę Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie.

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18**

18) Kwota ujemna 770,03 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 – 007 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” w okresie od 01.08.2019 r. do 30.07.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-00 z dnia 16.09.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Bieliny/Miejsko Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Bielinach, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.000.000,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 10.01.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-00 z dnia 16.09.2019 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-02 za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 21.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 16.149,55 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.67.2019 z dnia 24.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-01 za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 16.149,55 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-01 zatwierdzona w dniu 24.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007 zarejestrowana w ROP w dniu 03.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 770,03 zł wydatków kwalifikowalnych (770,03 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 770,03 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 dotycząca umorzenia przez ZUS 50% składek w ramach tarczy antykryzysowej objętych dofinansowaniem wykazanym we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: Lista płac nr LP04-20/5 (poz. 2) na kwotę 616,02 zł, koszty pośrednie 25% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0112/20/001 z dnia 28.10.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0032/18-007 wydatki kwalifikowalne: 770,03 zł, wkład publiczny: 770,03 zł, dofinansowanie 770,03 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 28.10.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 770,03 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.67.2019 z dnia 19.11.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 62.641,64 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 19.11.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 62.641,64 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -616,02 zł do dokumentu Lista płac nr LP04-20/5 z opisem: zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% (decyzja z ZUS z dn. 24.09.2020 r.), poz. 2 kwota -154,01 zł – koszty pośrednie.
- Dokumenty dotyczące korekty:

- Pismo ZUS znak: 2020/9/4670203 z dnia 24.09.2020 r. adresowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 8.113,75 zł,
- Lista płac nr LP04-20/5 za miesiąc kwiecień 2020 r. zawierająca składniki wynagrodzenia [REDAKTOWANE],
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 8,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 154,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 29.07.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 608,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18**

19) Kwota ujemna 56,02 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 z dnia 16.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „Kreatywnie i skutecznie” w okresie od 01.06.2019 r. do 31.05.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-225/18, przez Gminę Skarżysko-Kamienna/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko-Kamienna/Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.367.597,14 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 20.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 16.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 172.544,57 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 19.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 172.544,57 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-01, zatwierdzona w dniu 19.08.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 11.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 56,02 zł wydatków kwalifikowalnych (56,02 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 56,02 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020 (poz. 46), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 62), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 (poz. 26), koszty pośrednie 15% wydatków.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0117/20/001 z dnia 07.12.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 wydatki kwalifikowalne: 56,02 zł, wkład publiczny: 56,02 zł, dofinansowanie 56,02 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 07.12.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 56,02 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 03.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu pn. „Kreatywnie i skutecznie” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 17,56 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek

zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu, poz. 4 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgową nr NK/ZPO3/000001/05/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 17,56 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu, poz. 5 do dokumentu nota księgową nr NK/ZPO3/000001/04/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 13,60 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu, poz. 6 kwota -7,30 zł z opisem: w związku z dokonaniem korekty pomniejszającej koszty bezpośrednie wykazane we wniosku o płatność za okres 04-06.2020 r. na kwotę 48,72 zł proporcjonalnie dokonano korekty kosztów pośrednich,

- Dokumenty dotyczące korekty:
- Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kaminnej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
- Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANE] z siedziba w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,

- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 z dnia 14.04.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDACTED] opiekuna bezrobotnego [REDACTED] [REDACTED] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 466,03 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 17/2020 z dnia 17.04.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 466,03 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020,
- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020 z dnia 06.05.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDACTED] opiekuna bezrobotnego [REDACTED] [REDACTED] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 23/2020 z dnia 13.05.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020,
- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 z dnia 05.06.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDACTED] opiekuna bezrobotnego [REDACTED] [REDACTED] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 29/2020 z dnia 15.06.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020,
- Nota obciążeniowa nr 1/08/2020 z dnia 18.08.2020 r. na kwotę 615,32 zł wystawiona przez [REDACTED] dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,
- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 48,72 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,

- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 48,72 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 7,30 zł),

20) Kwota ujemna 12,67 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 z dnia 19.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „Kreatywnie i skutecznie” w okresie od 01.06.2019 r. do 31.05.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-225/18, przez Gminę Skarżysko - Kamienna/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko-Kamienna/Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.367.597,14 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 20.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-02 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. złożony do IP w dniu 19.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 71.026,17 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 17.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-01 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 71.026,17 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-01 zatwierdzona w dniu 17.09.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 zarejestrowana w ROP w dniu 04.12.2020 r. – korekta finansowa na kwotę 12,67 zł wydatków kwalifikowalnych (12,67 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 12,67 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych

- wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007: nota obciążeniowa nr 1/07/2020 (poz. 18), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 22), koszty pośrednie 15% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0117/20/002 z dnia 07.12.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 wydatki kwalifikowalne: 12,67 zł, wkład publiczny: 12,67 zł, dofinansowanie 12,67 zł,
 - Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 07.12.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 12,67 zł poprzez zwrot na konto,
 - Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 03.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł,
 - Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
 - Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu pn. „Kreatywnie i skutecznie” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł, część: zwroty/korekty: poz. 3 kwota -5,05 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 5,05 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto., poz. 2 kwota -5,97 zł do dokumentu nota obciążeniowa nr 1/07/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 5,97 zł. W zawartej umowie nr 13/2020 z dn. 24.06.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu,
 - Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja

wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,

- Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANE] z siedziba w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
- Nota księgową nr NK/ZPO3/000001/07/2020 z dnia 09.07.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANE] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANE] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 172,35 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 37/2020 z dnia 21.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 172,35 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgową nr NK/ZPO3/000001/07/2020,
- Nota obciążeniowa 1/07/2020 z dnia 16.07.2020 r. na kwotę 205,11 zł wystawiona przez [REDAKTOWANE] dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,
- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 11,02 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,
- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 11,02 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 1,65 zł),

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0044/19**

21) Kwota ujemna 375,00 zł – RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 z dnia 28.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” w okresie od 01.01.2020 r. do 30.09.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-271/19, przez [REDAKTOWANO] os. [REDAKTOWANO]
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANO] os. [REDAKTOWANO] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 591.620,73 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 15.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 23.09.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 28.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 31.687,50 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.89.2020 z dnia 26.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 31.687,50 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01, zatwierdzona w dniu 26.08.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 375,00 zł wydatków kwalifikowalnych (375,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 328,06, środki prywatne 8,34 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-01 dotycząca błędnie wyliczonych godzin a tym samym kwot od odprowadzonych składek ZUS na które otrzymano dofinansowanie we wniosku o płatność nr

RPSW.09.01.00-26-0033/18-003: 6/2020 (poz. 16), 6/2020 (poz. 17), 6/2020 (poz. 18), 27 koszty pośrednie 25% wydatków.

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0103/20/001 z dnia 19.11.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 wydatki kwalifikowalne: 375,00 zł, wkład publiczny: 366,66 zł, dofinansowanie 366,66 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 19.11.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 366,66 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.89.2020 z dnia 16.11.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-01 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 66.330,19 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 16.11.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony w dniu 14.10.2020 r. w ramach projektu pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 66.330,19 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -119,40 zł do dokumentu 1/2020 z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin wynagrodzenie netto (-2 godz x 70,00 zł brutto = 140 zł brutto), poz. 2 kwota -12,60 zł z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin składki ZUS (-2 godz x 70,00 zł brutto = 140 zł brutto), poz. 3 kwota -8,00 zł do dokumentu 1/2020 z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin: podatek PIT 4, poz. 5 kwota-160,00 zł do dokumentu 27 z opisem: błędnie obliczono liczbę godzin wynagrodzenie -2 x 80,00 zł = -160,00 zł – faktura korygująca z dnia 30.09.2020 r. Nr 1/09/2020, poz. 4 kwota -75,00 zł z opisem: koszty pośrednie od wskazanych korekt finansowych,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 4/██████████/EFS-44/2020 z dnia 17.02.2020 r. pomiędzy ██████████ z siedzibą w ██████████, osiedle ██████████ a ██████████ zamieszkałą ██████████ os. ██████████ na świadczenie indywidualnego poradnictwa zawodowego udzielanego uczestnikom projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” – stawka 70 zł/h, maksymalna wartość brutto przedmiotu umowy wynosi 11.200,00 zł za 160 h realizacji usługi,
 - Rachunek nr 1/2020 z dnia 30.06.2020 r. do umowy nr 4/██████████/EFS-44/2020, wystawiony przez ██████████ dla ██████████ w kwocie 5.880,00 zł (84 h x 70,00 zł) za realizację ww. umowy,

- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 84 h poradnictwa zawodowego – [REDAKTOWANE],
- Faktura nr 27 z dnia 30.06.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] Os. [REDAKTOWANE], nabywca: [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE] na kwotę 9600 zł (120 h x 80 zł),
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 90 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w czerwcu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w czerwcu 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 20 h indywidualnego poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w maju 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w maju 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 10 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w kwietniu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w kwietniu 2020 r.,
- Faktura korygująca nr 1 dotyczy faktury nr 27 z dnia 30.06.2020 r., przyczyna korekty: błędnie wyliczona liczba godzin. Skorygowano liczbę godzin ze 120 h na 118 h. Różnica 2 h x 80 zł = 160 zł,
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 01.10.2020 r. w kwocie 160,00 zł, tytułem: zwrot – korekta faktury nr 1/09/2020 do faktury 27 z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE],
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 30.09.2020 r., tytułem: zwrot środków do rachunku 1/2020 z dn. 30.06.2020 r. w kwocie 140,00 zł,

- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 19.11.2020 r. w kwocie 66,66 zł tytułem: korekta-zwrot kosztów pośrednich do wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01, dokumentujący zwrot ww. kwoty przez [REDAKTOWANE],

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0027/17**

22) Kwota ujemna 12.605,21 zł – RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 z dnia 14.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. 31.05.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 08.09.2017 r. Nr RPSW.09.02.01-26-0027/17 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” w okresie od 01.06.2018 r. do 31.05.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-145/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 Poddziałanie 09.02.01 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5.193.627,83 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.05.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 23.07.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 14.05.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 4 z dnia 30.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 5 z dnia 20.08.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski

realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 za okres od 01.04.2020 r. do 31.05.2020 r. złożony do IP w dniu 14.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 367.100,94 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.207.2019 z dnia 10.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010-01 za okres od 01.04.2020 r. do 31.05.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 367.100,94 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010-01, zatwierdzona w dniu 10.07.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 zarejestrowana w ROP w dniu 21.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 12.605,21 zł wydatków kwalifikowalnych (12.605,21 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 11.864,77 zł, środki z budżetu państwa 740,44 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-01 dotycząca umorzenia składek ZUS z powodu COVID-19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010: LP 1/05/2020 (poz. 16), LP 1/05/2020 (poz. 28), 8/05/2020 (poz. 19), 2/05/2020 (poz. 25), 13/05/2020 (poz. 17), 11/05/2020 (poz. 107), 7/05/2020 (poz. 18), LP 1/04/2020 (poz. 7), 6/04/2020 (poz. 8), 7/04/2020 (poz. 9), 12/04/2020 (poz. 10), 14/04/2020 (poz. 24), LP 1/04/2020 (poz. 7) 10/04/2020 (poz. 104), LISTA PŁAC 40/2020-05 (poz. 84), koszty pośrednie 15% wydatków.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0124/20/002 z dnia 01.10.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 wydatki kwalifikowalne: 12.605,21 zł, wkład publiczny: 12.605,21 zł, dofinansowanie 12.605,21 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 01.10.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 12.605,21zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.207.2029 z dnia 17.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-03 za okres od 01.06.2020 r. do 31.08.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 247.613,69 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 17.12.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-03 za okres od 01.06.2020 r. do 31.08.2020 r. złożony w dniu 17.11.2020 r. w ramach projektu

pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 247.613,69 zł, część: zwroty/korekty: poz. 7 kwota -950,34 zł do dokumentu LP 1/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 8 kwota -1.644,39 zł do dokumentu LP 1/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 9 kwota -324,91 zł do dokumentu 8/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 10 kwota -644,85 zł do dokumentu 2/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 11 kwota -97,70 zł do dokumentu 13/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 12 kwota -40,50 zł do dokumentu 11/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 13 kwota -299,62 zł do dokumentu 7/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 21 kwota -1.947,81 zł do dokumentu LP 1/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 22 kwota -122,97 zł do dokumentu 6/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 23 kwota -187,76 do dokumentu 7/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 24 kwota -200,49 zł do dokumentu 12/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 25 kwota -858,83 zł do dokumentu 14/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 26 kwota -2994,87 zł do dokumentu LP 1/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 27 kwota -108,00 zł do dokumentu: 10/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 28 kwota -538,02 zł do dokumentu Lista Płac 40/2020-05 z opisem: z uwagi na refundację ZUS w dniu 24.06.2020 za maj kwota kwalifikowania i dofinansowania powinny być pomniejszone o 538,02 zł, poz. 5 kwota -1644,15 zł – koszty pośrednie 15%.

- Dokumenty dotyczące korekty:

- Lista płac nr LP 1/05/2020 za maj 2020, wypłata z dnia 27-05-2020,
- Rachunek nr 8/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 988,73 zł,
- Rachunek nr 2/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 2.319,74 zł,
- Rachunek nr 13/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
- Rachunek nr 11/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE]

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 766,00 zł,
- Rachunek nr 7/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1146,16 zł,
 - Lista płac nr LP 1/04/2020 za kwiecień 2020, wypłata z dnia 30-04-2020,
 - Rachunek nr 6/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 229,03 zł,
 - Rachunek nr 7/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 439,66 zł,
 - Rachunek nr 12/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
 - Rachunek nr 14/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1507,17 zł,
 - Rachunek nr 10/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted] [redacted] miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1.022,17 zł,
 - Pismo ZUS znak: 150000/71/2281/2020/RDZ-INF-ZW z dnia 19 sierpnia 2020 r. skierowane do GOPS Słupia 257, 28-350 Słupia informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 6.109,63 zł i maj 2020 r. w kwocie 6.664,23 zł,
 - Lista wypłat 40/2020-05 z dnia 28.02.2020 do umowy nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r. na kwotę 3.117,66 zł,
 - Lista Płac 40/2020-05 za miesiąc 2020-05, data utworzenia listy 2020-05-26
 - Pismo ZUS znak: 2020/09/4885577 z dnia 24.09.2020 r. skierowane do [redacted] [redacted] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 16.882,31 zł,

- Pismo ZUS znak: 2020/9/5412407 z dnia 25.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 17.964,92 zł,
- WB Banku Pekao SA Nr 89/2020 za okres 01.10.2020 – 01.10.2020 r. w kwocie 26.312,98 zł (z adnotacją, iż prawidłowy zwrot wynosi 25.322,98 zł) w kwocie tej zawiera się 12.605,21 zł - dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE] w związku z umorzeniem składek ZUS.

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0063/19**

23) Kwota ujemna 37.610,40 zł – RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 z dnia 27.10.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 10.06.2019 r. Nr RPSW.09.02.01-26-0063/19 pn. „SENIOR NA PLUS” w okresie od 01.01.2020 r. do 31.03.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-256/19, przez [REDAKTOWANE].
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 Poddziałanie 09.02.01 RPSW 2014-2020 pn. „SENIOR NA PLUS” nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00 z dnia 29.11.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.681.872,00 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 29.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „SENIOR NA PLUS” nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00 z dnia 29.11.2019 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony do IP w dniu 27.10.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 492.114,12 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.11.2020 z dnia 02.12.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 492.114,12 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00-02 zatwierdzona w dniu 02.12.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 12.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 37.610,40 zł wydatków kwalifikowalnych (37.610,40 zł wkład publiczny,

w tym środki wspólnotowe 34.597,92 zł środki z budżetu państwa 3.012,48 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 dotycząca błędnie rozliczonych wydatków wraz z kosztami wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004: Umowa o realizację zadania publicznego (poz. 77), koszty pośrednie 20% wydatków.

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0030/21/001 z dnia 26.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 wydatki kwalifikowalne: 37.610,40 zł, wkład publiczny: 37.610,40 zł, dofinansowanie 37.610,40 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 37.610,40zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.11.2020 z dnia 12.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 153.217,80 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 12.03.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 15.02.2021 r. w ramach projektu pn. „SENIOR NA PLUS” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 153.217,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -31.342,00 zł do dokumentu Umowa o realizację zadania publicznego z opisem: z uwagi na trwającą w Polsce pandemię covid-19 i związane z nią wprowadzone obostrzenia, które spowodowały czasowe zawieszenie działalności klubów seniora, nie było możliwości zaplanowanych w ramach zadania 4 działań, przewidzianych na rok 2020 r. Dlatego też zgodnie z obowiązującymi przepisami, realizator zadania publicznego zwrócił na konto beneficjenta niewykorzystaną w 2020 r. kwotę transzy wynagrodzenia, poz. 2 kwota -6.268,40 zł z opisem: koszty pośrednie z pozycji 1 zwrotu w zadaniu integracja pokoleniowa.

❖ Dokumenty dotyczące korekty:

- Umowa o realizację zadania publicznego zawarta w dniu 21.07.2020 r. pomiędzy Gminą Ożarów z siedzibą w Ożarowie, ul. Stodolna 1, a [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] dotycząca powierzenia realizacji zadania publicznego pod tytułem: „Realizacja usług opiekuńczych i asystenckich poprzez zorganizowanie imprez kulturalnych i wsparć integracyjnych dla uczestników projektu SENIOR NA PLUS” na kwotę 229.080,00 zł,

- Aneks nr 1 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r. zawarty w dniu 03.08.2020 r.,
- Aneks nr 2 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r., zawarty w dniu 12.01.2021 r.,
- Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta 224 za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
- Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta 130-853-85395-2369 za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
- Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego – do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r.,
- WB Banku Spółdzielczego w Ożarowie nr 44 za okres 29.12.2020 r. – 29.12.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 31.342,00 zł (wydatki bezpośrednie) przez [REDAKTOWANE] (przelew od [REDAKTOWANE]).
- Potwierdzenie transakcji ING Bank Śląski SA z dnia 26.03.2021 r. dokumentujące przelew kwoty 6.268,40 zł (wydatki pośrednie) przez [REDAKTOWANE] na inny rachunek tej firmy, tytuł operacji: zwrot kosztów pośrednich do korekty we wniosku o płatność X-XII 2020.

Analizę wyżej wymienionych dokumentów przeprowadzono w celu zidentyfikowania dokumentów będących pierwszymi informacjami o wykryciu przesłanek do wszczęcia postępowania w sprawie ustalenia kwoty nienależnie lub nadmiernie pobranych środków.

2) Czy w odniesieniu do badanej korekty wydatków wystawione zostały dokumenty, o których mowa w art. 207 ust. 8 lub 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ?

W badanym obszarze audytem objęto:

❖ **Projekt Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17**

1) Kwota ujemna 33.960,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 z dnia 05.05.2020 r. za okres 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.11.2017 r. Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” w okresie od 01.04.2018 r. do 31.12.2018 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.03.01.00-IZ.00-26-105/17, przez Gminę Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica wraz z aktualizacjami.
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r. zawarta

między Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica na kwotę wydatków kwalifikowalnych 4.879.200,00 zł wraz z załącznikami.

- Aneks Nr 1 z dnia 07.08.2018 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 18.03.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.
- Aneks Nr 3 z dnia 17.09.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 za okres od 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r. złożony do IP w dniu 05.05.2020r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.782.052,90 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.3.13.10.2019 z dnia 26.06.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 za okres od 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.782.052,90 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 zatwierdzona w dniu 25.06.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 zarejestrowana w ROP w dniu 04.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 33.960,00 zł wydatków kwalifikowalnych (33.960,00 zł dofinansowanie w tym: środki wspólnotowe 20.376,00 zł, środki z budżetu jednostki samorządu terytorialnego 13.584,00 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 dotycząca zwrotu dofinansowania na inspektora nadzoru wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010: FV/2/2019/12 (poz. 3).
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0020/21/001 z dnia 03.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 wydatki kwalifikowalne: 33.960,00 zł, wkład publiczny: 33.960,00 zł, dofinansowanie 20.376,00 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 04.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 33.960,00 zł poprzez zwrot na konto,

- Informacja dla Beneficjenta znak: IR-XIII.432.3.13.11.2019 z dnia 26.01.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 901.009,00 zł.
- Lista sprawdzająca do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 26.01.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 za okres od 06.05.2020 do 30.06.2020 złożony w ramach projektu pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” przez Gminę Morawica na kwotę wydatków kwalifikowalnych 901.009,00 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -33.960,00 zł do dokumentu FV/2/2019/12 z opisem: Miasto i Gmina Morawica w związku z zakończeniem realizacji rzeczowej projektu zwróciło się z prośbą o wyłączenie z kosztów kwalifikowanych projektu kosztów inspektora nadzoru. Jest to spowodowane faktem, iż mieszkańcy ze swoich wpłat w 100% pokryli koszty tej usługi, w związku z tym nie może być ona finansowana również ze środków Unii Europejskiej. W związku z faktem iż częściowa refundacja kosztów inspektora nadzoru wynikająca z przedmiotowej faktury została przekazana w dniu 06.07.2020r. Beneficjent tego dnia zwrócił dofinansowanie w wysokości 20 376 zł.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIV.432.3.129.2020 z dnia 06.07.2020 r. informujące o przekazaniu Gminie Morawica w dniu 06.07.2020 r. środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.269.231,74 zł (płatność wynikająca z wniosku nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010).
 - Polecenie przelewu Banku Spółdzielczego w Kielcach nr ref. 1/136/1 z dnia 06.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 2.269.231,74 zł dla Gminy Morawica.
 - FV/2/2019/12 z dnia 06.12.2019 wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego na kwotę 41.770,80 brutto (33.960,00 zł netto + VAT 7.810,80 zł).
 - WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2019 z dnia 30.12.2019 r., dokumentujący przelew kwoty 41.770,80 zł od Gminy Morawica dla [REDAKTOWANO].
 - Pismo Gminy Morawica z dnia 27.01.2021 adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego informujące o zwrocie refundacji z tytułu wniosku o płatność RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 poniesionych na inspektora nadzoru w kwocie 20.376,00 zł (kwota

dofinansowania), koszty inspektora nadzoru zostały bowiem pokryte z wpłat mieszkańców.

- WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2020 z dnia 06.07.2020 r. tytułem: zwrot dotacji 49442/2020/U2 RPSW.03.01.00-26-0029/17 dokumentujący zwrot dofinansowania kosztów na inspektora nadzoru przez Gminę Morawica w kwocie 20.376,00 zł.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D13/19-00 złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 10.07.2020 r. zatwierdzona w dniu 29.07.2020 r,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W12/19-00 o płatność okresową za okres do 30.06.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 29.07.2020 r. (data refundacji z KE 13.08.2020 r.),
- Roczne zestawienie wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/19-00 za okres do 30.06.2020 r., przekazane do KE w dniu 15.02.2021 r., zatwierdzone w dniu 06.05.2021 r,
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r., zatwierdzona w dniu 10.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 10.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18**

2) Kwota ujemna 26.545,92 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 z dnia 14.10.2019 r. za okres 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górno, Górno 169, 26-008 Górno wraz z aktualizacjami.
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Górno, Górno 169, 26-008 Górno na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-

ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r.

- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 za okres od 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r. złożony do IP w dniu 14.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.192.725,89 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.002.2019 z dnia 16.10.2019 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 za okres od 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.192.725,89 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002, zatwierdzona w dniu 15.10.2019 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 zarejestrowana w ROP w dniu 12.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 26.545,92 zł wydatków kwalifikowalnych (26.545,92 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 21.236,74 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 5.309,18 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana ze stwierdzeniem nieprawidłowości w obszarze kwalifikowalności wydatków opisanych w wyniku Podsumowania ustaleń przez Instytucję Audytową KAS, zostały one wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002: 01/07/2019 (poz. 2).
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-O0022/21/001 z dnia 10.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 wydatki kwalifikowalne: 26.545,92 zł, wkład publiczny: 26.545,92 zł, dofinansowanie 21.236,74 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 26.545,92 zł pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi.
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 07.04.2021 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, z której wynika, iż IZ dokona pomniejszenia w polu refundacja o kwotę nieprawidłowości.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 zatwierdzona w dniu 07.04.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. złożony do IP w dniu 19.03.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -26.545,92 zł do dokumentu 01/07/2019 z opisem:

korekta w wyniku przeprowadzonego audytu projektu przez Izbę Administracji Skarbowej.

- Podsumowanie ustaleń dokonanych w projekcie „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020 z dnia 23 lutego 2021 r.,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 01/07/2019 z dnia 01.07.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce – faktura częściowa dla Gminy Górno na kwotę 856.439,63 zł brutto (696.292,38 zł netto + 160.147,25 zł VAT).
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 31.07.2019 r. na kwotę 856.439,63 zł dokumentujące zapłatę za fakturę Vat nr 01/07/2019 przez Gminę Górno.
 - Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 01.07.2019 r., z którego wynika, iż wykonano kanalizację deszczową w kwocie 24.854,05 zł (wartość robót w okresie rozliczeniowym) oraz instalację kanalizacji w obrębie budynku socjalnego w kwocie 3.213,11 zł.
 - Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS, – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
 - Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 1 zawarto korektę FV nr 01/07/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych.
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno

wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę.

- Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 zł (w tym: 21.236,74 zł).
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta.
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górnio informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/19-00 złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.11.2019 r., zatwierdzona w dniu 28.11.2019 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/19-00 o płatność okresową za okres do 31.10.2019 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 29.11.2019 r. (data refundacji z KE 16.12.2019 r.),
- Roczne Zestawienie Wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/19-00 za okres do 30.06.2020 r. przekazane do KE w dniu 15.02.2021 r. oraz zatwierdzone przez KE w dniu 06.05.2021 r.,
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D11/20-00 złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.05.2021 r., zatwierdzona w dniu 15.06.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W11/20-00 o płatność okresową za okres do 30.04.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 15.06.2021 r. (data refundacji 23.07.2021 r.).

3) Kwota ujemna 87.027,45 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górnio, Górnio 169, 26-008 Górnio wraz z aktualizacjami.

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Górnó, Górnó 169, 26-008 Górnó na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r. złożony do IP w dniu 22.01.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.558.484,09 zł.
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.003.2019 z dnia 20.01.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 3.558 484,09 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003, zatwierdzona w dniu 16.01.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 zarejestrowana w ROP w dniu 11.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 87.027,45 zł wydatków kwalifikowalnych (87.027,45 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 69.621,95 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 17.405,50 zł) zgłoszona przez beneficjenta w piśmie znak: IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. w związku z korektą nałożoną przez Instytucję Audytową KAS, dotyczy wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003: 0032/2019 (poz. 3), FA/9/2019 (poz. 4), 0035/2019 (poz. 5).
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0022/21/003 z dnia 11.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 wydatki kwalifikowalne: 87.027,45 zł, wkład publiczny: 87.027,45 zł, dofinansowanie 69.621,95 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 87.027,45 zł poprzez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr Fa/09/2019 z dnia 15.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], odbiorca: Gmina Górnó za budowę kanalizacji sanitarnej

- Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górnio na kwotę 541.302,90 zł brutto (440.083,66 zł netto + 101.219,24 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 14.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za fakturę Fa/09/2019 w kwocie 541.302,90 zł przez Gminę Górnio,
 - Faktura nr 0032/2019 z dnia 02.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górnio za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 01.10.2019 r. w kwocie 5.964,45 zł brutto (4.849,15 zł netto + 1.115,30 zł VAT),
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 31.10.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0032/2019 w kwocie 5.964,45 zł przez Gminę Górnio,
 - Faktura nr 0035/2019 z dnia 24.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górnio za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 14.10.2019 w kwocie 4.752,90 zł brutto (3.864,15 zł netto + 888,75 zł VAT),
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 25.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0035/2019 w kwocie 4.752,90 zł przez Gminę Górnio,
 - Protokół częściowego odbioru robót z dnia 01.20.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górnio w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część I: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skorzeszyce,
 - Protokół częściowego odbioru robót z dnia 14.10.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górnio w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część III: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Górnio,
 - Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS, – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,

- budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 3,4,5 zawarto korekty opisów faktur: 0035/2019, FA/9/2019, 0032/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno wzywające do zwrotu środków w kwocie 69.621,95 zł tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych lub pomniejszenia kolejnych płatności o ww. kwotę,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 69.621,95 zł,
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D08/19-00 za okres do 31.01.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.02.2020 r., zatwierdzona w dniu 11.03.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W07/19-00 o płatność okresową za okres do 31.01.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 11.03.2020 r. (data refundacji z KE 23.04.2020 r.).
- Roczne Zestawienie Wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/19-00 za okres do 30.06.2020 r. przekazane do KE w dniu 15.02.2021 r. oraz zatwierdzone przez KE w dniu 06.05.2021 r.,

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D11/20-00 złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.05.2021 r. zatwierdzona w dniu 15.06.2021 r.,
 - Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W11/20-00 o płatność okresową za okres do 30.04.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 15.06.2021 r. (data refundacji 23.07.2021 r.)
- 4) Kwota ujemna 101.058,29 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 z dnia 08.09.2020 r. za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r.
- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.11.2018 r. Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w okresie od 01.03.2018 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.04.03.00-IZ.00-26-199/18, przez Gminę Górnó, Górnó 169, 26-008 Górnó wraz z aktualizacjami.
 - Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 4.3 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Górnó, Górnó 169, 26-008 Górnó na kwotę wydatków kwalifikowalnych 31.419.133,23 zł wraz z załącznikami.
 - Aneks Nr 1 z dnia 07.05.2021 r do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-00 z dnia 25.06.2019 r.
 - Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r. złożony do IP w dniu 08.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 8.185.600,19 zł.
 - Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.6.2019 z dnia 17.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 8.185 600,19 zł,
 - Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 zatwierdzona w dniu 15.09.2020 r.
 - Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 11.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 101.058,29 zł wydatków kwalifikowalnych (101.058,29 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 80.846,63 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 20.211,66 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana z rozliczeniem w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-

0001/18-006 wydatków niekwalifikowalnych na podstawie regulaminu konkursu w wyniku stwierdzenia przez Instytucję Audytową Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach, w trakcie audytu operacji, że IZ RPOWŚ rozliczyła w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki niekwalifikowane na podstawie regulaminu konkursu – wydatek wykazany we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006: 03/07/2020 (poz. 7).

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0022/21/002 z dnia 10.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki kwalifikowalne: 101.058,29 zł, wkład publiczny: 101.058,29 zł, dofinansowanie 80.846,63 zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 23.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 101.058,29 zł poprzez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta o kwotę nieprawidłowości podlegającą zwrotowi.
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 07.04.2021 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008, zatwierdzona w dniu 07.04.2021 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 za okres od 26.11.2020 r. do 24.02.2021 r. złożony do IP w dniu 19.03.2021 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 1.683.831,06 zł, część zwroty/korekty: poz. 2 kwota -101.058,29 zł do dokumentu 03/07/2020 z opisem: korekta w wyniku przeprowadzonego audytu projektu przez Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 03/07/2020 z dnia 15.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce – faktura końcowa na kwotę 6.398.563,09 zł brutto (5.202.083,81 zł netto + 1.196.479,28 zł VAT),
 - Protokół odbioru końcowego sporządzony dnia 15.07.2020 r., nazwa inwestycji: „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce”.
 - Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

z dnia 23.02.2021 r. sporządzone przez Instytucję Audytową – Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:

- budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
- budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 04.02.2021 r. informujące, iż IZ potwierdza ustalenia IAS w Kielcach co do niekwalifikowalności wydatków dotyczących wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-006,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 2 zawarto korektę FV nr 03/07/2020 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej Izby Administracji Skarbowej w Kielcach w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę.
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 (w tym: 80.846,63 zł),
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D03/20-00 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 20.11.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 13.11.2020 r. (data refundacji z KE 24.11.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r., zatwierdzona w dniu 10.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 10.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.),

❖ **Projekt Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17**

5) Kwota ujemna 131,10 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 -001 z dnia 22.01.2019 r. za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 29.09.2017 r. Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” w okresie od 15.09.2017 r. do 31.12.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.07.01.00-IZ.00-26-138/17, przez Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny wraz z aktualizacjami.
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.006.868,00 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 z dnia 06.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.
- Aneks Nr 2 z dnia 05.11.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.
- Aneks Nr 3 z dnia 20.04.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r. złożony do IP w dniu 22.01.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 23.370,00 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006, zatwierdzona w dniu 08.02.2019 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 zarejestrowana w ROP w dniu 15.07.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 131,10 zł wydatków kwalifikowalnych (131,10 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 111,44 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 19,66 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w końcowym wniosku, poprzez potrącenie z refundacji, dotycząca zmiany prewspółczynnika podatku VAT – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001: Faktura Nr FV/32/17 (poz. 1),
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0044/20/001 z dnia 15.07.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 wydatki kwalifikowalne: 131,10 zł, wkład publiczny: 131,10 zł, dofinansowanie 111,44 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 15.07.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 131,10 zł poprzez potrącenie z płatności,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.7.6.8.2019 z dnia 16.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485 068,66 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008, zatwierdzona w dniu 14.07.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. złożony do IP w dniu 08.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł, część zwroty/korekty: poz. 1 kwota 131,10 zł do dokumentu Faktura Nr FV/32/17,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura Nr FV/32/17 z dnia 29.09.2017 r. wystawiona przez ██████████, ul. ██████████, za opracowanie Studium Wykonalności Inwestycji realizowanej w ramach projektu „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w Gminie Suchedniów, Bieliny i Górno”, nabywca: Gmina Bieliny w kwocie 23.370,00 zł brutto (19.000,00 zł netto + 4.370,00 zł VAT),

- WB Banku Spółdzielczego Daleszyce - Górnio nr 166 z dnia 19.10.2017 r. dokumentujący zapłatę za fakturę Nr FV/32/17 przez Gminę Górnio w kwocie 23.370,00 zł,
 - Pismo Gminy Bieliny znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 02.06.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o korektę wniosków o płatność z uwagi na częściową niekwalifikowalność podatku VAT dla wydatków ponoszonych na rzecz Gminy Bieliny, dla obliczeń przyjęto następujące wartości współczynnika VAT: dla 2017 r. – 9%, dla 2019 r. – 6%, dla 2020 r. – 6%. Gmina Bieliny informuje również, iż wyraża zgodę na obniżenie ostatniej płatności o wartość nieprawidłowo pobranego dofinansowania,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego z dnia 10.06.2020 r. adresowane do Gminy Bieliny informujące, iż korekty do poprzednio rozliczonych wniosków z błędnym VAT beneficjent może dokonać samodzielnie wypełniając zakładkę zwroty/korekty we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 tak aby skorygować kwoty z poprzednich wniosków rozliczone w nadmiernej wysokości.
 - Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/18-00 za okres do 28.02.2018 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.03.2019 r., zatwierdzona w dniu 16.04.2019 r.,
 - Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/18-00 o płatność okresową za okres do 28.02.2019 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 17.04.2019 r. (data refundacji z KE 22.05.2019 r.),
 - Roczne Zestawienie Wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/18-00 za okres do 30.06.2019 r., przekazane do KE w dniu 14.02.2020 r. zatwierdzone w dniu 26.05.2020 r.,
 - Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D01/20-00 za okres do 31.07.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.08.2020 r., zatwierdzona w dniu 14.09.2020 r.,
 - Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W01/20-00 o płatność okresową za okres do 31.07.2020 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.09.2020 r. (data refundacji 13.10.2020 r.).
- 6) Kwota ujemna 16,81 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 z dnia 08.07.2020 r. za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r.
- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 29.09.2017 r. Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio” w okresie od 15.09.2017 r. do

31.12.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.07.01.00-IZ.00-26-138/17, przez Gminę Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny wraz z aktualizacjami,

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Bieliny, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 2.006.868,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 06.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 05.11.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 20.04.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 7.1 RPSW 2014-2020 pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górno” nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-00 z dnia 23.10.2018 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. złożony do IP w dniu 08.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr IR-XIII.432.7.6.8.2019 z dnia 16.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 485.068,66 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008, zatwierdzona w dniu 14.07.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 zarejestrowana w ROP w dniu 05.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 16,81 zł wydatków kwalifikowalnych (16,81 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 14,29 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2,52 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w piśmie znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. dotycząca ponownej kwalifikacji podatku VAT w ramach projektu – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008: 20-FVS/0011 (poz. 8), FA/033/02/2020 (poz. 11).,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0021/21/001 z dnia 04.03.2021 r., numer wniosku o płatność

RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 wydatki kwalifikowalne: 16,81 zł, wkład publiczny: 16,81 zł, dofinansowanie 14,29 zł.,

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 12.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 16,81 zł poprzez zwrot na konto.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura nr 20-FVS/0011 z dnia 31.01.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za tablicę plexi wraz z montażem w kwocie 599,01 zł brutto (487,00 zł netto + 112,01 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
 - WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 4 z dnia 10.02.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 20-FVS/0011 w kwocie 599,01 zł przez Gminę Bieliny,
 - Faktura VAT nr FA/033/02/2020 z dnia 20.02.2020 r. wystawiona przez Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia w Kielcach RADIO KIELCE SA, ul. Radiowa 4, 25-317 Kielce za emisję 15 spotów reklamowych w dniach 12-18.02.2020 r. i produkcje spotu reklamowego na łączną kwotę 2.699,85 zł brutto (2.195,00 netto + 504,85 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
 - WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 5 z dnia 24.02.2020 r. potwierdzający zapłatę za fakturę nr FA/033/02/2020 w kwocie 2.699,85 zł przez Gminę Bieliny,
 - Pismo Gminy Bieliny znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 02.06.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o korektę wniosków o płatność z uwagi na częściową niekwalifikowalność podatku VAT dla wydatków ponoszonych na rzecz Gminy Bieliny, dla obliczeń przyjęto następujące wartości prewspółczynnika VAT: dla 2017 r. – 9%, dla 2019 r. – 6%, dla 2020 r. – 6%. Gmina Bieliny informuje również, iż wyraża zgodę na obniżenie ostatniej płatności o wartość nieprawidłowo pobranego dofinansowania,
 - Pismo Gminy Bieliny adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Inwestycji i Rozwoju znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. informujące, iż wartość ostateczna prewspółczynnika w 2020 r. dla Gminy Bieliny została ustalona na poziomie 12%, a nie jak wstępnie zakładano 6% co wiąże się z dokonaniem korekty rozliczonych w ramach projektu pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio” wydatków poniesionych w 2020 r. na rzecz Gminy Bieliny,
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 12.03.2021 r., tytułem: zwrot niekwalifikowalnego podatku VAT

poniesionego w 2020 r. w ramach projektu Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio w kwocie 14,29 zł potwierdzające zwrot nienależnego dofinansowania przez Gminę Bieliny.

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D01/20-00 za okres do 31.07.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.08.2020 r., zatwierdzona w dniu 14.09.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W01/20-00 o płatność okresową za okres do 31.07.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.09.2020 r. (data refundacji z KE 13.10.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 31.03.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r., zatwierdzona w dniu 10.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 10.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18**

7) Kwota ujemna 3.222,14 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009 z dnia 14.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 21.05.2018 r. Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” w okresie od 01.11.2018 r. do 31.10.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-182/18, przez ██████████, ul. ██████████, wraz z aktualizacjami.
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 RPSW 2014-2020 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-00 z dnia 24.10.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a ██████████, ul. ██████████, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 599.703,75 zł wraz z załącznikami.
- Aneks Nr 1 do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 RPSW 2014-2020 pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-00 z dnia 24.10.2018 r. zawarty pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a ██████████, ul. ██████████, zawarty w dniu 26.03.2019 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 14.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 46.249,44 zł.

- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.286.2019 z dnia 17.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 46.249,44 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02, zatwierdzona w dniu 17.08.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 zarejestrowana w ROP w dniu 28.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 3.222,14 zł wydatków kwalifikowalnych (3.114,68 wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 3.114,68 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 dotycząca umorzenia przez ZUS składek w ramach tarczy antykryzysowej, wydatki ich dotyczące zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20), koszty pośrednie – 25,00% wydatków.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0126/20/001 z dnia 24.11.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02 wydatki kwalifikowalne: 3.222,14 zł, wkład publiczny: 3.114,68 zł, dofinansowanie 3.114,68 zł.,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 24.11.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 3.114,68 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS.I.433.1.286.2019 z dnia 28.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 23.145,51 zł,
- ❖ Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 28.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 r. złożony w dniu 24.11.2020 r. w ramach projektu pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 23.145,51 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -539,32 zł do dokumentu LP 3/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 2 - WNP 9), poz. 2 kwota -250,43 zł do dokumentu LP 3/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej (Poz. 5 - WNP 9), poz. 3 z opisem: korekta kosztów pośrednich w związku z korektą kosztów bezpośrednich, poz. 4 do dokumentu LP 3/2020-dotacja z opisem: Korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej (Poz. 8 - WNP 9), poz. 5

do dokumentu LP 4/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 11 WNP 9), poz. 6 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 14 WNP 9), poz. 7 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 17 WNP 9), poz. 8 do dokumentu LP 5/2020-dotacja z opisem: Korekta ze względu na umorzenie przez ZUS 100% składek w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej. (Poz. 20 WNP 9).

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.01.2020 r. do 31.10.2020 r.,
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,
 - Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,
 - Lista płac za miesiąc marzec 2020 – 3/2020 dotacja z dnia 10.04.2020 r.,
 - Lista płac za miesiąc maj 2020 r. – 3/2020 dotacja z dnia 29.05.2020 r.,
 - Pismo ZUS znak: 2020/5/786076 z dnia 07.05.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 3.275,92 zł (wniosek o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
 - Pismo ZUS znak: 2020/7/2119883 z dnia 15.07.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 898,79 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/7/4006804 z dnia 15.07.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 4.466,54 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/9/5112217 z dnia 24.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 5.093,92 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),

- Pismo ZUS z dnia 24.09.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 5.965,12 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Wyciąg bankowy ING Bank Śląski SA nr 12 za okres od 13.11.2020 r. do 12.12.2020 r. na kwotę 18.753,90 zł dokumentujący zwrot niewykorzystanej kwoty 3222,14 zł (dofinansowanie 3114,60 zł) z powodu umorzenia składek ZUS,
- WB PKO Bank Polski SA nr 109/2020 za okres od 21.11.2020 r. do 24.11.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE] – umowa RPSW.08.01.01-26-0007/18 w kwocie 18.753,90 zł (w tym kwota 3222,14 zł) przez [REDAKTOWANE],
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania dla wniosku RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-01 (zawierający korektę w kwocie 3222,14 zł) z dnia 21.12.2020 r.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/20-00 za okres do 31.08.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/20-00 o płatność okresową za okres do 31.08.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.10.2020 r. (data refundacji z KE 22.10.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D12/20-00 za okres do 31.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.01.2021 r., zatwierdzona w dniu 10.02.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W07/20-00 o płatność okresową za okres do 31.12.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 10.02.2021 r. (data refundacji 05.03.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19**

8) Kwota ujemna 13.400,58 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 z dnia 14.10.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 31.12.2019 r. Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19 pn. „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” w okresie od 02.01.2020 r. do 31.12.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.01.01-IZ.00-26-277/19 przez Gminę Piekoszów, ul. Częstochowska 66A, 26-065 Piekoszów,

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.1 Poddziałanie 08.01.01 RPSW 2014-2020 pn. „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-00 z dnia 29.05.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Piekoszów, ul. Częstochowska 66A, 26-065 Piekoszów,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony do IP w dniu 14.10.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 328.303,48 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.128.2020 z dnia 26.11.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 328.303,48 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-01, zatwierdzona w dniu 26.11.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02 zarejestrowana w ROP w dniu 22.04.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 13.400,58 zł wydatków kwalifikowalnych (11 697,37 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 11.697,37 zł, środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.703,21 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 dotycząca zwolnienia z opłat ZUS w ramach tarczy antykryzysowej wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02: Nota nr 1/2020 (poz. 24), Nota księgowa nr 4/2020 (poz. 14), Nota księgowa Nr 2/2020 (poz. 11), Nota księgowa nr 5/2020 (poz. 12), Nota księgowa nr 6/2020 (poz. 10), Nota księgowa nr 7/2020 (poz. 13), Nota księgowa Nr 3/2020 (poz. 9), koszty pośrednie 20% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0046/21/001 z dnia 22.04.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 wydatki kwalifikowalne: 13.400,58 zł, wkład publiczny: 13.400,58 zł, dofinansowanie 11.697,37 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 23.04.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 13.400,58 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.128.2020 z dnia 26.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r na kwotę wydatków kwalifikowalnych 120.176,87 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 26.03.2021 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 24.11.2020 r. w ramach projektu pn. „Nowy żłobek Bajka 2 przyjaznym miejscem dla dzieci!” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 120.176,87 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota 1.703,21 zł do dokumentu Nota nr 1/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 5, poz. 2 kwota 1 586,21 zł do dokumentu Nota księgową nr 4/2020 z opisem: w ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 1, poz. 3 kwota 1 644,96 zł do dokumentu Nota księgową Nr 2/2020 z opisem: w ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec- maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat Zus w wysokości 50% należnych składek - sprzątaczką nr 1, poz. 4 kwota 1 509,15 zł do dokumentu Nota księgową nr 5/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 2, poz. 5 kwota 1 509,15 zł do dokumentu Nota księgową nr 6/2020, poz. 6 kwota 1 629,87 zł do dokumentu Nota księgową nr 7/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - opiekunka nr 4, poz. 7 kwota 1 584,60 zł do dokumentu Nota księgową Nr 3/2020 z opisem: W ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek - sprzątaczką nr 2, poz. 8 kwota 2.233,43 zł z opisem: Koszty pośrednie w ramach tarczy antykryzysowej za miesiące marzec-maj 2020 uzyskano zwolnienie z opłat ZUS w wysokości 50% należnych składek od personelu projektu.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/2189703 z dnia 10.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 12.599,83 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/1228571 z dnia 09.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 11.033,49 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/6/3598739 z dnia 23.06.2020 r. skierowane do Żłobka Gminnego w Piekoszowie informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 12.294,22 zł,
 - Nota księgową nr 2/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.748,97 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Nota księgowa nr 6/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.679,54 zł,
- Nota księgowa nr 3/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] Sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.935,57 zł,
- Nota księgowa nr 4/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.096,25 zł,
- Nota księgowa nr 7/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.363,91 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 23.998,37 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTED] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.890,96 zł,
- Tabela kosztów wynagrodzeń i zwolnień ze składek ZUS za okres 03-05-2020 pracowników Żłobka Gminnego w Piekoszowie,
- Informacja do celów kontroli projektu nr 08.01.01-26-0046/19 z dnia 09.08.2021 r.,
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 24.03.2021 r.,
- WB PKO Bank Polski SA Nr 43/2021 za okres od 23.04.2021 r. do 23.04.2021 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków w związku z częściowym zwolnieniem z tytułu należnych składek do ZUS – umowa RPSW.08.01.01-26-0046/19 w kwocie 11.697,37 zł przez Gminę Piekoszów,
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 11.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 23.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W06/20-00 o płatność okresową za okres do 15.12.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 23.12.2020 r. (data refundacji z KE 30.12.2020 r.),

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D17/20-01 za okres do 30.04.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.05.2021 r., zatwierdzona w dniu 14.06.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W11/20-00 o płatność okresową za okres do 30.04.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.06.2021 r. (data refundacji 15.07.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19**

9) Kwota ujemna 148,69 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 z dnia 13.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 23.08.2019 r. Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” w okresie od 01.01.2020 r. do 31.07.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.02.03-IZ.00-26-266/19, przez Powiat Kielecki/Powiatowy Urząd Pracy w Kielcach, ul. Oskara Kolberga 4, 25-620 Kielce,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 Poddziałanie 08.02.03 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Powiatem Kieleckim/Powiatowym Urzędem Pracy w Kielcach, ul. Oskara Kolberga 4, 25-620 Kielce, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 834.395,48 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 10.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 26.07.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.2 RPSW 2014-2020 pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach” nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-00 z dnia 23.01.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. złożony do IP w dniu 13.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 50.051,56 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.54.2020 z dnia 07.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-01 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 50.051,56 zł.,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-01, zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 25.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 148,69 zł wydatków kwalifikowalnych (148,69 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 140,49 zł, środki z budżetu państwa 8,20 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 przez Beneficjenta dotycząca błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004: FS-2434/07/2020 (poz. 11), koszty pośrednie 25,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0026/21/001 z dnia 25.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 wydatki kwalifikowalne: 148,69 zł, wkład publiczny: 148,69 zł, dofinansowanie 148,69 zł.,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 15.04.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 148,69 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.54.2020 z dnia 04.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 171.233,20 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 04.03.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 11.02.2021 r. w ramach projektu pn. „Wsparcie profilaktyki zdrowotnej wśród pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach na kwotę wydatków kwalifikowalnych 171.233,20 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -118,95 zł do dokumentu FS-2434/07/2020 z opisem: Korekta na kwotę 118,95 PLN dotyczy zadania nr 5 "Środki ochrony osobistej" wykazane we wniosku sprawozdawczym za okres 01.07.2020-31.07.2020 r., poz.2 kwota -29,74 zł z opisem: Kwota dotyczy kosztów pośrednich przeznaczona na zakup środków ochrony osobistej dla kadry zarządzającej stanowiące koszty pośrednie przedstawionym we wniosku nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004-02.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Faktura VAT nr 2434/07/2020 z dnia 30.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za 55 opakowań warstwowych masek ochronnych wielokrotnego użytku, odbiorca: PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł brutto (1.772,97 netto + 407,78 VAT).

- WB Getin Noble Bank SA nr 13/2020 z dnia 31.07.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 2434/07/2020 przez PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł.
- Zestawienie syntetyk dla dokumentu księgowego 17/EFS/2021 z dnia 15.04.2021 r.
- Informacja pokontrolna IZ nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-001 z dnia 18.01.2021 r.
- Pismo Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Oddział kontroli EFS Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: ZPM.4231.1.4.2020.AK z dnia 02.02.2021 r. informujące o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 02.03.2021 r.
- WB Getin Noble Bank SA nr 17/2021 z dnia 15.04.2021 r. dokumentujący zwrot błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób przez Powiat Kielecki w kwocie 148,69 zł.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D06/20-01 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.11.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.11.2020 r. (data refundacji z KE 25.11.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D15/20-01 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r., zatwierdzona w dniu 14.05.2021 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18**

10) Kwota ujemna 600,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 z dnia 13.12.2019 r. za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” w okresie od 02.01.2019 r. do 31.08.2020 r. złożony w ramach naboru nr

RPSW.08.05.01-IZ.00-26-178/18, przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.035.144,50 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 30.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 04.03.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-00 z dnia 06.09.2018 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r. złożony do IP w dniu 13.12.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 218.993,03 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-1.433.1.265.2019 z dnia 13.01.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005-01 za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 218.993,03 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005-01, zatwierdzona w dniu 13.01.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 zarejestrowana w ROP w dniu 26.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 600,00 zł wydatków kwalifikowalnych (600,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 537,01 zł, środki z budżetu państwa 62,99 zł) zgłoszona przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 dotycząca błędnie rozliczonego wydatku wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005: Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1 (poz. 55), koszty pośrednie 25,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0019/21/001 z dnia 24.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 wydatki kwalifikowalne: 600,00 zł, wkład publiczny: 600,00 zł, dofinansowanie 600,00 zł.,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 24.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 600,00 zł poprzez zwrot na konto,

- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.265.2019 z dnia 22.02.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 22.276,81 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.02.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 22.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 22.276,81 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -480,00 zł do dokumentu Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1 z opisem: Wydatek 480,00 zł w zadaniu 4 pozycja 56 -wynagrodzenie nauczyciela matematyki - [REDAKTOWANE] nauczyciel matematyki, umowa zlecenie nr uz11/ PT/ 8.5.1- wynagrodzenie za listopad 2019, ilość godzin -12 Wyplacono na konto – 408,80 zł, składki NFZ – 43,20 zł, podatek – 28,00 zł. został omyłkowo rozliczony dwa razy (w pozycji 55 i 56), poz. 2 kwota -120,00 z opisem: koszty pośrednie od kwoty 480,00 zł omyłkowo policzonej w zadaniu 4 poz. 56.,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa zlecenie nr 5/PT/8.5.1/2019 zawarta w dniu 01.03.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] – prezesem [REDAKTOWANE] i [REDAKTOWANE] – sekretarzem [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] w przedmiocie przeprowadzenia usługi edukacyjnej tj. Matematyka - technik pojazdów samochodowych w ramach projektu „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca”, stawka 40 zł za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,
 - Potwierdzenie przelewu Credit Agricole Bank SA z dnia 24.02.2021 r., tytułem: korekta finansowa numer projektu RPSW.08.05.01-26-0002/18-01, wnp nr 11, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej kwoty 600,00 zł przez [REDAKTOWANE]
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D14/19-01 za okres do 31.01.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 17.02.2020 r., zatwierdzona w dniu 11.03.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W07/19-00 o płatność okresową za okres do 31.01.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 11.03.2020 r. (data refundacji z KE 15.04.2020 r.).
- Roczne Zestawienie Wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/19-00 za okres do 30.06.2020 r., przekazane do KE w dniu 15.02.2021 r., zatwierdzone w dniu 06.05.2021 r.,

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D14/20-01 za okres do 28.02.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.03.2021 r., zatwierdzona w dniu 14.04.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W09/20-00 o płatność okresową za okres do 28.02.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.04.2021 r. (data refundacji 05.05.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19**

11) Kwota ujemna 37,50 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 z dnia 10.04.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” w okresie od 01.11.2019 r. do 31.08.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-238/19, przez ██████████, ul. ██████████,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-00 z dnia 29.10.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a ██████████, ul. ██████████, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 757.200,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 09.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-00 z dnia 29.10.2019 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. złożony do IP w dniu 10.04.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 66.100,00 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.366.2019 z dnia 08.05.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 66.100,00 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004-01 zatwierdzona w dniu 08.05.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 18.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 37,50 zł wydatków kwalifikowalnych (37,50 zł dofinansowanie, w tym środki

wspólnotowe 33,57 zł, środki z budżetu państwa 3,93 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 dotycząca błędnie rozliczonej faktury wykazanej we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004: Faktura nr 76/2020 (poz. 4), koszty pośrednie 25,00%,

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0013/21/001 z dnia 08.01.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 wydatki kwalifikowalne: 37,50 zł, wkład publiczny: 37,50 zł, dofinansowanie 37,50 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 08.01.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 37,50 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.265.2019 z dnia 22.02.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r na kwotę wydatków kwalifikowalnych 58.237,50 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.02.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 08.01.2021 r. w ramach projektu pn. „W Skarżysku kształcimy zawodowo” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 58.237,50 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -30,00 zł do dokumentu Faktura nr 76/2020 z opisem: beneficjent zauważył, iż zakwalifikował do faktury nr 76/2020 o 30 zł za dużo środków. W związku z tym na konto projektu zostaną zwrócone błędnie zakwalifikowane środki wraz z kosztami pośrednimi od nich naliczonymi, poz. 2 kwota -7,50 z opisem: koszty pośrednie od niekwalifikowanej kwoty,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Protokół wyboru wykonawcy nr postępowania 5/2020/68 z dnia 21.02.2020 r.,
 - Umowa nr 2/U/2020/68 z dnia 24.02.2020 r. zawarta pomiędzy [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] na przygotowania i sukcesywne świadczenie usług cateringowych – maksymalna wartość zamówienia 12.900,00 zł,
 - Faktura nr 76/2020 z dnia 18.03.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za catering w formie obiadu dla uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” na kwotę 600,00 zł,

- Protokół odbioru usługi przygotowania i dostarczenia posiłków dla uczestników projektu „W Skarżysku kształcimy zawodowo” – 40 posiłków w tym 10 posiłków dla uczestników kursu programowania gier komputerowych) – data zajęć 07.03.2020 r.,
- Listy obecności uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” z dnia 07.03.2020 r. z której wynika, iż na kursie grafiki multimedialnej obecnych było 10 osób, na kursie „POSADZKARZ” obecnych było 20 osób, na kursie programowania gier komputerowych obecnych było 8 osób (o 2 mniej niż zadeklarowano, posiłki dostarczono dla 10 zadeklarowanych osób),
- Potwierdzenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 08.01.2021 r., tytułem: zwrot do fv 76/20 – 30 zł kwalifikowalne w ramach wydatków [REDAKTOWANE] oraz 7,50 zł koszty pośrednie od tej kwoty, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej faktury w kwocie 37,50 zł przez [REDAKTOWANE]
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D20/19-01 za okres do 31.05.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.06.2020 r., zatwierdzona w dniu 08.07.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/19-00 o płatność okresową za okres do 31.05.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 08.07.2020 r. (data refundacji z KE 22.07.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D14/20-01 za okres do 28.02.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.03.2021 r., zatwierdzona w dniu 14.04.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W09/20-00 o płatność okresową za okres do 28.02.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.04.2021 r. (data refundacji 05.05.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17**

12) Kwota ujemna 252,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 z dnia 17.05.2019 r. za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy –

kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. złożony do IP w dniu 17.05.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 166.839,30 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 18.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02 za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 166.839,30 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02, zatwierdzona w dniu 18.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 zarejestrowana w ROP w dniu 08.09.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 252,00 zł wydatków kwalifikowalnych (252,00 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 225,48 zł, środki z budżetu państwa 26,52 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 dotycząca błędnie rozliczonych godzin kompetencji matematycznych wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007: Faktura VAT nr 9/3/2019 (poz. 26), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0093/20/001z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 wydatki kwalifikowalne: 252,00 zł, wkład publiczny: 252,00 zł, dofinansowanie 252,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 252,00 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 07.09.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 144.062,40 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.,

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. złożony w dniu 14.10.2019 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy –kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 144.062,40 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -210,00 zł do dokumentu Faktura VAT nr 9/3/2019 z opisem: We wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02, poz. 26 zostało rozliczone 11 godzin kompetencji matematycznych zamiast 8, poz. 2 kwota - 42,00 zł z opisem: W związku z korektą faktury za kompetencje matematyczne zmianie ulegnie też kwota rozliczanych kosztów pośrednich,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 4/H4/2018 zawarta w dniu 26.02.2018 r. pomiędzy [REDAKTOWANO] z siedzibą w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] a [REDAKTOWANO] i [REDAKTOWANO] z siedzibą pod adresem: [REDAKTOWANO] lok. [REDAKTOWANO] dotycząca realizacji kursów zawodowych dla uczniów i nauczycieli, zajęć z kompetencji kluczowych, organizację studiów podyplomowych oraz stworzenie i prowadzenie sieci współpracy i samokształcenia w związku z realizacją projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”. Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie 557.600,00 zł,
 - Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia: Kompetencje matematyczne, ilość godzin z kompetencji: 8 h,
 - Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia: Kompetencje językowe, ilość godzin z kompetencji: 11 h,
 - Faktura VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] za następujące usługi: kompetencje językowe – 8 h, kompetencje matematyczne - 11 h, nabywca: [REDAKTOWANO], w kwocie 1330,00 zł,
 - WB ING Bank Śląski SA nr 3 z dnia 30.03.2019 r., tytułem: faktury nr 12/3/2019; 10/3/2019; 9/3/2019 na kwotę 17.930,00 zł potwierdzający zapłatę za Fv nr 9/3/2019 w kwocie 1330,00 zł,
 - Wyjaśnienia dla audytu KAS z dnia 17.01.2022 r. dotyczące korekty wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 na kwotę -252,00 zł z których wynika, iż błędnie wystawiono fakturę nr 9/3/2019 ponieważ prawidłowo

powinna rozliczać: kompetencje językowe 11 h i kompetencje matematyczne 8 h w związku z wykryciem pomyłki wystawiono fakturę korygującą nr 2/2019, korektę zrobiono również we wniosku o płatność,

- Faktura korygująca nr 3/2019 do faktury VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. sprzedawca: [REDAKTOWANE], nabywca: [REDAKTOWANE], kompetencje językowe 8 h zmieniono na kompetencje językowe 11 h, kompetencje matematyczne 11 h zmieniono na kompetencje matematyczne 8 h, ponieważ cena jednostkowa brutto w obu przypadkach wynosiła 70 zł nie zaistniała konieczność żadnych dopłat lub odliczeń,
- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 252,00 zł przez [REDAKTOWANE].
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D06/20-01 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.11.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.11.2020 r. (data refundacji z KE 25.11.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D07/20-00 za okres do 31.10.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 13.11.2020 r., zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W04/20-00 o płatność okresową za okres do 31.10.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 03.12.2020 r. (data refundacji 14.12.2020 r.).

13) Kwota ujemna 384,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 z dnia 12.07.2019 r. za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE],

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-02 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. złożony do IP w dniu 12.07.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 204.632,40 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 02.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-01 za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 204.632,40 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008-01 zatwierdzona w dniu 02.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 384,00 zł wydatków kwalifikowalnych (384,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 57,27 zł, środki z budżetu państwa 6,73, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 320,00 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008: Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce (poz. 43), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0101/20/001 z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 wydatki kwalifikowalne: 384,00 zł, wkład publiczny: 384,00 zł, dofinansowanie 64,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 384,00 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł,

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. złożony w dniu 25.09.2020 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 2 kwota -320,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce z opisem: Przekroczono limit wkładu własnego. Wydatek poniesiony, lecz w projekcie jest to wydatek niekwalifikowalny, poz. 3 kwota -64,00 z opisem: zmniejszenie kwoty rozliczanego wkładu własnego stwarza konieczność zmiany kwoty kosztów pośrednich,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczono limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDACTED] informujące o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce z dnia 30.06.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. wyniosła 4.240,00 zł (106 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,
 - WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł (64 zł + 416 zł) i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 64,00 zł (dofinansowanie dla korekty -384,00 zł) przez [REDACTED].
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D06/20-01 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.11.2020 r.,

- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.11.2020 r. (data refundacji z KE 25.11.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D08/20-00 za okres do 30.11.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 04.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 17.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W05/20-00 o płatność okresową za okres do 30.11.2020 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 17.12.2020 r. (data refundacji 29.12.2020 r.).

14) Kwota ujemna 2.496,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 z dnia 14.10.2019 r. za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2019 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 16.04.2018 r. Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” w okresie od 01.11.2017 r. do 31.10.2019 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.08.05.01-IZ.00-26-098/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 Poddziałanie 08.05.01 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy – kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.995.060,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.12.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 8.5 RPSW 2014-2020 pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja” nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-00 z dnia 06.12.2017 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. złożony do IP w dniu 14.10.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 144.062,40 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 07.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01 za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 144.062,40 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-01 zatwierdzona w dniu 07.09.2020 r.

- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 2.496,00 zł wydatków kwalifikowalnych (2.496,00 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 372,23 zł, środki z budżetu państwa 43,77 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2.080,00) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009: Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce (poz. 21), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0101/20/002 z dnia 29.09.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 wydatki kwalifikowalne: 2.496,00 zł, wkład publiczny: 2.496,00 zł, dofinansowanie 416,00 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 29.09.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 2.496,00 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 za okres od 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. złożony w dniu 25.09.2020 r. w ramach projektu pn. „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy -kontynuacja” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 86.401,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -2080,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce z opisem: Przekroczono limit wkładu własnego. Wydatek poniesiony lecz w projekcie jest to wydatek niekwalifikowalny, poz. 3 kwota -416,00 zł z opisem: zmniejszenie kwoty rozliczanego wkładu własnego stwarza konieczność zmiany kwoty kosztów pośrednich,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczono limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
 - Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDAKTOWANE] informujące o [REDAKTOWANE]

negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,

- Oświadczenie nr Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce z dnia 30.09.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. wyniosła 2.080,00 zł (52 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,
- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł (64 zł + 416 zł) i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 416,00 zł (dofinansowanie dla korekty -2.496,00 zł) przez ██████████.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D06/20-01 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.11.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.11.2020 r. (data refundacji z KE 25.11.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D08/20-00 za okres do 30.11.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 04.12.2020 r. zatwierdzona w dniu 17.12.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W05/20-00 o płatność okresową za okres do 30.11.2020 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 17.12.2020 r. (data refundacji 29.12.2020 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18**

15) Kwota ujemna 3.145,06 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 z dnia 22.04.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” w okresie od 01.07.2019 r. do 30.06.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne,

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne na kwotę wydatków kwalifikowalnych 989.107,61 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 15.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. złożony do IP w dniu 22.04.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 182.159,32 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.51.2019 z dnia 26.05.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 182.159,32 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 zatwierdzona w dniu 26.05.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 zarejestrowana w ROP w dniu 25.02.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 3.145,06 zł wydatków kwalifikowalnych (3.145,06 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 2.172,47 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 972,59 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/03/P/03/20 (poz. 17), EFS/04/P/03/20 (poz. 19), EFS/02/P/03/20 (poz. 21), EFS/02/P/03/20 (poz. 22), EFS/02/P/03/20 (poz. 23), koszty pośrednie 20,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0032/21/001 z dnia 26.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 wydatki kwalifikowalne: 3.145,06 zł, wkład publiczny: 3.145,06 zł, dofinansowanie 2.172,47zł,

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 3.145,06 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informująca o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł, część: zwroty/korekty: poz. 2 kwota 941,88 zł do dokumentu EFS/03/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 3 kwota -706,41 zł do dokumentu EFS/04/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 4 kwota -199,70 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 5 kwota -413,08 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 6 kwota -359,81 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 03/2020, poz. 7 kwota -524,18 zł - koszty pośrednie,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Stypendium szkoleniowe OPIEKUN za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/04/P/03/20,
 - Stypendium szkoleniowe FLORYSTA za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/03/P/03/20,
 - Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nauczyciele, sygnatura: EFS/02/P/03/20,
 - Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 18.190,34 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 2.172,47 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -3.145,06 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D20/19-01 za okres do 31.05.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.06.2020 r., zatwierdzona w dniu 08.07.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/19-00 o płatność okresową za okres do 31.05.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 08.07.2020 r. (data refundacji z KE 22.07.2020 r.).
- Roczne Zestawienie Wydatków nr RPSW.IC.00-Z01/19-00 za okres do 30.06.2020 r., przekazane do KE w dniu 15.02.2021 r., zatwierdzone w dniu 06.05.2021 r.,
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D15/20-01 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r. zatwierdzona w dniu 14.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

16) Kwota ujemna 1.388,63 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” w okresie od 01.07.2019 r. do 30.06.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne na kwotę wydatków kwalifikowalnych 989.107,61 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 19.12.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,

- Aneks Nr 3 z dnia 15.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie” nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-00 z dnia 29.08.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 21.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 80.315,42 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.51.2019 z dnia 21.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 80.315,42 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004-01 zatwierdzona w dniu 21.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 zarejestrowana w ROP w dniu 29.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 1.388,63 zł wydatków kwalifikowalnych (1.388,63 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 231,44 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.157,19 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/01/P/04/20 (poz. 11), koszty pośrednie 20,00% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0032/21/002 z dnia 26.02.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 wydatki kwalifikowalne: 1.388,63 zł, wkład publiczny: 1.388,63 zł, dofinansowanie 231,44 zł.,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.02.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 1.388,63 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -415,65 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za

4/2020, poz. 8 kwota -376,61 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 9 kwota -364,93 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 10 kwota -231,44 zł z opisem: koszty pośrednie,

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nie nauczyciele, sygnatura: EFS/01/P/04/20,
 - Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 1.993,90 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.
 - Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 231,44 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -1.388,63 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/20-00 za okres do 31.08.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/20-00 o płatność okresową za okres do 31.08.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.10.2020 r. (data refundacji z KE 22.10.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D15/20-01 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r. zatwierdzona w dniu 14.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0031/18**

17) Kwota ujemna 1.392,25 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 z dnia 14.09.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0031/18 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” w okresie od 01.04.2019 r. do 30.09.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-227/18, przez Gminę Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie, ul. Rynek 15, 28-133 Pacanów,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr

RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie, ul. Rynek 15, 28-133 Pacanów, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.298050,87 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 09.01.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 23.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 3 z dnia 17.08.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 4 z dnia 07.10.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Aneks Nr 5 z dnia 26.03.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-00 z dnia 20.08.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 14.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 96.230,26 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.44.2019 z dnia 05.10.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 96.230,26 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02, zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 29.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 1.392,25 zł wydatków kwalifikowalnych (1.392,25 zł wkład publiczny, w tym środki wspólnotowe 232,04 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.160,21 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonego wynagrodzenia pracownika socjalnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02: Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 18), Lista

Płac nr 50/2020-05 (poz. 22), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 26) koszty pośrednie 20,00% wydatków,

- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0033/21/001 z dnia 29.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 wydatki kwalifikowalne: 1.392,25 zł, wkład publiczny: 1.392,25 zł, dofinansowanie 232,04zł.
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.05.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 1.392,25 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 22.10.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-01 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 331.893,16 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 22.10.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 25.01.2021 r. w ramach projektu pn. „Aktywizacja szansą na lepsze jutro” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 584 177,84 zł, część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -415,65 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 8 kwota -376,61 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 9 kwota -364,93 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20 z opisem: korekta w związku z umorzeniem składek ZUS za 4/2020, poz. 10 kwota -231,44 zł z opisem: koszty pośrednie,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo ZUS znak: 150100//71/528/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 30.09.2020 r. skierowane do MGOPS Nowy Korczyn informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 8.415,41 zł, za kwiecień 2020 r. w kwocie 9.279,59 zł, za maj 2020 r. w kwocie 9.575,32 zł, data zwolnienia: 29.09.2020 r.,
 - Lista plac MGOPS w Nowym Korczynie nr 50/2020-05 za miesiąc 2020-05 data wypłaty 28.05.2020,
 - Załącznik nr 1 do listy płac nr 50/2020-05 z dnia 26.05.2020 r.,
 - WB Banku Pekao SA nr 56/2021 za okres od 25.05.2021 r do 26.05.2021 r. dokumentujący zwrot dofinansowania na składki ZUS w związku z ich umorzeniem w kwocie 952,41 zł (w tym: 232,04 zł dofinansowanie w ramach korekty - 1.392,25 zł) przez Gminę Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie,

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D07/20-00 za okres do 31.10.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 13.11.2020 r., zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W04/20-00 o płatność okresową za okres do 31.10.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 03.12.2020 r. (data refundacji z KE 14.12.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D15/20-01 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r. zatwierdzona w dniu 14.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18**

18) Kwota ujemna 770,03 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 – 007 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” w okresie od 01.08.2019 r. do 30.07.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-226/18, przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-00 z dnia 16.09.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Bieliny/Miejsko Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Bielinach, ul. Partyzantów 17, 26-004 Bieliny na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.000.000,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 10.01.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-00 z dnia 16.09.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-02 za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 21.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 16.149,55 zł,

- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.67.2019 z dnia 24.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-01 za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 16.149,55 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007-01 zatwierdzona w dniu 24.08.2020 r,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-007 zarejestrowana w ROP w dniu 03.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 770,03 zł wydatków kwalifikowalnych (770,03 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 770,03 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 dotycząca umorzenia przez ZUS 50% składek w ramach tarczy antykryzysowej objętych dofinansowaniem wykazanym we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: Lista płac nr LP04-20/5 (poz. 2) na kwotę 616,02 zł, koszty pośrednie 25% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0112/20/001 z dnia 28.10.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0032/18-007 wydatki kwalifikowalne: 770,03 zł, wkład publiczny: 770,03 zł, dofinansowanie 770,03 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014 dotycząca odzyskania w dniu 28.10.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 770,03 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.67.2019 z dnia 19.11.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 62.641,64 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 19.11.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu pn. „Mamy na siebie plan! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 62.641,64 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -616,02 zł do dokumentu Lista płac nr LP04-20/5 z opisem: zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% (decyzja z ZUS z dn. 24.09.2020 r.), poz. 2 kwota -154,01 zł – koszty pośrednie,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Pismo ZUS znak: 2020/9/4670203 z dnia 24.09.2020 r. adresowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 8.113,75 zł,
 - Lista płac nr LP04-20/5 za miesiąc kwiecień 2020 r. zawierająca składniki wynagrodzenia [REDAKTOWANE]

- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 8,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 154,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 29.07.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 608,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/20-00 za okres do 31.08.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/20-00 o płatność okresową za okres do 31.08.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.10.2020 r. (data refundacji z KE 22.10.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 11.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.12.2020 r. zatwierdzona w dniu 23.12.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W06/20-00 o płatność okresową za okres do 15.12.2020 r. złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 23.12.2020 r. (data refundacji 30.12.2020 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18**

19) Kwota ujemna 56,02 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 z dnia 16.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „Kreatywnie i skutecznie” w okresie od 01.06.2019 r. do 31.05.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-225/18, przez Gminę Skarżysko-Kamienna/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko-

Kamienna/Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej,
ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna na kwotę wydatków
kwalifikowalnych 3.367.597,14 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 20.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-02 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 16.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 172.544,57 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 19.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 172.544,57 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006-01, zatwierdzona w dniu 19.08.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 zarejestrowana w ROP w dniu 11.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 56,02 zł wydatków kwalifikowalnych (56,02 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 56,02 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020 (poz. 46), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 62), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 (poz. 26), koszty pośrednie 15% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0117/20/001 z dnia 07.12.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 wydatki kwalifikowalne: 56,02 zł, wkład publiczny: 56,02 zł, dofinansowanie 56,02 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 07.12.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 56,02 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 03.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu

pn. „Kreatywnie i skutecznie” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgową nr NK/ZPO3/000001/06/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 17,56 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu. poz. 4 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgową nr NK/ZPO3/000001/05/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 17,56 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu, poz. 5 do dokumentu nota księgową nr NK/ZPO3/000001/04/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 13,60 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn. 10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu, poz. 6 kwota -7,30 zł z opisem: w związku z dokonaniem korekty pomniejszającej koszty bezpośrednie wykazane we wniosku o płatność za okres 04-06.2020 r. na kwotę 48,72 zł proporcjonalnie dokonano korekty kosztów pośrednich,

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
 - Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110

Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANE] z siedziba w [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla
opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i
Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w
wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia
wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty
620,00 zł brutto miesięcznie,

- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 z dnia 14.04.2020 r., sprzedawca:
Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3,
ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek
Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja
wynagrodzenia dla [REDAKTOWANE] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie
466,03 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 17/2020 z dnia 17.04.2020 r. dokumentujący
przekazanie kwoty 466,03 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie
z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020,
- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020 z dnia 06.05.2020 r., sprzedawca:
Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3,
ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek
Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja
wynagrodzenia dla [REDAKTOWANE] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie
603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 23/2020 z dnia 13.05.2020 r. dokumentujący
przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie
z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020,
- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 z dnia 05.06.2020 r., sprzedawca:
Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3,
ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek
Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja
wynagrodzenia dla [REDAKTOWANE] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie
603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 29/2020 z dnia 15.06.2020 r. dokumentujący
przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie
z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020,
- Nota obciążeniowa nr 1/08/2020 z dnia 18.08.2020 r. na kwotę 615,32 zł
wystawiona przez [REDAKTOWANE] dla Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie

wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,

- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 48,72 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,
- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 48,72 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 7,30 zł),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/20-00 za okres do 31.08.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/20-00 o płatność okresową za okres do 31.08.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.10.2020 r. (data refundacji z KE 22.10.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 11.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 23.12.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W06/20-00 o płatność okresową za okres do 15.12.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 23.12.2020 r. (data refundacji 30.12.2020 r.).

20) Kwota ujemna 12,67 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 z dnia 19.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „Kreatywnie i skutecznie” w okresie od 01.06.2019 r. do 31.05.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-225/18, przez Gminę Skarżysko - Kamienna/Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna,
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Skarżysko-

Kamienna/Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna, na kwotę wydatków kwalifikowalnych 3.367.597,14 zł wraz z załącznikami,

- Aneks Nr 1 z dnia 20.09.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „Kreatywnie i skutecznie” nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-00 z dnia 17.07.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-02 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. złożony do IP w dniu 19.08.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 71.026,17 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 17.09.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-01 za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 71.026,17 zł.,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007-01 zatwierdzona w dniu 17.09.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 zarejestrowana w ROP w dniu 04.12.2020 r. – korekta finansowa na kwotę 12,67 zł wydatków kwalifikowalnych (12,67 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 12,67 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007: nota obciążeniowa nr 1/07/2020 (poz. 18), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 22), koszty pośrednie 15% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0117/20/002 z dnia 07.12.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 wydatki kwalifikowalne: 12,67 zł, wkład publiczny: 12,67 zł, dofinansowanie 12,67 zł,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.2.69.2019 z dnia 03.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-01 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 03.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 złożony w dniu 21.10.2020 r. w ramach projektu pn. „Kreatywnie i skutecznie” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 230.645,25 zł, część: zwroty/korekty: poz. 3 kwota -5,05 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 5,05 zł. W zawartej umowie nr 11/2020 z dn.

10.03.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto., poz. 2 kwota -5,97 zł do dokumentu nota obciążeniowa nr 1/07/2020 z opisem: Zwrot wydatku z rachunku bieżącego MOPS w kwocie 5,97 zł. W zawartej umowie nr 13/2020 z dn. 24.06.2020 została błędnie określona kwota wynagrodzenia opiekuna stażysty tj. w wysokości 515,00 zł brutto. Na podstawie wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć z udziałem środków EFS winna być kwota 500,00 zł. Wskutek zakończenia umowy z podmiotem zatrudniającym uczestnika projektu i braku możliwości odzyskania nadpłaty, MOPS zrefundował wydatek w powyższej kwocie z rachunku bieżącego na rachunek projektu,

- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
 - Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANO] z siedziba w [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
 - Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020 z dnia 09.07.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANO] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANO] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 172,35 zł,
 - WB Getin Noble Bank SA nr 37/2020 z dnia 21.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 172,35 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020,

- Nota obciążeniowa 1/07/2020 z dnia 16.07.2020 r. na kwotę 205,11 zł wystawiona przez ██████████ dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,
- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 11,02 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,
- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 11,02 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 1,65 zł),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D06/20-01 za okres do 30.09.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.10.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.11.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W03/20-00 o płatność okresową za okres do 30.09.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.11.2020 r. (data refundacji z KE 25.11.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 11.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 23.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W06/20-00 o płatność okresową za okres do 15.12.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 23.12.2020 r. (data refundacji 30.12.2020 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0044/19**

21) Kwota ujemna 375,00 zł – RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 z dnia 28.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 14.01.2019 r. Nr RPSW.09.01.00-26-0033/18 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT –

LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” w okresie od 01.01.2020 r. do 30.09.2021 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.01.00-IZ.00-26-271/19, przez [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE],

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 Poddziałanie 09.01.00 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 591.620,73 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 15.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 23.09.2021 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.1 RPSW 2014-2020 pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-00 z dnia 21.02.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. złożony do IP w dniu 28.07.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 31.687,50 zł.,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.89.2020 z dnia 26.08.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 31.687,50 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01, zatwierdzona w dniu 26.08.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 zarejestrowana w ROP w dniu 19.11.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 375,00 zł wydatków kwalifikowalnych (375,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 328,06, środki prywatne 8,34 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-01 dotycząca błędnie wyliczonych godzin a tym samym kwot od odprowadzonych składek ZUS na które otrzymano dofinansowanie we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-003: 6/2020 (poz. 16), 6/2020 (poz. 17), 6/2020 (poz. 18), 27 koszty pośrednie 25% wydatków.
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0103/20/001 z dnia 19.11.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 wydatki kwalifikowalne: 375,00 zł, wkład publiczny: 366,66 zł, dofinansowanie 366,66 zł.

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 19.11.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 366,66 zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.89.2020 z dnia 16.11.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-01 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 66.330,19 zł.
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 16.11.2020 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony w dniu 14.10.2020 r. w ramach projektu pn. „AKTYWNA INTEGRACJA – AZYMUT – LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 66.330,19 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -119,40 zł do dokumentu 1/2020 z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin wynagrodzenie netto (-2 godz x 70,00 zł brutto = 140 zł brutto), poz. 2 kwota -12,60 zł z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin składki ZUS (-2 godz x 70,00 zł brutto = 140 zł brutto), poz. 3 kwota -8,00 zł do dokumentu 1/2020 z opisem: błędnie obliczono liczbę zrealizowanych godzin: podatek PIT 4, poz. 5 kwota -160,00 zł do dokumentu 27 z opisem: błędnie obliczono liczbę godzin wynagrodzenie -2 x 80,00 zł = -160,00 zł – faktura korygująca z dnia 30.09.2020 r. Nr 1/09/2020, poz. 4 kwota -75,00 zł z opisem: koszty pośrednie od wskazanych korekt finansowych.
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa nr 4/[REDAKTED]/EFS-44/2020 z dnia 17.02.2020 r. pomiędzy [REDAKTED] z siedzibą w [REDAKTED], osiedle [REDAKTED] a [REDAKTED] zamieszkałą [REDAKTED] os. [REDAKTED] na świadczenie indywidualnego poradnictwa zawodowego udzielanego uczestnikom projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” – stawka 70 zł/h, maksymalna wartość brutto przedmiotu umowy wynosi 11.200,00 zł za 160 h realizacji usługi,
 - Rachunek nr 1/2020 z dnia 30.06.2020 r. do umowy nr 4/[REDAKTED]/EFS-44/2020, wystawiony przez [REDAKTED] dla [REDAKTED] w kwocie 5.880,00 zł (84 h x 70,00 zł) za realizację ww. umowy,
 - Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 84 h poradnictwa zawodowego – [REDAKTED],
 - Faktura nr 27 z dnia 30.06.2020 r. wystawiona przez [REDAKTED] Os. [REDAKTED]

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

nabywca: [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] na kwotę 9600 zł (120 h x 80 zł),

- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 90 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w czerwcu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w czerwcu 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 20 h indywidualnego poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w maju 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w maju 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 10 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w kwietniu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w kwietniu 2020 r.,
- Faktura korygująca nr 1 dotyczy faktury nr 27 z dnia 30.06.2020 r., przyczyna korekty: błędnie wyliczona liczba godzin. Skorygowano liczbę godzin ze 120 h na 118 h. Różnica 2 h x 80 zł = 160 zł,
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 01.10.2020 r. w kwocie 160,00 zł, tytułem: zwrot – korekta faktury nr 1/09/2020 do faktury 27 z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE],
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 30.09.2020 r., tytułem: zwrot środków do rachunku 1/2020 z dn. 30.06.2020 r. w kwocie 140,00 zł,
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 19.11.2020 r. w kwocie 66,66 zł tytułem: korekta-zwrot kosztów pośrednich do wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01, dokumentujący zwrot ww. kwoty przez [REDAKTOWANE],

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D04/20-00 za okres do 31.08.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.09.2020 r., zatwierdzona w dniu 05.10.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W02/20-00 o płatność okresową za okres do 31.08.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 06.10.2020 r. (data refundacji z KE 22.10.2020 r.),
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D08/20-00 za okres do 30.11.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 04.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 17.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W05/20-00 o płatność okresową za okres do 30.11.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 17.12.2020 r. (data refundacji 29.12.2020 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0027/17**

22) Kwota ujemna 12.605,21 zł – RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 z dnia 14.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. 31.05.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 08.09.2017 r. Nr RPSW.09.02.01-26-0027/17 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” w okresie od 01.06.2018 r. do 31.05.2020 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-145/17 przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE],
- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 Poddziałanie 09.02.01 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] na kwotę wydatków kwalifikowalnych 5.193.627,83 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 21.05.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 2 z dnia 23.07.2018 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,

- Aneks Nr 3 z dnia 14.05.2019 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 4 z dnia 30.06.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.,
- Aneks Nr 5 z dnia 20.08.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r.
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 za okres od 01.04.2020 r. do 31.05.2020 r. złożony do IP w dniu 14.06.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 367.100,94 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.207.2019 z dnia 10.07.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010-01 za okres od 01.04.2020 r. do 31.05.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 367.100,94 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010-01, zatwierdzona w dniu 10.07.2020 r.
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 zarejestrowana w ROP w dniu 21.12.2020 r. – korekta finansowa, na kwotę 12.605,21 zł wydatków kwalifikowalnych (12.605,21 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 11.864,77 zł, środki z budżetu państwa 740,44 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-01 dotycząca umorzenia składek ZUS z powodu COVID-19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010: LP 1/05/2020 (poz. 16), LP 1/05/2020 (poz. 28), 8/05/2020 (poz. 19), 2/05/2020 (poz. 25), 13/05/2020 (poz. 17), 11/05/2020 (poz. 107), 7/05/2020 (poz. 18), LP 1/04/2020 (poz. 7), 6/04/2020 (poz. 8), 7/04/2020 (poz. 9), 12/04/2020 (poz. 10), 14/04/2020 (poz. 24), LP 1/04/2020 (poz. 7) 10/04/2020 (poz. 104), LISTA PŁAC 40/2020-05 (poz. 84), koszty pośrednie 15% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0124/20/002 z dnia 01.10.2020 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 wydatki kwalifikowalne: 12.605,21 zł, wkład publiczny: 12.605,21 zł, dofinansowanie 12.605,21 zł,

- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 01.10.2020 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 12.605,21zł poprzez zwrot na konto,
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.207.2029 z dnia 17.12.2020 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-03 za okres od 01.06.2020 r. do 31.08.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 247.613,69 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 17.12.2020 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-03 za okres od 01.06.2020 r. do 31.08.2020 r. złożony w dniu 17.11.2020 r. w ramach projektu pn. „Powiat Jędrzejowski realizatorem innowacyjnych i wysokospecjalistycznych usług społecznych” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 247.613,69 zł, część: zwroty/korekty: poz. 7 kwota -950,34 zł do dokumentu LP 1/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 8 kwota -1.644,39 zł do dokumentu LP 1/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 9 kwota -324,91 zł do dokumentu 8/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 10 kwota -644,85 zł do dokumentu 2/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 11 kwota -97,70 zł do dokumentu 13/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 12 kwota -40,50 zł do dokumentu 11/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 13 kwota -299,62 zł do dokumentu 7/05/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 21 kwota -1.947,81 zł do dokumentu LP 1/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 22 kwota -122,97 zł do dokumentu 6/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 23 kwota -187,76 do dokumentu 7/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 24 kwota -200,49 zł do dokumentu 12/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 25 kwota -858,83 zł do dokumentu 14/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 26 kwota -2994,87 zł do dokumentu LP 1/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 27 kwota -108,00 zł do dokumentu: 10/04/2020 z opisem: decyzja ZUS o umorzeniu składek, poz. 28 kwota -538,02 zł do dokumentu Lista Płac 40/2020-05 z opisem: z uwagi na refundację ZUS w dniu 24.06.2020 za maj kwota kwalifikowania i dofinansowania powinny być pomniejszone o 538,02 zł, poz. 5 kwota -1644,15 zł – koszty pośrednie 15% wydatków,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Lista płac nr LP 1/05/2020 za maj 2020, wypłata z dnia 27-05-2020,
 - Rachunek nr 8/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE]

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 988,73 zł,
- Rachunek nr 2/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 2.319,74 zł,
 - Rachunek nr 13/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] ul.
[redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
 - Rachunek nr 11/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 766,00 zł,
 - Rachunek nr 7/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1146,16 zł,
 - Lista płac nr LP 1/04/2020 za kwiecień 2020, wypłata z dnia 30-04-2020,
 - Rachunek nr 6/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 229,03 zł,
 - Rachunek nr 7/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 439,66 zł,
 - Rachunek nr 12/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted] ul.
[redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
 - Rachunek nr 14/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1507,17 zł,
 - Rachunek nr 10/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [redacted],
miejsce zamieszkania [redacted] dla [redacted]
ul. [redacted] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1.022,17 zł,

- Pismo ZUS znak: 150000/71/2281/2020/RDZ-INF-ZW z dnia 19 sierpnia 2020 r. skierowane do GOPS Słupia 257, 28-350 Słupia informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 6.109,63 zł i maj 2020 r. w kwocie 6.664,23 zł,
- Lista wypłat 40/2020-05 z dnia 28.02.2020 do umowy nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r. na kwotę 3.117,66 zł,
- Lista Płac 40/2020-05 za miesiąc 2020-05, data utworzenia listy 2020-05-26
- Pismo ZUS znak: 2020/09/4885577 z dnia 24.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 16.882,31 zł,
- Pismo ZUS znak: 2020/9/5412407 z dnia 25.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 17.964,92 zł,
- WB Banku Pekao SA Nr 89/2020 za okres 01.10.2020 – 01.10.2020 r. w kwocie 26.312,98 zł (z adnotacją, iż prawidłowy zwrot wynosi 25.322,98 zł) w kwocie tej zawiera się zawiera się 12.605,21 zł - dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE] w związku z umorzeniem składek ZUS.
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D02/20-00 za okres do 31.07.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.08.2020 r., zatwierdzona w dniu 14.09.2020 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W01/20-00 o płatność okresową za okres do 31.07.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.09.2020 r. (data refundacji z KE 14.10.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D12/20-00 za okres do 31.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 14.01.2021 r., zatwierdzona w dniu 10.02.2021 r.
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W07/20-00 o płatność okresową za okres do 31.12.2020 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 10.02.2021 r. (data refundacji 05.03.2021 r.).

❖ **Projekt Nr RPSW.09.01.00-26-0063/19**

23) Kwota ujemna 37.610,40 zł – RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 z dnia 27.10.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

- Wniosek o dofinansowanie projektu RPSW z dnia 10.06.2019 r. Nr RPSW.09.02.01-26-0063/19 pn. „SENIOR NA PLUS” w okresie od

01.01.2020 r. do 31.03.2022 r. złożony w ramach naboru nr RPSW.09.02.01-IZ.00-26-256/19, przez [REDAKTOWANE],

- Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 Poddziałanie 09.02.01 RPSW 2014-2020 pn. „SENIOR NA PLUS” nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00 z dnia 29.11.2019 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a [REDAKTOWANE], na kwotę wydatków kwalifikowalnych 1.681.872,00 zł wraz z załącznikami,
- Aneks Nr 1 z dnia 29.07.2020 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 9.2 RPSW 2014-2020 pn. „SENIOR NA PLUS” nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00 z dnia 29.11.2019 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. złożony do IP w dniu 27.10.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 492.114,12 zł,
- Informacja dla Beneficjenta nr EFS-I.433.1.11.2020 z dnia 02.12.2020 r. o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004-02 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę zatwierdzonych wydatków w ramach wniosku o płatność w kwocie 492.114,12 zł,
- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-00-02 zatwierdzona w dniu 02.12.2020 r.,
- Karta korekty wniosku o płatność Nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 zarejestrowana w ROP w dniu 12.03.2021 r. – korekta finansowa, na kwotę 37.610,40 zł wydatków kwalifikowalnych (37.610,40 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 34.597,92 zł środki z budżetu państwa 3.012,48 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 dotycząca błędnie rozliczonych wydatków wraz z kosztami wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004: Umowa o realizację zadania publicznego (poz. 77), koszty pośrednie 20% wydatków,
- Karta obciążenia wygenerowana w systemie SL2014, sprawa numer RPSW.IZ.00-W0030/21/001 z dnia 26.03.2021 r., numer wniosku o płatność RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 wydatki kwalifikowalne: 37.610,40 zł, wkład publiczny: 37.610,40 zł, dofinansowanie 37.610,40 zł,
- Karta zwrotu wygenerowana w systemie SL2014, dotycząca odzyskania w dniu 26.03.2021 r. kwoty wkładu publicznego w wysokości 37.610,40zł poprzez zwrot na konto.
- Informacja dla Beneficjenta znak: EFS-I.433.1.11.2020 z dnia 12.03.2021 r. informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-

0063/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę wydatków kwalifikowalnych 153.217,80 zł.

- Lista kontrolna do weryfikacji wniosku o płatność zatwierdzona w dniu 12.03.2021 r.,
- Wniosek o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. złożony w dniu 15.02.2021 r. w ramach projektu pn. „SENIOR NA PLUS” na kwotę wydatków kwalifikowalnych 153.217,80 zł, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -31.342,00 zł do dokumentu Umowa o realizację zadania publicznego z opisem: z uwagi na trwającą w Polsce pandemię covid-19 i związane z nią wprowadzone obostrzenia, które spowodowały czasowe zawieszenie działalności klubów seniora, nie było możliwości zaplanowanych w ramach zadania 4 działań, przewidzianych na rok 2020 r. Dlatego też zgodnie z obowiązującymi przepisami, realizator zadania publicznego zwrócił na konto beneficjenta niewykorzystaną w 2020 r. kwotę transzy wynagrodzenia, poz. 2 kwota -6.268,40 zł z opisem: koszty pośrednie z pozycji 1 zwrotu w zadaniu integracja pokoleniowa,
- Dokumenty dotyczące korekty:
 - Umowa o realizację zadania publicznego zawarta w dniu 21.07.2020 r. pomiędzy Gminą Ożarów z siedzibą w Ożarowie, ul. Stodolna 1, a [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] dotycząca powierzenia realizacji zadania publicznego pod tytułem: „Realizacja usług opiekuńczych i asystenckich poprzez zorganizowanie imprez kulturalnych i wsparć integracyjnych dla uczestników projektu SENIOR NA PLUS” na kwotę 229.080,00 zł,
 - Aneks nr 1 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r. zawarty w dniu 03.08.2020 r.,
 - Aneks nr 2 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r., zawarty w dniu 12.01.2021 r.,
 - Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta [REDAKTOWANE] za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
 - Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta [REDAKTOWANE] za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
 - WB Banku Spółdzielczego w Ożarowie nr 44 za okres 29.12.2020 r. – 29.12.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 31.342,00 zł (wydatki bezpośrednie) przez [REDAKTOWANE] (przelew od [REDAKTOWANE]).
 - Potwierdzenie transakcji ING Bank Śląski SA z dnia 26.03.2021 r. dokumentujące przelew kwoty 6.268,40 zł (wydatki pośrednie) przez [REDAKTOWANE]

na inny rachunek tej firmy, tytuł operacji: zwrot kosztów pośrednich do korekty we wniosku o płatność X-XII 2020.

- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D10/20-00 za okres do 11.12.2020 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.12.2020 r., zatwierdzona w dniu 23.12.2020 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W06/20-00 o płatność okresową za okres do 15.12.2020 r., przekazany do KE przez Instytucję Certyfikującą w dniu 23.12.2020 r. (data refundacji z KE 30.12.2020 r.).
- Deklaracja wydatków Instytucji Zarządzającej nr RPSW.IZ.00-D15/20-01 za okres do 31.03.2021 r. złożona do Instytucji Certyfikującej w dniu 15.04.2021 r., zatwierdzona w dniu 14.05.2021 r.,
- Wniosek do Komisji Europejskiej nr RPSW.IC.00-W10/20-00 o płatność okresową za okres do 31.03.2021 r., złożony przez Instytucję Certyfikującą w dniu 14.05.2021 r. (data refundacji 10.06.2021 r.).

Sprawdzono, czy IP zobowiązana była do podjęcia czynności, o których mowa w art. 207 ust. 8 lub 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 227, poz. 1658 z późn. zm.).

3) Czy kwota nienależnie lub nadmiernie pobranych środków (bez odsetek) została wyliczona prawidłowo ?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Zweryfikowano sposób ustalenia kwot wydatków niekwalifikowalnych, w tym uzasadnienie zastosowanej metody, podstawę ustalenia oraz sposób wyliczenia kwot.

4) Czy odsetki (należne UE- tj. karne) od kwoty głównej naliczono zgodnie z zasadami przyjętymi w systemie realizacji programu operacyjnego ?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Zweryfikowano, czy objęte próbą wartości ujemne stanowią podstawę do naliczenia odsetek karnych.

**5) Czy dokonano prawidłowych zapisów w rejestrze obciążeń na projekcie ?
(w odniesieniu do zidentyfikowanej nieprawidłowości [kwoty do odzyskania lub kwoty**

do wycofania /kwoty, o którą powinien być pomniejszony kolejny wniosek o płatność oraz w odniesieniu do kwoty odzyskanej lub kwoty wycofanej /kwoty, o którą pomniejszono kolejny wniosek o płatność)

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Sprawdzono, czy kwoty dotyczące zidentyfikowanych nieprawidłowości prawidłowo ujęto w Rejestrze obciążeń na projekcie.

6) Czy należność została odzyskana w całości lub wycofana w całości/dokonano pomniejszenia kolejnej płatności o całą kwotę podlegająca zwrotowi ?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Sprawdzono, czy objęte badaniem wartości ujemne zostały ujęte w prawidłowej wysokości jako kwoty wycofane w deklaracjach wydatków przekazanych przez IP i IZ oraz czy badane kwoty zostały wycofane.

7) Czy poświadczona korekta została prawidłowo przeliczona na euro ?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Sprawdzono, czy korekty przeliczono na EURO według tego samego kursu co wydatki, których korekty dotyczą.

8) Czy nieprawidłowe kwoty posiadają odzwierciedlenie w księgach rachunkowych danego roku obrachunkowego ?

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w części A) pkt 1 i pkt 2 niniejszego *Podsumowania ustaleń*.

Sprawdzono, czy kwoty zwrotów zostały prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych IZ– Zarządu Województwa Świętokrzyskiego.

B) USTALENIA

- 1) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że istnieje dokument będący pierwszą informacją o wykryciu przesłanek do wszczęcia postępowania w sprawie ustalenia kwoty nienależnie/nadmiernie pobranych środków.

Informacje stanowiące podstawę do wszczęcia postępowania mającego na celu ustalenie kwoty nienależnie lub nadmiernie pobranych środków dofinansowania zidentyfikowano w następujących dokumentach źródłowych:

1) Kwota ujemna 33.960,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 z dnia 05.05.2020 r. za okres 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 33.960,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 20.376,00 zł i wkład krajowy/budżet jednostki samorządu terytorialnego 13.584,00 zł) - korekta finansowa w tej kwocie została wykazana przez Beneficjenta tj. Gminę Morawica w końcowym wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 za okres od 06.05.2020 r. do 30.06.2020 r. (złożonym w dniu 20.10.2020 r./zatwierdzonym 26.01.2021 r.) w ramach projektu pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica”. Umowa nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 została zawarta w dniu 28.03.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020 a Gminą Morawica jako Beneficjentem. Beneficjent wykazał w ww. wniosku końcowym w części odnoszącej się do korekt/zwrotów (w pozycji nr 1) fakturę VAT nr FV/2/2019/12 wraz z kwotą korygowanych wydatków kwalifikowanych wynoszącą – 33.960,00 zł i kwotą dofinansowania korygowaną – 20.376,00 zł zamieszczając informację, iż Miasto i Gmina Morawica w związku z zakończeniem realizacji rzeczowej projektu zwróciło się z prośbą o wyłączenie z kosztów kwalifikowanych ww. projektu kosztów inspektora nadzoru. Wyjaśniono, iż jest to spowodowane faktem, iż mieszkańcy ze swoich wpłat w 100% pokryli koszty tej usługi w związku z tym nie może być ona finansowana również ze środków Unii Europejskiej. Częściowa refundacja kosztów inspektora nadzoru wynikająca z przedmiotowej faktury została przekazana na rachunek bankowy Beneficjenta w dniu 06.07.2020 r. Beneficjent w tym samym dniu tj. 06.07.2020 r. dokonał zwrotu dofinansowania w kwocie 20.376 zł w formie przelewu bankowego na rachunek bankowy Ministerstwa Finansów w Banku Gospodarstwa Krajowego Centrala w Warszawie.

2) Kwota ujemna 26.545,92 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 z dnia 14.10.2019 r. za okres 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 26.545,92 zł (w tym środki wspólnotowe 21.236,74 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 5.309,18 zł) - korekta finansowa w tej kwocie została wykazana przez Beneficjenta Gminę Górnó we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008-05. Beneficjent wykazał w ww. wniosku w części odnoszącej się do korekt/zwrotów (w pozycji nr 1) fakturę VAT nr 1/07/2019 wraz z kwotą korygowanych wydatków kwalifikowanych wynoszącą – 26.545,92 zł i kwotą dofinansowania korygowaną – 21.236,74 zł. Jako uzasadnienie korekty

wskazano nieprawidłowości w obszarze kwalifikowalności wydatków stwierdzone w toku czynności audytowych przeprowadzonych przez Instytucję Audytową Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach.

Dokumentem źródłowym w ww. zakresie jest Podsumowanie ustaleń nr 2601-ICE.52.88.2020.15 dokonane w związku z realizacją projektu nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 z datą 23.02.2021 r. Badaniem objęto wnioski o płatność nr RPSW.04.03.00.26-0001/18-005 i nr RPSW.04.03.00.26-0001/18-006.

- 3) Kwota ujemna 87.027,45 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 87.027,45 zł – korekta finansowa na kwotę 87.027,45 zł wydatków kwalifikowalnych (87.027,45 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 69.621,95 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 17.405,50 zł) zgłoszona przez beneficjenta w piśmie znak: IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. w związku z korektą nałożoną przez Instytucję Audytową KAS, dotyczy wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003: 0032/2019 (poz. 3), FA/9/2019 (poz. 4), 0035/2019 (poz. 5).

- 4) Kwota ujemna 101.058,29 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 z dnia 08.09.2020 r. za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 101.058,29 zł - korekta finansowa na kwotę 101.058,29 zł wydatków kwalifikowalnych (101.058,29 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 80.846,63 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 20.211,66 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana z rozliczeniem w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatków niekwalifikowalnych na podstawie regulaminu konkursu w wyniku stwierdzenia przez Instytucję Audytową Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach, w trakcie audytu operacji, że IZ RPOWŚ rozliczyła w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki niekwalifikowane na podstawie regulaminu konkursu – wydatek wykazany we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006: 03/07/2020 (poz. 7).

- 5) Kwota ujemna 131,10 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 -001 z dnia 22.01.2019 r. za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 131,10 zł – korekta finansowa na kwotę 131,10 zł wydatków kwalifikowalnych (131,10 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 111,44 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 19,66 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w końcowym wniosku, poprzez potrącenie z refundacji, dotycząca zmiany pre-

współczynnika podatku VAT – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001: Faktura Nr FV/32/17 (poz. 1).

- 6) Kwota ujemna 16,81 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 z dnia 08.07.2020 r. za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 16,81 zł – korekta finansowa, na kwotę 16,81 zł wydatków kwalifikowalnych (16,81 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 14,29 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2,52 zł) zgłoszona przez Beneficjenta w piśmie znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. dotycząca ponownej kwalifikacji podatku VAT w ramach projektu – wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008: 20-FVS/0011 (poz. 8), FA/033/02/2020 (poz. 11).

- 7) Kwota ujemna 3.222,14 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009 z dnia 14.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 3.222,14 zł – korekta finansowa na kwotę 3.222,14 zł wydatków kwalifikowalnych (3.114,68 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 3.114,68 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 dotycząca umorzenia przez ZUS składek w ramach tarczy antykryzysowej, wydatki ich dotyczące zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20), koszty pośrednie – 25,00% wydatków.

- 8) Kwota ujemna 13.400,58 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 z dnia 14.10.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 13.400,58 zł – korekta finansowa na kwotę 13.400,58 zł wydatków kwalifikowalnych (11.697,37 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 11.697,37 zł, środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.703,21 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 dotycząca zwolnienia z opłat ZUS w ramach tarczy antykryzysowej wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02: Nota nr 1/2020 (poz. 24), Nota księgowa nr 4/2020 (poz. 14), Nota księgowa Nr 2/2020 (poz. 11), Nota księgowa nr 5/2020 (poz. 12), Nota księgowa nr 6/2020 (poz. 10), Nota księgowa nr 7/2020 (poz. 13), Nota księgowa Nr 3/2020 (poz. 9), koszty pośrednie 20%.

9) Kwota ujemna 148,69 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 z dnia 13.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 148,69 zł – korekta finansowa na kwotę 148,69 zł wydatków kwalifikowalnych (148,69 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 140,49 zł, środki z budżetu państwa 8,20 zł) zgłoszona we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 przez beneficjenta dotycząca błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004: FS-2434/07/2020 (poz. 11), koszty pośrednie 25,00% wydatków.

10) Kwota ujemna 600,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 z dnia 13.12.2019 r. za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 600,00 zł - korekta finansowa, na kwotę 600,00 zł wydatków kwalifikowalnych (600,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 537,01 zł, środki z budżetu państwa 62,99 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011-01 dotycząca błędnie rozliczonego wydatku wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005: Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1 (poz. 55), koszty pośrednie 25,00% od tej kwoty.

11) Kwota ujemna 37,50 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 z dnia 10.04.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 37,50 zł - korekta finansowa, na kwotę 37,50 zł wydatków kwalifikowalnych (37,50 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 33,57 zł, środki z budżetu państwa 3,93 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007-01 dotycząca błędnie rozliczonej faktury wykazanej we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004: Faktura nr 76/2020 (poz. 4), koszty pośrednie 25,00%.

12) Kwota ujemna 252,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 z dnia 17.05.2019 r. za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 252,00 zł - korekta finansowa, na kwotę 252,00 zł wydatków kwalifikowalnych (252,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 225,48 zł, środki z budżetu państwa 26,52 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02 dotycząca błędnie rozliczonych godzin kompetencji matematycznych wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007: Faktura VAT nr 9/3/2019 (poz. 26), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty.

13) Kwota ujemna 384,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 z dnia 12.07.2019 r. za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 384,00 zł - korekta finansowa, na kwotę 384,00 zł wydatków kwalifikowalnych (384,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 57,27 zł, środki z budżetu państwa 6,73 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 320,00 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008: Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce (poz. 43), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty.

14) Kwota ujemna 2.496,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 z dnia 14.10.2019 r. za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 2.496,00 zł - korekta finansowa, na kwotę 2.496,00 zł wydatków kwalifikowalnych (2.496,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 372,23 zł, środki z budżetu państwa 43,77 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2.080,00) zgłoszona przez Beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009: Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce (poz. 21), koszty pośrednie 20,00% od tej kwoty.

15) Kwota ujemna 3.145,06 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 z dnia 22.04.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 3.145,06 zł - korekta finansowa, na kwotę 3.145,06 zł wydatków kwalifikowalnych (3.145,06 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 2.172,47 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 972,59 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/03/P/03/20 (poz. 17), EFS/04/P/03/20 (poz. 19), EFS/02/P/03/20 (poz. 21), EFS/02/P/03/20 (poz. 22), EFS/02/P/03/20 (poz. 23), koszty pośrednie 20,00% wydatków.

16) Kwota ujemna 1.388,63 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 1.388,63 zł - korekta finansowa, na kwotę 1.388,63 zł wydatków kwalifikowalnych (1.388,63 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 231,44

zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.157,19 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/01/P/04/20 (poz. 11), koszty pośrednie 20,00% wydatków.

17) Kwota ujemna 1.392,25 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 z dnia 14.09.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 1.392,25 zł - korekta finansowa na kwotę 1.392,25 zł wydatków kwalifikowalnych (1.392,25 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 232,04 zł, środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.160,21 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonego wynagrodzenia pracownika socjalnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02: Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 18), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 22), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 26) koszty pośrednie 20,00% wydatków.

18) Kwota ujemna 770,03 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 – 007 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 770,03 zł - korekta finansowa, na kwotę 770,03 zł wydatków kwalifikowalnych (770,03 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 770,03 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 dotycząca umorzenia przez ZUS 50% składek w ramach tarczy antykryzysowej objętych dofinansowaniem wykazanym we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: Lista płac nr LP04-20/5 (poz. 2) na kwotę 616,02 zł, koszty pośrednie 25% wydatków.

19) Kwota ujemna 56,02 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 z dnia 16.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 56,02 zł - korekta finansowa, na kwotę 56,02 zł wydatków kwalifikowalnych (56,02 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 56,02 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020 (poz. 46), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 62), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 (poz. 26), koszty pośrednie 15% wydatków.

20) Kwota ujemna 12,67 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 z dnia 19.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 12,67 zł - korekta finansowa na kwotę 12,67 zł wydatków kwalifikowalnych (12,67 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 12,67 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007: nota obciążeniowa nr 1/07/2020 (poz. 18), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 22), koszty pośrednie 15% wydatków.

21) Kwota ujemna 375,00 zł – RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 z dnia 28.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 375,00 zł - korekta finansowa na kwotę 375,00 zł wydatków kwalifikowalnych (375,00 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 328,06, środki prywatne 8,34 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004-01 dotycząca błędnie wyliczonych godzin a tym samym kwot od odprowadzonych składek ZUS na które otrzymano dofinansowanie we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-003: 6/2020 (poz. 16), 6/2020 (poz. 17), 6/2020 (poz. 18), 27 koszty pośrednie 25% wydatków.

22) Kwota ujemna 12.605,21 zł – RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 z dnia 14.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. 31.05.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 12.605,21 zł - korekta finansowa, na kwotę 12.605,21 zł wydatków kwalifikowalnych (12.605,21 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe 11.864,77 zł, środki z budżetu państwa 740,44 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-01 dotycząca umorzenia składek ZUS z powodu COVID-19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-010: LP 1/05/2020 (poz. 16), LP 1/05/2020 (poz. 28), 8/05/2020 (poz. 19), 2/05/2020 (poz. 25), 13/05/2020 (poz. 17), 11/05/2020 (poz. 107), 7/05/2020 (poz. 18), LP 1/04/2020 (poz. 7), 6/04/2020 (poz. 8), 7/04/2020 (poz. 9), 12/04/2020 (poz. 10), 14/04/2020 (poz. 24), LP 1/04/2020 (poz. 7) 10/04/2020 (poz. 104), LISTA PŁAC 40/2020-05 (poz. 84), koszty pośrednie 15% wydatków.

23) Kwota ujemna 37.610,40 zł – RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 z dnia 27.10.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie;

- - 37.610,40 zł - korekta finansowa na kwotę 37.610,40 zł wydatków kwalifikowalnych (37.610,40 zł dofinansowanie, w tym środki wspólnotowe

34.597,92 zł środki z budżetu państwa 3.012,48 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 dotycząca błędnie rozliczonych wydatków wraz z kosztami wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004: Umowa o realizację zadania publicznego (poz. 77), koszty pośrednie 20% wydatków.

- 2) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że w odniesieniu do badanej korekty wydatków nie zostały wystawione dokumenty, o których mowa w art. 207 ust. 8 lub 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.**

W obszarze objętym audytem IP nie wystawiła dokumentów na podstawie art. 207 ust. 8 lub 9 ww. ustawy z uwagi na zgłoszenie przez beneficjenta korekt w tabeli „zwroty/korekty”, we wnioskach o płatność:

- RPSW.03.01.00-26-0029/17-011,
- RPSW.04.03.00-26-0001/18-008,
- RPSW.08.01.01-26-0007/18-011,
- RPSW.08.01.01-26-0046/19-005,
- RPSW.08.02.03-26-0002/19-006,
- RPSW.08.05.01-26-0002/18-011,
- RPSW.08.05.01-26-0005/19-007,
- RPSW.08.05.01-26-0020/17-009,
- RPSW.08.05.01-26-0020/17-010,
- RPSW.09.01.00-26-0012/18-008,
- RPSW.09.01.00-26-0031/18-008,
- RPSW.09.01.00-26-0032/18-008,
- RPSW.09.01.00-26-0033/18-008,
- RPSW.09.01.00-26-0033/18-007,
- RPSW.09.01.00-26-0033/18-004,
- RPSW.09.02.01-26-0027/17-011,
- RPSW.09.02.01-26-0063/19-005

oraz poprzez zgłoszenie przez beneficjenta korekt pismem znak:

- IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r.,

- 3) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że kwota nienależnie lub nadmiernie pobranych środków (bez odsetek) została wyliczona prawidłowo.**

4) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że kwota nienależnie lub nadmiernie pobranych środków (bez odsetek) została wyliczona prawidłowo.

- a) Kwota ujemna 33.960,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 z dnia 05.05.2020 r. za okres 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r.:

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 33.960,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 20.376,00 zł i wkład krajowy z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 13.584,00 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez Beneficjenta tj. Gminę Morawica we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-011 dotyczącej zwrotu dofinansowania na inspektora nadzoru wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010: FV/2/2019/12 (poz. 3), zgodnie z treścią Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 3.1 RPSW 2014-2020 pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta i Gminy Morawica” nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-00 z dnia 28.03.2018 r. zawarta pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego a Gminą Morawica, ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica,

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 33.960,00 zł,
- Dofinansowanie – 20.376,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 20.376,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 13.584,00 zł,

Podstawa korekty:

Zwrot dofinansowania wykorzystanego niezgodnie z przeznaczeniem, pobranego nienależnie lub w nadmiernej wysokości, wykorzystanego z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ufp. zgłoszona przez Beneficjenta we wniosku o płatność numer RPSW.03.01.00-26-0029/17-011, stosownie do nw. dokumentów:

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIV.432.3.129.2020 z dnia 06.07.2020 r. informujące o przekazaniu Gminie Morawica w dniu 06.07.2020 r. środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.269.231,74 zł (płatność wynikająca z wniosku nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010),

- Polecenie przelewu Banku Spółdzielczego w Kielcach nr ref. 1/136/1 z dnia 06.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 2.269.231,74 zł dla Gminy Morawica,
- FV/2/2019/12 z dnia 06.12.2019 wystawiona przez [REDAKTOWANO], ul. [REDAKTOWANO] za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego na kwotę 41.770,80 brutto (33.960,00 zł netto + VAT 7.810,80 zł)
- WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2019 z dnia 30.12.2019 r., dokumentujący przelew kwoty 41.770,80 zł od Gminy Morawica dla [REDAKTOWANO],
- Pismo Gminy Morawica z dnia 27.01.2021 adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego informujące o zwrocie refundacji z tytułu wniosku o płatność RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 poniesionych na inspektora nadzoru w kwocie 20.376,00 zł (kwota dofinansowania), koszty inspektora nadzoru zostały bowiem pokryte z wpłat mieszkańców,

Kwota 33.960,00 zł została wycofana w całości:

Zwrot kwoty 33.960,00 zł zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Spółdzielczego w Kielcach nr 3/2020 z dnia 06.07.2020 r. tytułem: zwrot dotacji 49442/2020/U2 RPSW.03.01.00-26-0029/17 dokumentujący zwrot dofinansowania kosztów na inspektora nadzoru przez Gminę Morawica w kwocie 20.376,00 zł,

b) Kwota ujemna 26.545,92 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 z dnia 14.10.2019 r. za okres 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 26 545,92 zł (w tym środki wspólnotowe: 21 236,74 zł i wkład krajowy z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 5.309,18 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez beneficjenta tj. Gminę Górno we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana ze stwierdzeniem nieprawidłowości w obszarze kwalifikowalności wydatków opisanych w wyniku Podsumowania ustaleń przez Instytucję Audytową KAS, wydatki zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002: 01/07/2019 (poz. 2),
- Wyliczenie korekty:
24854,05 zł (wykonanie kanalizacji deszczowej) + 3213,11 zł (instalacja kanalizacji w obrębie budynku socjalnego) = 28.067,16 zł
28.067,16 zł x 94,58% = 26.545,92 zł

- Wydatki kwalifikowalne – 26.545,92 zł,
- Dofinansowanie – 21.236,74 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 21.236,74 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 5.309,18 zł,

Podstawa korekty:

Zwrot części otrzymanego dofinansowania w wyniku korekty dokonanej przez Oddział Rozliczeń IZ w związku z ustaleniami Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006. Korekta ta została zgłoszona przez Beneficjenta we wniosku o RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Jest związana z rozliczeniem w wydatkach kwalifikowanych wydatków niekwalifikowalnych (kanalizacja deszczowa, budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych) zgodnie z regulaminem konkursu – co wynika z ustaleń KAS, stosownie do nw. dokumentów:

- Faktura VAT nr 01/07/2019 z dnia 01.07.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce – faktura częściowa dla Gminy Górnio na kwotę 856.439,63 zł brutto (696.292,38 zł netto + 160.147,25 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 31.07.2019 r. na kwotę 856.439,63 zł dokumentujące zapłatę za fakturę Vat nr 01/07/2019 przez Gminę Górnio,
- Protokół odbioru wykonanych robót z dnia 01.07.2019 r., z którego wynika, iż wykonano kanalizację deszczową w kwocie 24.854,05 zł (wartość robót w okresie rozliczeniowym) oraz instalację kanalizacji w obrębie budynku socjalnego w kwocie 3.213,11 zł,
- Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS, – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
- Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-

008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 1 zawarto korektę FV nr 01/07/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 zł (w tym: 21.236,74 zł),
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

Kwota 26.545,92 zł została wycofana w całości;

- c) Kwota ujemna 87.027,45 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 87.027,45zł (w tym: środki wspólnotowe 69.621,95 zł i wkład krajowy z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 17.405,50 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez beneficjenta w piśmie znak: IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. w związku z korektą nałożoną przez Instytucję Audytową KAS, dotyczy wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003: 0032/2019 (poz. 3), FA/9/2019 (poz. 4), 0035/2019 (poz. 5),

- Wyliczenie korekty:

$704,57 \text{ zł} + 85\,571,52 \text{ zł} + 751,36 \text{ zł} = 87\,027,45 \text{ zł}$

$(3\,983,86 \text{ zł} - 3\,238,91 \text{ zł}) * 94,58\% = 704,57 \text{ zł}$

$(403\,494,07 \text{ zł} - 313\,018,79 \text{ zł}) * 94,58\% = 85\,571,52 \text{ zł}$

$(3\ 542,87\ \text{zł} - 2\ 748,46\ \text{zł}) * 94,58\% = 751,36\ \text{zł}$

- Wydatki kwalifikowalne – 87.027,45 zł,
- Dofinansowanie: 69.621,95 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 69.621,95 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST): 17.405,50 zł,

Podstawa korekty:

Korekta finansowa zgłoszona przez beneficjenta w piśmie znak: IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. w związku z ustaleniami Instytucji Audytowej KAS, która stwierdziła rozliczenie w wydatkach kwalifikowalnych wydatków niekwalifikowalnych na podstawie regulaminu konkursu oraz , stosownie do nw. dokumentów:

- Faktura VAT nr Fa/09/2019 z dnia 15.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], odbiorca: Gmina Górno za budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górno na kwotę 541.302,90 zł brutto (440.083,66 zł netto + 101.219,24 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 14.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za fakturę Fa/09/2019 w kwocie 541.302,90 zł przez Gminę Górno,
- Faktura nr 0032/2019 z dnia 02.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górno za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 01.10.2019 r. w kwocie 5.964,45 zł brutto (4.849,15 zł netto + 1.115,30 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 31.10.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0032/2019 w kwocie 5.964,45 zł przez Gminę Górno,
- Faktura nr 0035/2019 z dnia 24.10.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE], nabywca; Gmina Górno za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – protokół częściowy z dnia 14.10.2019 w kwocie 4.752,90 zł brutto (3.864,15 zł netto + 888,75 zł VAT),
- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górno z dnia 25.11.2019 r. dokumentujące zapłatę za Fv nr 0035/2019 w kwocie 4.752,90 zł przez Gminę Górno,

- Protokół częściowego odbioru robót z dnia 01.20.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górno w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część I: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skorzeszyce,
- Protokół częściowego odbioru robót z dnia 14.10.2019 r. - zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Skorzeszyce, Wola Jachowa, Górno w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce”, część III: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Górno,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwroty/korekty poz. 3,4,5 zawarto korekty opisów faktur: 0035/2019, FA/9/2019, 0032/2019 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej KAS w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górno wzywające do zwrotu środków w kwocie 69.621,95 zł tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych lub pomniejszenia kolejnych płatności o ww. kwotę,
- Pismo Gminy Górno znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 69.621,95 zł,
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty o która należy dokonać pomniejszenia,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górno informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł, kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

Kwota 87.027,45 zł została wycofana w całości (potrącenie z płatności)

- d) Kwota ujemna 101.058,29 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 101.058,29 (w tym: środki wspólnotowe 69.621,95 zł i wkład krajowy z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 20 211,66 zł) zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008 związana z faktem, iż Instytucja Audytowa KAS w trakcie audytu operacji stwierdziła, że IZ RPOWŚ rozliczyła w wydatkach kwalifikowanych ujętych we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 wydatki niekwalifikowane na podstawie regulaminu konkursu – wydatek wykazany w we wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006: 03/07/2020 (poz. 7),

Wyliczenie korekty:

17.542,63 zł + 5.660,18 zł + 10.039,37 zł + 916,42 zł + 14.044,52 zł + 7.923,32 zł + 12.589,82 zł + 6.951,23 zł + 1.1154,9 zł + 1.1641,32 zł + 6.698,25 zł + 1.687,58 zł = 106.849,54 zł

106.849,54 zł x 94,58% = 101.058,29 zł

- Wydatki kwalifikowalne – 101.058,29 zł,
- Dofinansowanie: 80 846,63 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 69.621,95 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST): 20 211,66 zł,

Podstawa korekty:

Korekta na skutek podsumowania ustaleń dokonanych w projekcie nr RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r., sporządzone przez Instytucję Audytową KAS. Ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:

- budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
- budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych

Zostały one błędnie zaliczone do wydatków kwalifikowalnych, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Faktura VAT nr 03/07/2020 z dnia 15.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce –

faktura końcowa na kwotę 6.398.563,09 zł brutto (5.202.083,81 zł netto + 1.196.479,28 zł VAT),

- Protokół odbioru końcowego sporządzony dnia 15.07.2020 r., nazwa inwestycji: „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Skorzeszyce”.
- Podsumowanie ustaleń wykonanych w projekcie RPSW.04.03.00-26-0001/18 „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Skorzeszyce” w ramach prowadzonego audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 z dnia 23.02.2021 r. sporządzone przez Instytucję Audytową – Izbę Administracji Skarbowej w Kielcach – ustalono, iż zgodnie z regulaminem konkursu kosztami niekwalifikowalnymi są m. in:
 - budowa/rozbudowa/modernizacja kanalizacji deszczowej,
 - budowa, rozbudowa i modernizacja budynków socjalnych i biurowych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z dnia 04.02.2021 r. informujące, iż IZ potwierdza ustalenia IAS w Kielcach co do niekwalifikowalności wydatków dotyczących wniosku o płatność RPSW.04.03.00-26-0001/18-006,
- Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.55.2021.ER z dnia 09.03.2021 r. adresowane do Departamentu Infrastruktury i Rozwoju Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zawierające wyjaśnienia dotyczące wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-008. Informuje ono, iż w części zwrotu/korekty poz. 2 zawarto korektę FV nr 03/07/2020 na skutek ustaleń Instytucji Audytowej Izby Administracji Skarbowej w Kielcach w odniesieniu do wniosku o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 dotyczącymi m. in. błędnego zakwalifikowania wykonania kanalizacji deszczowej i instalacji kanalizacji w obrębie budynku socjalnego do wydatków kwalifikowalnych,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR-XIII.432.4.123.2019 z dnia 16.03.2021 r. skierowane do Gminy Górnio wzywające do zwrotu środków w kwocie 102.083,37 zł (21.236,74 zł + 80.846,63 zł) tytułem pobrania dotacji w nadmiernej wysokości z wniosków o płatność: RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 i RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 lub wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej wymienioną kwotę.
- Pismo Gminy Górnio znak IR.270.2.62.2021.ER z dnia 19.03.2021 r. informujące o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o kwotę 102.083,37 (w tym: 80.846,63 zł),
- Informacja od IZ z dnia 12.01.2022 r. o sposobie wyliczenia kwoty, o którą należy dokonać pomniejszenia kolejnej płatności na rzecz Beneficjenta,

- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: IR.XIV.432.4.91.2021 z dnia 19.04.2021 r. adresowane do Gminy Górnio informujące o przekazaniu pośredniej płatności refundacyjnej w kwocie 1.163.529,52 zł. Kwota refundacji w wysokości: 1.347.064,84 zł została pomniejszona za zgodą Beneficjenta o kwotę w wysokości: 171.705,32 zł oraz należne odsetki w wysokości: 11.830,00 zł.

Kwota 101.058,29 zł (dofinansowanie 80.846,63) została wycofana w całości (potrącenie z płatności).

- e) Kwota ujemna 131,10 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17 - 001 z dnia 22.01.2019 r. za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 131,10 zł (w tym: środki wspólnotowe 111,44 zł i środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 19,66 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez Beneficjenta, tj. Powiat Opatowski/PUP w Opatowie, po zakończeniu realizacji projektu, pismem znak FK/EFS-032-03/20/EM z dnia 26.02.2020 r., związanej z korektą składek społecznych od nienależnie pobranego stypendium z tytułu odbywania stażu we wniosku o płatność nr POWR.01.01.02-26-0006/17-008-04 za okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r. Jest ona związana z określeniem prewspółczynnika podatku VAT – 9%.

Wyliczenie korekty:

4.370,00 zł (VAt z Fv Nr FV/32/17) / 3 = 1456,67 (VAT Gminy Bieliny) – bo jest to projekt partnerski 3 gmin.

1456,67 zł x 9% = 131,10 zł

- Wydatki kwalifikowalne – 131,10 zł,
- Dofinansowanie – 111,44 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 111,44 zł
- Krajowe środki publiczne (JST) – 19,66 zł,

Podstawa korekty:

Korekta w związku ze zmianą prewspółczynnika podatku VAT– wydatki wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001: Faktura Nr FV/32/17 (poz. 1). Beneficjent wykazał zwrot w końcowym wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008, poprzez potrącenie z refundacji stosownie do nw. dokumentów:

- Faktura Nr FV/32/17 z dnia 29.09.2017 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za opracowanie Studium Wykonalności Inwestycji realizowanej w ramach projektu „Wdrożenie

innowacyjnych e-usług w Gminie Suchedniów, Bieliny i Górnio”, nabywca: Gmina Bieliny w kwocie 23.370,00 zł brutto (19.000,00 zł netto + 4.370,00 zł VAT),

- WB Banku Spółdzielczego Daleszyce - Górnio nr 166 z dnia 19.10.2017 r. dokumentujący zapłatę za fakturę Nr FV/32/17 przez Gminę Górnio w kwocie 23.370,00 zł,

Kwota 131,10 zł została odzyskana w całości (potrącenie z płatności);

- f) Kwota ujemna 16,81 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 z dnia 08.07.2020 r. za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 16,81 zł (w tym: środki wspólnotowe 14,29 zł i środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 2,52 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez beneficjenta w piśmie znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. dotycząca wydatków wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008: 20-FVS/0011 (poz. 8), FA/033/02/2020 (poz. 11) w związku ze zmianą prewspółczynnika VAT z 6% na 12%.

Wyliczenie korekty:

112,01 zł x 6% = 6,72 zł

168,28 zł x 6% = 10,10 zł 10,10 zł + 6,72 zł = 16,82 zł

112,01 zł x 12% = 13,44 zł

168,28 zł x 12% = 20,19 zł 13,44 zł + 20,19 zł = 33,63 zł

33,63 zł (niekwalifikowalna część VAT dla prewspółczynnika 12%) – 16,82 zł (niekwalifikowalna część VAT dla prewspółczynnika 6%) = 16,81 zł

28,58 zł (VAT do oddania) - 14,29 zł (VAT oddany w 2020 r.) = 14,29 zł

- Wydatki kwalifikowalne – 16,81 zł,
- Dofinansowanie – 14,29 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 14,29 zł
- Krajowe środki publiczne (JST) – 19,66 zł,

Podstawa korekty:

Ponowna kwalifikacja podatku VAT w ramach projektu. Niekwalifikowalność podatku VAT w ramach projektu wynika ze zmiany wartości prewspółczynnika, który zgodnie z art. 90 ust 10 ustawy o VAT pierwotnie wynosił 6%, natomiast w

wyniku korekty rocznej za rok 2020 wyniósł 12%, stosownie do nw. dokumentów:

- Faktura nr 20-FVS/0011 z dnia 31.01.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za tablicę plexi wraz z montażem w kwocie 599,01 zł brutto (487,00 zł netto + 112,01 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
- WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 4 z dnia 10.02.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 20-FVS/0011 w kwocie 599,01 zł przez Gminę Bieliny,
- Faktura VAT nr FA/033/02/2020 z dnia 20.02.2020 r. wystawiona przez Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia w Kielcach RADIO KIELCE SA, ul. Radiowa 4, 25-317 Kielce za emisję 15 spotów reklamowych w dniach 12-18.02.2020 r. i produkcji spotu reklamowego na łączną kwotę 2.699,85 zł brutto (2.195,00 netto + 504,85 zł VAT), nabywca: Gmina Bieliny,
- WB Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio nr 5 z dnia 24.02.2020 r. potwierdzający zapłatę za fakturę nr FA/033/02/2020 w kwocie 2.699,85 zł przez Gminę Bieliny,
- Pismo Gminy Bieliny znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 02.06.2020 r. skierowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o korektę wniosków o płatność z uwagi na częściową niekwalifikowalność podatku VAT dla wydatków ponoszonych na rzecz Gminy Bieliny, dla obliczeń przyjęto następujące wartości prewspółczynnika VAT: dla 2017 r. – 9%, dla 2019 r. – 6%, dla 2020 r. – 6%. Gmina Bieliny informuje również, iż wyraża zgodę na obniżenie ostatniej płatności o wartość nieprawidłowo pobranego dofinansowania,
- Pismo Gminy Bieliny adresowane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Inwestycji i Rozwoju znak: RP-SU.I.042.1.2018 z dnia 22.02.2021 r. informujące, iż wartość ostateczna prewspółczynnika w 2020 r. dla Gminy Bieliny została ustalona na poziomie 12%, a nie jak wstępnie zakładano 6% co wiąże się z dokonaniem korekty rozliczonych w ramach projektu pn. „Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio” wydatków poniesionych w 2020 r. na rzecz Gminy Bieliny,

Kwota 16,81 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego Daleszyce – Górnio z dnia 12.03.2021 r., tytułem: zwrot niekwalifikowalnego podatku VAT poniesionego w 2020 r. w ramach projektu Wdrożenie innowacyjnych e-

usług w gminach Suchedniów, Bieliny, Górnio w kwocie 14,29 zł potwierdzające zwrot nienależnego dofinansowania przez Gminę Bieliny.

- g) Kwota ujemna 3.222,14 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009 z dnia 14.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 3.222,14 zł (w tym: środki wspólnotowe 3.114,68 zł i środki prywatne 107,46 zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011 dotyczy umorzenia przez ZUS 100% składek wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20), koszty pośrednie – 25,00% wydatków w ramach tzw. tarczy antykryzysowej.
- Wyliczenie korekty:
 - Wydatki kwalifikowalne – 3.222,14 zł,
 - Dofinansowanie – 3.114,68 zł,
 - Środki wspólnotowe (wkład UE) – 3.114,68 zł
 - Środki prywatne – 107,46 zł,

Podstawa korekty:

Korekta finansowa zgłoszona przez Beneficjenta tj. [REDAKTOWANE] we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-02 część: zwroty/korekty: poz. 1 do dokumentu LP 3/2020-dotacja, poz. 2 do dokumentu LP 3/2020-dotacja, poz. 3 – koszty pośrednie, poz. 4 do dokumentu LP 3/2020-dotacja, poz. 5 do dokumentu LP 4/2020-dotacja, poz. 6 do dokumentu LP 5/2020-dotacja, poz. 7 do dokumentu LP 5/2020-dotacja, poz. 8 do dokumentu LP 5/2020-dotacja. Wydatki te zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20) w związku z umorzeniem składek ZUS, stosownie do nw. dokumentów:

- Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.01.2020 r. do 31.10.2020 r.,
- Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam.

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,

- Umowa o pracę na czas określony zawarta w dniu 30.12.2019 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zam. ul. [REDAKTOWANE] na czas od 01.06.2019 r. do 31.10.2020 r.,
- Lista płac za miesiąc marzec 2020 – 3/2020 dotacja z dnia 10.04.2020 r.,
- Lista płac za miesiąc maj 2020 r. – 3/2020 dotacja z dnia 29.05.2020 r.,
- Decyzja ZUS z dnia 07.05.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 3.275,92 zł (wniosek o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Decyzja ZUS z dnia 15.07.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 898,79 zł,
- Decyzja ZUS z dnia 15.07.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 4.466,54 zł,
- Decyzja ZUS z dnia 24.09.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 5.093,92 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Decyzja ZUS z dnia 24.09.2020 r. zwalniająca [REDAKTOWANE] z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 5.965,12 zł (ponowne rozpatrzenie wniosku o zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek z 7 kwietnia 2020 r.),
- Wyciąg bankowy ING Bank Śląski SA nr 12 za okres od 13.11.2020 r. do 12.12.2020 r. na kwotę 18.753,90 zł dokumentujący zwrot niewykorzystanej kwoty 3222,14 zł (dofinansowanie 3114,60 zł) z powodu umorzenia składek ZUS,
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania dla wniosku RPSW.08.01.01-26-0007/18-011-01 (zawierający korektę w kwocie 3222,14 zł) z dnia 21.12.2020 r.,

Kwota 3222,14 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB PKO Bank Polski SA nr 109/2020 za okres od 21.11.2020 r. do 24.11.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE]
 - umowa RPSW.08.01.01-26-0007/18 w kwocie 18.753,90 zł (w tym kwota 3222,14 zł) przez [REDAKTOWANE]

- h) Kwota ujemna 13.400,58 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 z dnia 14.10.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 13.400,58 zł (w tym: środki wspólnotowe 11.697,37 zł i środki z budżetu jednostek samorządu terytorialnego 1.703,21zł) wynika z korekty finansowej zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-011 dotyczy umorzenia przez ZUS 100% składek wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009-02: LP 3/2020-dotacja (poz. 4), LP 3/2020-dotacja (poz. 7), LP 3/2020-dotacja (poz. 1), LP 4/2020-dotacja (poz. 11), LP 5/2020-dotacja (poz. 14), LP 5/2020-dotacja (poz. 17), LP 5/2020-dotacja (poz. 20), koszty pośrednie – 25,00% wydatków w ramach tzw. tarczy antykryzysowej.
- Wyliczenie korekty:
 - Wydatki kwalifikowalne – 13.400,58 zł,
 - Dofinansowanie – 11.697,37 zł,
 - Środki wspólnotowe (wkład UE) – 11.697,37 zł
 - Krajowe środki publiczne (JST) – 1.703,21zł,

Podstawa korekty:

Korekta finansowa przez Beneficjenta tj. Gminę Piekoszów we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02, część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -539,32 zł do dokumentu LP 3/2020-dotacja, poz. 2 kwota 1 586,21 zł do dokumentu Nota księgowa nr 4/2020, poz. 3 kwota 1 644,96 zł do dokumentu Nota księgowa Nr 2/2020, poz. 4 kwota 1 509,15 zł do dokumentu Nota księgowa nr 5/2020, poz. 6 kwota 1 629,87 zł do dokumentu Nota księgowa nr 7/2020, poz. 7 kwota 1 584,60 zł do dokumentu Nota księgowa Nr 3/2020, poz. 8 kwota 2.233,43 zł – koszty pośrednie dotycząca zwolnienia z opłat ZUS w ramach tarczy antykryzysowej wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004-02: Nota nr 1/2020 (poz. 24), Nota księgowa nr 4/2020 (poz. 14), Nota księgowa Nr 2/2020 (poz. 11), Nota księgowa nr 5/2020 (poz. 12), Nota księgowa nr 6/2020 (poz. 10), Nota księgowa nr 7/2020 (poz. 13), Nota księgowa Nr 3/2020 (poz. 9), koszty pośrednie 20% wydatków, stosownie do nw. dokumentów:

- Nota księgowa nr 2/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika ██████████ sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.748,97 zł,
- Nota księgowa nr 6/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika ██████████ opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.679,54 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Nota księgowa nr 3/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] Sprzątaczką – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.935,57 zł,
- Nota księgowa nr 4/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 22.096,25 zł,
- Nota księgowa nr 7/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 21.363,91 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 23.998,37 zł,
- Nota księgowa nr 1/2020 z dnia 07.08.2020 r. projekt „Bezpieczne dzieci – szczęśliwi rodzice” – wynagrodzenie pracownika [REDAKTOWANE] opiekun dzieci – za okres 13.01.2020 r. – 31.07.2020 r. w kwocie 20.890,96 zł,
- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-005-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 24.03.2021 r.,

Kwota 13.400,58 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB PKO Bank Polski SA Nr 43/2021 za okres od 23.04.2021 r. do 23.04.2021 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków – umowa RPSW.08.01.01-26-0046/19 w kwocie 11.697,37 zł przez Gminę Piekoszów,

i) Kwota ujemna 148,69 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 z dnia 13.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 148,69 zł (w tym: środki wspólnotowe 140,49 zł i wkład krajowy z budżetu państwa 8,20 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006 w związku z ustaleniami zawartymi w informacji pokontrolnej IZ z dn. 18.01.2020 r. w której ustalono, iż przeliczenia kosztów bezpośrednich należało dokonać dla 52 osób (50 uczestników projektu i 2 prowadzących) a nie dla 55 osób w związku z czym błędnie rozliczono wydatki oraz koszty pośrednie na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004: FS-2434/07/2020 (poz. 11), koszty pośrednie 25,00% wydatków.
- Wyliczenie korekty:

55-52=3

3 x 39,65 zł (cena za opakowanie maseczek) = 118,95 zł

118,95 zł x 25% = 29,74 zł (koszty pośrednie)

118,95 zł + 29,74 zł = 148,69 zł

- Wydatki kwalifikowalne – 148,69 zł,
- Dofinansowanie: 148,69 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 140,49 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 8,20 zł,

Podstawa korekty:

Korekta wwynika z informacji pokontrolnej IZ z dnia 18.01.2020 r. w której stwierdzono, iż koszty zakupu środków ochrony osobistej w ramach przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19 zostały nieprawidłowo sklasyfikowane. W ramach kosztów bezpośrednich powinna zostać wykazana kwota w przeliczeniu na 50 uczestników projektu oraz 2 prowadzących. Zobowiązano beneficjenta do dokonania korekty we wniosku o płatność RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 i pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w ramach kosztów bezpośrednich w zadaniu 5.

Zgodnie z powyższymi ustaleniami beneficjent zgłosił korektę na kwotę -148,69 zł we wniosku o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -118,95 zł do dokumentu FS-2434/07/2020, poz.2 kwota -29,74 zł – koszty pośrednie, stosownie do nw. dokumentów:

- Faktura VAT nr 2434/07/2020 z dnia 30.07.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za 55 opakowań warstwowych masek ochronnych wielokrotnego użytku, odbiorca: PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł brutto (1.772,97 netto + 407,78 VAT),
- WB Getin Noble Bank SA nr 13/2020 z dnia 31.07.2020 r. dokumentujący zapłatę za fakturę nr 2434/07/2020 przez PUP w Kielcach w kwocie 2.180,75 zł,
- Zestawienie syntetyk dla dokumentu księgowego 17/EFS/2021 z dnia 15.04.2021 r.,
- Informacja pokontrolna IZ nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-001 z dnia 18.01.2021 r.,
- Pismo Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Oddział kontroli EFS Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak:

ZPM.4231.1.4.2020.AK z dnia 02.02.2021 r. informujące o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych,

- Informacja o pozytywnym wyniku weryfikacji rachunkowej dla wniosku nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-006-02 sporządzonej przez Zespół ds. rozliczeń w Oddziale Rozliczeń Finansowych i Monitorowania z dnia 02.03.2021 r.,

Kwota 148,69 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Getin Noble Bank SA nr 17/2021 z dnia 15.04.2021 r. dokumentujący zwrot błędnie rozliczonych wydatków oraz kosztów pośrednich na zakup środków ochrony osobistej dla 3 osób przez Powiat Kielecki w kwocie 148,69 zł,

j) Kwota ujemna 600,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 z dnia 13.12.2019 r. za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r.

Objęta próba wartość ujemna w kwocie:

- - 600,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 537,01 zł i wkład krajowy z budżetu państwa 62,99 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011 dotycząca błędnie rozliczonego wydatku wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005: Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1, wydatek ten (wynagrodzenie nauczyciela matematyki) został podwójnie rozliczony w poz. 55 i 56 tego wniosku.
- Wyliczenie korekty:
 - Wydatki kwalifikowalne – 600,00 zł,
 - Dofinansowanie: 600,00 zł,
 - Środki wspólnotowe (wkład UE): 537,01 zł,
 - Krajowe środki publiczne (BP): 62,99 zł,

Podstawa korekty:

Korekta finansowa zgłoszona przez Beneficjenta tj. [REDAKTOR] [REDAKTOR] we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-011, część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota 480,00 zł do dokumentu Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1, poz. 2 -120,00 zł – koszty pośrednie. Wydatki te zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005: Lista płac nr uz1/PT/11/8.5.1 (poz. 55,56- korygowana jest jedna z tych pozycji), koszty pośrednie 25,00% wydatków w związku z podwójnym rozliczeniem tego samego wydatku, stosownie do nw. dokumentów:

- Umowa zlecenie nr 5/PT/8.5.1/2019 zawarta w dniu 01.03.2019 r. pomiędzy [REDAKTOR] – prezesem [REDAKTOR] i [REDAKTOR] – sekretarzem [REDAKTOR] a [REDAKTOR] w przedmiocie przeprowadzenia usługi

edukacyjnej tj. Matematyka - technik pojazdów samochodowych w ramach projektu „Profesjonalny technik - nauka, praktyka, praca”, stawka 40 zł za każdą godzinę przeprowadzonych zajęć,

Kwota 600,00 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- Potwierdzenie przelewu Credit Agricole Bank SA z dnia 24.02.2021 r., tytułem: korekta finansowa numer projektu RPSW.08.05.01-26-0002/18-01, wnp nr 11, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej kwoty 600,00 zł przez

k) Kwota ujemna 37,50 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 z dnia 10.04.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 37,50 zł (w tym: środki wspólnotowe 33,57 zł i wkład krajowy z budżetu państwa 3,93 zł) wynika z korekty zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-007 dotycząca błędnie rozliczonej faktury wykazanej we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004: Faktura nr 76/2020 (poz. 3), koszty pośrednie 25,00% wydatków. Korekta tytułem zwrotu wartości błędnie rozliczonej faktury ponieważ na zajęciach z kursów: „Posadzkarz”, programowania gier komputerowych, grafiki multimedialnej obecnych było 38 osób a posiłki dostarczono dla 40 osób (taką liczbę uczestników zadeklarowano) w związku z czym należało dokonać pomniejszenia o wartość 2 posiłków w postaci obiadu dla 2 nieobecnych.
- Wyliczenie korekty:
2 (liczba nieobecnych uczestników) x 15 zł (cena jednostkowa za obiad) = 30 zł
30 zł x 25% = 7,50 zł
30 zł + 7,50 zł = 37,50 zł
 - Wydatki kwalifikowalne – 37,50 zł,
 - Dofinansowanie: 37,50 zł,
 - Środki wspólnotowe (wkład UE): 33,57 zł,
 - Krajowe środki publiczne (BP): 3,93 zł,

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszonej przez Beneficjenta tj. [REDAKTED] we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 część: zwroty/korekty: poz. 1 kwota -30,00 zł do dokumentu Faktura nr 76/2020, poz. 2 kwota -7,50 zł. Wydatki te zostały wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-

0005/19-004: Faktura nr 76/2020 (poz. 3), koszty pośrednie 25,00% wydatków w związku z błędnie rozliczona fakturą, stosownie do nw. dokumentów:

- Protokół wyboru wykonawcy nr postępowania 5/2020/68 z dnia 21.02.2020 r.,
- Umowa nr 2/U/2020/68 z dnia 24.02.2020 r. zawarta pomiędzy [redacted] a [redacted] ul. [redacted] na przygotowania i sukcesywne świadczenie usług cateringowych – maksymalna wartość zamówienia 12.900,00 zł,
- Faktura nr 76/2020 z dnia 18.03.2020 r. wystawiona przez [redacted] ul. [redacted] za catering w formie obiadu dla uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” na kwotę 600,00 zł,
- Protokół odbioru usługi przygotowania i dostarczenia posiłków dla uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” – 40 posiłków w tym 10 posiłków dla uczestników kursu programowania gier komputerowych) – data zajęć 07.03.2020 r.,
- Listy obecności uczestników projektu „W skarżysku kształcimy zawodowo” z dnia 07.03.2020 r. z której wynika, iż na kursie grafiki multimedialnej obecnych było 10 osób, na kursie „POSADZKARZ” obecnych było 20 osób, na kursie programowania gier komputerowych obecnych było 8 osób (o 2 mniej niż zadeklarowano, posiłki dostarczono dla 10 zadeklarowanych osób),
- Potwierdzenie przelewu Santander Bank SA z dnia 15.04.2020 r. w kwocie 820,00 zł dokumentujący zapłatę za Fv nr 76/2020 w kwocie 600,00 zł i 75/2020 w kwocie 220,00 zł,

Kwota 37,50 zł została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- Potwierdzenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 08.01.2021 r., tytułem: zwrot do fv 76/20 – 30 zł kwalifikowalne w ramach wydatków [redacted] oraz 7,50 zł koszty pośrednie od tej kwoty, dokumentujący zwrot błędnie rozliczonej faktury w kwocie 37,50 zł przez [redacted]

1) Kwota ujemna 252,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 z dnia 17.05.2019 r. za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 252,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 225,48 zł i wkład krajowy z budżetu państwa 26,52 zł) wynika z korekty zgłoszonej we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02, dotyczy błędnie rozliczonych

godzinkompetencji matematycznych - we wniosku o płatność RPSW.08.05.01-26-0020/17-007-02, poz. 26 zostało rozliczone 11 godzin kompetencji matematycznych zamiast 8.

• Wyliczenie korekty:

$11 - 8 = 3$ (ilość błędnie rozlicz godzin)

$3 \times 70 \text{ zł}$ (stawka za godzinę) = 210 zł

$210 \text{ zł} \times 20\% = 42 \text{ zł}$ (koszty pośrednie)

$210 \text{ zł} + 42 \text{ zł} = 252,00 \text{ zł}$

- Wydatki kwalifikowalne – 252,00 zł,
- Dofinansowanie: 252,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 225,48 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 26,52 zł,

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez Beneficjenta tj. [REDAKTED] we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009-02, część zwrotu/korekty: poz. 1 kwota -210,00 zł do dokumentu Faktura VAT nr 9/3/2019, poz. 2 kwota -42,00 zł w związku z błędnym rozliczeniem godzinkompetencji matematycznych, stosownie do nw. dokumentów:

- Umowa nr 4/H4/2018 zawarta w dniu 26.02.2018 r. pomiędzy [REDAKTED] z siedzibą w [REDAKTED], ul. [REDAKTED] a [REDAKTED] i [REDAKTED] z siedzibą pod adresem: [REDAKTED] lok. [REDAKTED] dotycząca realizacji kursów zawodowych dla uczniów i nauczycieli, zajęć z kompetencji kluczowych, organizację studiów podyplomowych oraz stworzenie i prowadzenie sieci współpracy i samokształcenia w związku z realizacją projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”. Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie 557.600,00 zł,
- Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia: Kompetencje matematyczne, ilość godzin z kompetencji: 8 h,
- Protokół odbioru usługi szkoleniowej do umowy nr 4/H4/2018, sporządzony w dniu 28.02.2019 r. za wykonanie zamówienia, którym jest

przeprowadzenie kursów i szkoleń dla uczestników projektu „Świętokrzyscy hotelarze na rynku pracy - kontynuacja”, nazwa kursu lub szkolenia:
Kompetencje językowe, ilość godzin z kompetencji: 11 h,

- Faktura VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] za następujące usługi: kompetencje językowe – 8 h, kompetencje matematyczne - 11 h, nabywca: [REDAKTOWANE], w kwocie 1330,00 zł,
- WB ING Bank Śląski SA nr 3 z dnia 30.03.2019 r., tytułem: faktury nr 12/3/2019; 10/3/2019; 9/3/2019 na kwotę 17.930,00 zł potwierdzający zapłatę za Fv nr 9/3/2019 w kwocie 1330,00 zł,
- Wyjaśnienia dla audytu KAS z dnia 17.01.2022 r. dotyczące korekty wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 na kwotę -252,00 zł z których wynika, iż błędnie wystawiono fakturę nr 9/3/2019 ponieważ prawidłowo powinna rozliczać: kompetencje językowe 11 h i kompetencje matematyczne 8 h w związku z wykryciem pomyłki wystawiono fakturę korygującą nr 2/2019, korektę zrobiono również we wniosku o płatność,
- Faktura korygująca nr 3/2019 do faktury VAT nr 9/3/2019 z dnia 05.03.2019 r. sprzedawca: [REDAKTOWANE], nabywca: [REDAKTOWANE], kompetencje językowe 8 h zmieniono na kompetencje językowe 11 h, kompetencje matematyczne 11 h zmieniono na kompetencje matematyczne 8 h, ponieważ cena jednostkowa brutto w obu przypadkach wynosiła 70 zł nie zaistniała konieczność żadnych dopłat lub odliczeń,

Kwota 252,00 zł została wycofana w całości:

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 252,00 zł przez [REDAKTOWANE],

m) Kwota ujemna 384,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 z dnia 12.07.2019 r. za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 384,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 326,73 zł i wkład krajowy z budżetu państwa 6,73 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu

wydatków w ramach wkładu własnego. Wydatek poniesiony, lecz w projekcie jest to koszt niekwalifikowalny.

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 384,00 zł,
- Dofinansowanie: 64,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 326,73 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 6,73 zł,

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 z dnia 25.09.2020 r., część zwroty/korekty: poz. 2 kwota -320,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce, poz. 3 kwota -64,00 zł – koszty pośrednie, stosownie do nw. dokumentów:

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczone limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDAKTED] [REDAKTED] informujące o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
- Oświadczenie nr 2/2019/H4/Kielce z dnia 30.06.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. wyniosła 4.240,00 zł (106 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,

Kwota 384,00 zł (dofinansowanie 64,00 zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 252,00 zł przez [REDAKTED],

22) Kwota ujemna 2.496,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 z dnia 14.10.2019 r. za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2019 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 2.496,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 372,23 zł, wkład krajowy z budżetu państwa 43,77 zł, środki z budżetu JST 2.080,00 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02 dotycząca przekroczenia limitu wydatków w ramach wkładu własnego. Wydatek poniesiony, lecz w projekcie jest to koszt niekwalifikowalny. Wydatek ten został wykazany we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009: Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce (poz. 21),

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 2.496,00 zł,
- Dofinansowanie: 416,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 372,23 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 43,77 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 2.080,00 zł

Podstawa korekty:

Korekta finansowa zgłoszona przez beneficjenta tj. [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] we wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-02, część zwrotu/korekty: poz. 1 kwota -2080,00 zł do dokumentu Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce, poz. 3 kwota -416,00 zł – koszty pośrednie w związku z przekroczeniem limitu wydatków w ramach wkładu własnego, stosowanie do nw. dokumentów:

- Wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 za okres 01.10.2019 r. do 31.10.2019 r. z którego wynika, iż przekroczone limit zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
- Pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego znak: EFS-I.433.1.406.2019 z dnia 15.09.2020 r. adresowane do [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] informujące o negatywnej weryfikacji wniosku o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-010-01 między innymi z powodu przekroczenia wartości zaplanowanego wkładu własnego w projekcie,
- Oświadczenie nr Oświadczenie nr 3/2019/H4/Kielce z dnia 30.09.2019 r. złożone w imieniu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Kielcach, ul. Langiewicza 18 z którego wynika, iż kwota wniesionego wkładu własnego

niepieniężnego w okresie rozliczeniowym od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.
wyniosła 2.080,00 zł (52 h x 40 zł) – zadanie 4: Hotelarze z Kielc,

Kwota 2.496,00 zł (dofinansowanie: 416,00 zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Pekao SA nr 87/2020 za okres od 26.09.2020 r. do 29.09.2020 r. potwierdzający przelew kwoty 800,00 zł na rachunek Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego wraz z adnotacją, iż kwota ta składa się z kwot 252,00 zł, 480,00 zł (64 zł + 416 zł) i 68,00 zł, tytułem: zwrot środków niewykorzystanych w ramach projektu RPSW.08.05.01-26-0020/17 co potwierdza zwrot kwoty 416,00 zł (dofinansowanie dla korekty -2.496,00 zł) przez [REDACTED].

23) Kwota ujemna 3.145,06 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 z dnia 22.04.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 3.145,06zł (w tym: środki wspólnotowe 372,23 zł, środki z budżetu JST 972,59 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/03/P/03/20 (poz. 17), EFS/04/P/03/20 (poz. 19), EFS/02/P/03/20 (poz. 21), EFS/02/P/03/20 (poz. 22), EFS/02/P/03/20 (poz. 23), koszty pośrednie 20,00% wydatków.

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 3.145,06 zł,
- Dofinansowanie: 2.172,47 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 2.172,47 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 972,59 zł

Podstawa korekty:

- Korekta zgłoszona przez Beneficjenta tj. GMINĘ SKARŻYSKO KOŚCIELNE / GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM we wniosku o płatność nr: RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 część zwroty/korekty: poz. 2 kwota 941,88 zł do dokumentu EFS/03/P/03/20, poz. 3 kwota -706,41 zł do dokumentu EFS/04/P/03/20, poz. 4 kwota -199,70 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20, poz. 5 kwota -413,08 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20, poz. 6 kwota -359,81 zł do dokumentu EFS/02/P/03/20, poz. 7 kwota -524,18 zł - koszty pośrednie

spowodowana umorzeniem składek ZUS w związku z COVID-19, stosownie do nw. dokumentów:

- Stypendium szkoleniowe OPIEKUN za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/04/P/03/20,
- Stypendium szkoleniowe FLORYSTA za miesiące I-III/2020, GOPS EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie”- nie nauczyciele, sygnatura: EFS/03/P/03/20,
- Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nauczyciele, sygnatura: EFS/02/P/03/20,
- Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 18.190,34 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.,

Kwota 3.145,06 zł (dofinansowanie: 2 172,47zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 2.172,47 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -3.145,06 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.

24) Kwota ujemna 1.388,63 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 1.388,63 zł (w tym: środki wspólnotowe 231,44 zł, środki z budżetu JST 1.157,19 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 dotycząca umorzenia składek ZUS w związku z COVID 19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004: EFS/01/P/04/20 (poz. 11), koszty pośrednie 20,00% wydatków,

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.388,63 zł,
- Dofinansowanie: 231,44 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 231,44 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 1.157,19 zł

Podstawa korekty:

Korekta finansowa zgłoszona przez beneficjenta tj. GMINA SKARŻYSKO KOŚCIELNE / GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-008-02 , część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -415,65 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20, poz. 8 kwota -376,61 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20, poz. 9 kwota -364,93 zł do dokumentu EFS/01/P/04/20, poz. 10 kwota -231,44 zł – koszty pośrednie Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nie nauczyciele, sygnatura: EFS/01/P/04/20, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Lista zasadnicza GOPS - EFS „Bądź aktywny zainwestuj w siebie” – nie nauczyciele, sygnatura: EFS/01/P/04/20,
- Pismo ZUS znak: 150500/71/409/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 29.09.2020 r. skierowane do GOPS Skarżysko Kościelne informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 1.993,90 zł, data zwolnienia: 25.09.2020 r.

Kwota 1.388,63 zł (dofinansowanie: 231,44 zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- Potwierdzenie wykonania operacji Banku Spółdzielczego w Wąchocku z dnia 26.02.2021 r. dokumentujący zwrot kwoty 2.403,91 zł (w tym kwota 231,44 zł stanowiąca dofinansowanie do korekty -1.388,63 zł) przez Gminę Skarżysko Kościelne/Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku Kościelnym.

25) Kwota ujemna 1.392,25 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 z dnia 14.09.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 1.392,25 zł (w tym: środki wspólnotowe 232,04 zł, środki z budżetu JST 1.160,21 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 dotycząca błędnie rozliczonego wynagrodzenia pracownika socjalnego wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-006-02: Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 18), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 22), Lista Płac nr 50/2020-05 (poz. 26) koszty pośrednie 20,00% wydatków.

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.392,25 zł,
- Dofinansowanie: 232,04 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 232,04 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 1 160,21 zł

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-008-02 z dnia 25.01.2021 r., część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -411,76 zł do dokumentu Lista Płac nr 50/2020-05, poz. 2 kwota -450,22 zł do dokumentu Lista Płac nr 50/2020-05, poz. 3 kwota 298,23 zł do dokumentu Lista Płac nr 50/2020-05, koszty pośrednie 232,04 zł w związku z błędnym rozliczeniem wynagrodzenia pracownika socjalnego, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Pismo ZUS znak: 150100//71/528/2020/RDZ-INF-ZW2 z dnia 30.09.2020 r. skierowane do MGOPS Nowy Korczyn informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 8.415,41 zł, za kwiecień 2020 r. w kwocie 9.279,59 zł, za maj 2020 r. w kwocie 9.575,32 zł, data zwolnienia: 29.09.2020 r.,
- Lista plac MGOPS w Nowym Korczynie nr 50/2020-05 za miesiąc 2020-05 data wypłaty 28.05.2020,
- Załącznik nr 1 do listy plac nr 50/2020-05 z dnia 26.05.2020 r.,

Kwota 1.392,25 zł (dofinansowanie: 232,04 zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Pekao SA nr 56/2021 za okres od 25.05.2021 r do 26.05.2021 r. dokumentujący zwrot dofinansowania na składki ZUS w związku z ich umorzeniem w kwocie 952,41 zł (w tym: 232,04 zł dofinansowanie w ramach korekty - 1.392,25 zł) przez Gminę Pacanów/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacanowie,

26) Kwota ujemna 770,03 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 – 007 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 770,03 zł (w tym: środki wspólnotowe 232,04 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 dotyczy umorzenia przez ZUS 50% składek w ramach tarczy antykryzysowej na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006: Lista plac nr LP04-20/5 (poz. 2) na kwotę 616,02 zł, koszty pośrednie 25% wydatków.

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 770,03 zł,
- Dofinansowanie: 770,03 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 770,03 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 0,00 zł

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. GMINA BIELINY/GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BIELINACH we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18-008-02 z dnia 21.10.2020 r., część zwroty/korekty: : poz. 1 kwota -616,02 zł do dokumentu Lista płac nr LP04-20/5, poz. 2 kwota -154,01 zł – koszty pośrednie w związku z umorzeniem przez ZUS 50% składek w ramach tarczy antykryzysowej, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Pismo ZUS znak: 2020/9/4670203 z dnia 24.09.2020 r. adresowane do [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 8.113,75 zł,
- Lista płac nr LP04-20/5 za miesiąc kwiecień 2020 r. zawierająca składniki wynagrodzenia [REDAKTOWANE],

Kwota 770,03zł została wycofana w całości:

Zwrot zgodny z potwierdzeniami wykonania operacji:

- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 8,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 28.10.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 154,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.
- Potwierdzenie wykonania operacji Alior Bank SA z dnia 29.07.2020 r. dokumentujące zwrot kwoty 608,01 zł w związku ze zwrotem refundacji w wyniku zwolnienie z opłacenia należności z tyt. składek ZUS 50% przez Gminę Bieliny/Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielinach.

27) Kwota ujemna 56,02 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 z dnia 16.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 56,02 zł (w tym: środki wspólnotowe 56,02 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 z powodu błędnie rozliczonych wynagrodzeń wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006:

nr	RPSW.09.01.00-26-0033/18-006:	nota	księgową	nr
NK/ZPO3/000001/05/2020	(poz. 46),	nota	księgową	nr
NK/ZPO3/000001/06/2020	(poz. 62),	nota	księgową	nr
NK/ZPO3/000001/04/2020	(poz. 26),	koszty pośrednie 15% wydatków		

- Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 56,02 zł,
- Dofinansowanie: 56,02 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 56,02 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 0,00 zł

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. GMINA SKARŻYSKO-KAMIENNA/MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 z dnia 21.10.2020 r., część zwrotu/korekty: poz. 1 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020, poz. 4 kwota -17,56 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/05/2020, poz. 5 do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020, poz. 6 kwota -7,30 zł koszty pośrednie, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kaminnej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
- Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANE] z siedziba w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/04/2020 z dnia 14.04.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANE] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 466,03 zł,

- WB Getin Noble Bank SA nr 17/2020 z dnia 17.04.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 466,03 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgową nr NK/ZPO3/000001/04/2020,
- Nota księgową nr NK/ZPO3/000001/05/2020 z dnia 06.05.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANO] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANO] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 23/2020 z dnia 13.05.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgową nr NK/ZPO3/000001/05/2020,
- Nota księgową nr NK/ZPO3/000001/06/2020 z dnia 05.06.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANO] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANO] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 603,07 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 29/2020 z dnia 15.06.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 603,07 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgową nr NK/ZPO3/000001/06/2020,
- Nota obciążeniowa nr 1/08/2020 z dnia 18.08.2020 r. na kwotę 615,32 zł wystawiona przez [REDAKTOWANO] dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,
- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 48,72 zł,

Kwota 56,02 została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z potwierdzeniami wykonania operacji:

- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 48,72 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,

- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 7,30 zł),

28) Kwota ujemna 12,67 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 z dnia 19.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

29) Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 12,67 zł (w tym: środki wspólnotowe 12,67 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 z powodu błędnie rozliczonego wynagrodzenia opiekuna stażysty wykazanego we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007: nota obciążeniowa nr 1/07/2020 (poz. 18), nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/06/2020 (poz. 22), koszty pośrednie 15% wydatków,

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 12,67 zł,
- Dofinansowanie: 12,67 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 12,67 zł,
- Krajowe środki publiczne (JST): 0,00 zł

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. GMINA SKARŻYSKO-KAMIENNA/MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-008-02 z dnia 21.10.2020 r., część zwroty/korekty: poz. 2 kwota -5,97 zł do dokumentu nota obciążeniowa nr 1/07/2020, poz. 3 kwota -5,05 zł do dokumentu nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020., stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Umowa nr 11/2020 z dnia 10.03.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a Zespołem Placówek Oświatowych nr 3 z siedziba w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sportowa 30 określająca zasady wypłaty wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,
- Umowa nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 r. zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, ul Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko-Kamienna a [REDAKTOWANE] z siedziba w [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] regulująca zasady wypłaty wynagrodzenia dla

opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu „Kreatywnie i Skutecznie”, wynika z niej iż opiekun stażysty otrzyma wynagrodzenie w wysokości 515,00 zł brutto miesięcznie. Refundacja wynagrodzenia wypłaconego opiekunowi przysługuje wraz z kosztami pracodawcy do kwoty 620,00 zł brutto miesięcznie,

- Nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020 z dnia 09.07.2020 r., sprzedawca: Gmina Skarżysko-Kamienna, wystawca: Zespół Placówek Oświatowych nr 3, ul. Sportowa 30, 26-110 Skarżysko-Kamienna, nabywca: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Sikorskiego 19, 26-110 Skarżysko – refundacja wynagrodzenia dla [REDAKTOWANO] opiekuna bezrobotnego [REDAKTOWANO] [REDAKTOWANO] odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie w kwocie 172,35 zł,
- WB Getin Noble Bank SA nr 37/2020 z dnia 21.07.2020 r. dokumentujący przekazanie kwoty 172,35 zł dla Zespołu Placówek Oświatowych nr 3 zgodnie z nota księgowa nr NK/ZPO3/000001/07/2020,
- Nota obciążeniowa 1/07/2020 z dnia 16.07.2020 r. na kwotę 205,11 zł wystawiona przez [REDAKTOWANO] dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z tytułu umowy nr 13/2020 z dnia 24.06.2020 w sprawie wynagrodzenia dla opiekuna bezrobotnego odbywającego staż w ramach projektu Kreatywnie i Skutecznie,
- Wyjaśnienia Głównego Księgowego Gminy Skarżysko-Kamienna informujące, iż kwota 77,66 zł dotyczy jedynie kosztów bezpośrednich korekt zawartych we wniosku o płatność za okres sprawozdawczy 01.08.2020 r. – 30.09.2020 r. obejmuje więc kwotę 11,02 zł,

Kwota 12,67 została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z potwierdzeniami wykonania operacji:

- WB Getin Noble Bank SA nr 194/2020 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 77,66 zł, dokumentujący zwrot kwoty 11,02 zł przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z powodu błędnego rozliczenia wynagrodzeń,
- WB Getin Noble Bank SA nr 241/2020 z dnia 07.12.2020 r. dokumentujący zwrot kosztów pośrednich przez Gminę Skarżysko Kamienna/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie 8.95 zł (w tym: 1,65 zł),

30) Kwota ujemna 375,00 zł – RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 z dnia 28.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 375,00 zł (w tym: środki wspólnotowe 328,06 zł, środki z budżetu państwa 38,60 zł, prywatne 8,34 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we

wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004 dotycząca błędnie wyliczonych godzin a tym samym kwot od odprowadzonych składek ZUS na które otrzymano dofinansowanie we wniosku o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-003: 6/2020 (poz. 16), 6/2020 (poz. 17), 6/2020 (poz. 18), 27 koszty pośrednie 25% wydatków,

Wyliczenie korekty:

$2 \text{ h} \times 70,00 \text{ zł} = 140 \text{ zł}$

$2 \text{ h} \times 80 \text{ zł} = 160 \text{ zł}$

$140 \text{ zł} + 160 \text{ zł} = 300 \text{ zł}$

$300 \text{ zł} \times 25,00\% = 75 \text{ zł}$ (koszty pośrednie)

$300 \text{ zł} + 75 \text{ zł} = 375 \text{ zł}$

- Wydatki kwalifikowalne – 375,00 zł,
- Dofinansowanie: 366,66 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 328,06 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 38,60 zł,
- Środki prywatne: 8,34 zł

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. [REDAKTOWANE]

[REDAKTOWANE] we wniosku

o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-004 z dnia 14.10.2020 r., część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -119,40 zł do dokumentu 1/2020, poz. 2 kwota -12,60 zł do dokumentu 1/2020, poz. 3 kwota -8,00 zł do dokumentu 1/2020, poz. 5 kwota -160,00 zł do dokumentu 27, poz. 4 kwota -75,00 zł koszty pośrednie w związku z błędnym wyliczeniem godzin a tym samym kwot od odprowadzonych składek ZUS, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Umowa nr 4/[REDAKTOWANE]/EFS-44/2020 z dnia 17.02.2020 r. pomiędzy [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE], osiedle [REDAKTOWANE] a [REDAKTOWANE] zamieszkałą [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE] na świadczenie indywidualnego poradnictwa zawodowego udzielanego uczestnikom projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” – stawka 70 zł/h, maksymalna wartość brutto przedmiotu umowy wynosi 11.200,00 zł za 160 h realizacji usługi,
- Rachunek nr 1/2020 z dnia 30.06.2020 r. do umowy nr 4/[REDAKTOWANE]/EFS-44/2020, wystawiony przez [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] w kwocie 5.880,00 zł (84 h x 70,00 zł) za realizację ww. umowy,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 84 h poradnictwa zawodowego – [REDAKTOWANE]
- Faktura nr 27 z dnia 30.06.2020 r. wystawiona przez [REDAKTOWANE] Os. [REDAKTOWANE], nabywca: [REDAKTOWANE] os. [REDAKTOWANE] na kwotę 9600 zł (120 h x 80 zł),
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 90 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w czerwcu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w czerwcu 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 20 h indywidualnego poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w maju 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w maju 2020 r.,
- Miesięczna karta czasu pracy osoby zaangażowanej do realizacji projektu „AKTYWNA INTEGRACJA AZYMUT LEPSZA PRZYSZŁOŚĆ” za okres 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. potwierdzająca odbycie 10 h poradnictwa psychologicznego - [REDAKTOWANE] w kwietniu 2020 r.,
- Oświadczenie miesięczne [REDAKTOWANE] z dnia 30.06.2020 r. o obciążeniu wynikającym z wykonywanych zadań i łącznym zaangażowaniu zawodowym w kwietniu 2020 r.,
- Faktura korygująca nr 1 dotyczy faktury nr 27 z dnia 30.06.2020 r., przyczyna korekty: błędnie wyliczona liczba godzin. Skorygowano liczbę godzin ze 120 h na 118 h. Różnica 2 h x 80 zł = 160 zł,

Kwota 375,00 zł (dofinansowanie: 366,66 zł) została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z poleceniami przelewu:

- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 01.10.2020 r. w kwocie 160,00 zł, tytułem: zwrot – korekta faktury nr 1/09/2020 do faktury 27 z rachunku [REDAKTOWANE] na rachunek [REDAKTOWANE]

- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 30.09.2020 r., tytułem: zwrot środków do rachunku 1/2020 z dn. 30.06.2020 r. w kwocie 140,00 zł,
- Polecenie przelewu Santander Bank Polska SA z dnia 19.11.2020 r. w kwocie 66,66 zł tytułem: korekta-zwrot kosztów pośrednich do wniosku o płatność RPSW.09.01.00-26-0044/19-003-01 dokumentujący zwrot ww. kwoty przez [REDAKTOWANE]

31) Kwota ujemna 12.605,21 zł – RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 z dnia 14.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. 31.05.2020 r.

Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 12.605,21 zł (w tym: środki wspólnotowe 328,06 zł, środki z budżetu państwa 740,44 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011 dotycząca umorzenia składek ZUS z powodu COVID19 na które otrzymano dofinansowanie wykazane we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17- 10: LP 1/05/2020 (poz. 16), LP 1/05/2020 (poz. 28), 8/05/2020 (poz. 19), 2/05/2020 (poz. 25), 13/05/2020 (poz. 17), 11/05/2020 (poz. 107), 7/05/2020 (poz. 18), LP 1/04/2020 (poz. 7), 6/04/2020 (poz. 8), 7/04/2020 (poz. 9), 12/04/2020 (poz. 10), 14/04/2020 (poz. 24), LP 1/04/2020 (poz. 7) 10/04/2020 (poz. 104), LISTA PŁAC 40/2020-05 (poz. 84), koszty pośrednie 15% wydatków,

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 12.605,21 zł,
- Dofinansowanie: 12.605,21 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE): 11.864,77 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 740,44 zł,

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. [REDAKTOWANE] we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-011-03 z dnia 17.11.2020 r. w części zwroty/korekty: poz. 7 kwota -950,34 zł do dokumentu LP 1/05/2020, poz. 8 kwota -1.644,39 zł do dokumentu LP 1/05/2020, poz. 10 kwota -644,85 zł do dokumentu 2/05/2020, poz. 11 kwota -97,70 zł do dokumentu 13/05/2020, poz. 12 kwota -40,50 zł do dokumentu 11/05/2020, poz. 13 kwota -299,62 zł do dokumentu 7/05/2020, poz. 21 kwota -1.947,81 zł do dokumentu LP 1/04/2020, poz. 22 kwota -122,97 zł do dokumentu, poz. 23 kwota -187,76 do dokumentu 7/04/2020, poz. 24 kwota -200,49 zł do dokumentu 12/04/2020, poz. 26 kwota -2994,87 zł do dokumentu LP 1/04/2020, poz. 27 kwota -108,00 zł do dokumentu: 10/04/2020, poz. 28 kwota -538,02 zł do dokumentu Lista Płac 40/2020-05, poz. 5 kwota -1644,15 zł – koszty pośrednie 15% w związku z

umorzeniem składek ZUS z powodu COVID19, stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Lista płac nr LP 1/05/2020 za maj 2020, wypłata z dnia 27-05-2020,
- Rachunek nr 8/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], ul. [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 988,73 zł,
- Rachunek nr 2/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 2.319,74 zł,
- Rachunek nr 13/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE], miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
- Rachunek nr 11/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 766,00 zł,
- Rachunek nr 7/05/2020 z dnia 27.05.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1146,16 zł,
- Lista płac nr LP 1/04/2020 za kwiecień 2020, wypłata z dnia 30-04-2020,
- Rachunek nr 6/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 6/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 229,03 zł,
- Rachunek nr 7/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 10/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 439,66 zł,
- Rachunek nr 12/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 2/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 373,51 zł,
- Rachunek nr 14/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE]

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 5/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1507,17 zł,
- Rachunek nr 10/04/2020 z dnia 30.04.2020 r. zleceniobiorca: [REDAKTOWANE] miejsce zamieszkania [REDAKTOWANE] dla [REDAKTOWANE] ul. [REDAKTOWANE] za wykonane prace zgodnie z UC 3/2018 (umowa zlecenia na czas określony) na kwotę 1.022,17 zł,
 - Pismo ZUS znak: 150000/71/2281/2020/RDZ-INF-ZW z dnia 19 sierpnia 2020 r. skierowane do GOPS Słupia 257, 28-350 Słupia informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za marzec 2020 r. w kwocie 6.109,63 zł i maj 2020 r. w kwocie 6.664,23 zł,
 - Lista wypłat 40/2020-05 z dnia 28.02.2020 do umowy nr RPSW.09.02.01-26-0027/17-00 z dnia 25.04.2018 r. na kwotę 3.117,66 zł,
 - Lista Płac 40/2020-05 za miesiąc 2020-05, data utworzenia listy 2020-05-26
 - Pismo ZUS znak: 2020/09/4885577 z dnia 24.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za kwiecień 2020 r. w kwocie 16.882,31 zł,
 - Pismo ZUS znak: 2020/9/5412407 z dnia 25.09.2020 r. skierowane do [REDAKTOWANE] informujące o zwolnieniu z opłacania należności z tytułu składek za maj 2020 r. w kwocie 17.964,92 zł,

Kwota 12 605,21 została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z wyciągiem bankowym:

- WB Banku Pekao SA Nr 89/2020 za okres 01.10.2020 – 01.10.2020 r. w kwocie 26.312,98 zł (z adnotacją, iż prawidłowy zwrot wynosi 25.322,98 zł) w kwocie tej zawiera się 12.605,21 zł - dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków przez [REDAKTOWANE] w związku z umorzeniem składek ZUS.

32) Kwota ujemna 37.610,40 zł – RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 z dnia 27.10.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. Objęta próbą wartość ujemna w kwocie:

- - 37.610,40 zł (w tym: środki wspólnotowe 34 597,92 zł, środki z budżetu państwa 3 012,48 zł) wynika z korekty zgłoszonej przez beneficjenta we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 dotycząca błędnie rozliczonych wydatków wraz z kosztami pośrednimi wykazanych we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-004: Umowa o realizację zadania publicznego (poz. 77), koszty pośrednie 20% wydatków,

Wyliczenie korekty:

- Wydatki kwalifikowalne – 37.610,40 zł,
- Dofinansowanie: 37.610,40 zł,

- Środki wspólnotowe (wkład UE): 34 597,92 zł,
- Krajowe środki publiczne (BP): 3.012,48 zł,

Podstawa korekty:

Korekta zgłoszona przez beneficjenta tj. ██████████ we wniosku o płatność nr RPSW.09.02.01-26-0063/19-005-02 z dnia 15.02.2021 r., część zwroty/korekty: poz. 1 kwota -31.342,00 zł do dokumentu Umowa o realizację zadania publicznego, poz. 2 kwota -6.268,40 zł – koszty pośrednie., stosownie do niżej wymienionych dokumentów:

- Umowa o realizację zadania publicznego zawarta w dniu 21.07.2020 r. pomiędzy Gminą Ożarów z siedzibą w Ożarowie, ul. Stodolna 1, a ██████████, ul. ██████████, ul. ██████████ dotycząca powierzenia realizacji zadania publicznego pod tytułem: „Realizacja usług opiekuńczych i asystenckich poprzez zorganizowanie imprez kulturalnych i wsparć integracyjnych dla uczestników projektu SENIOR NA PLUS” na kwotę 229.080,00 zł,
- Aneks nr 1 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r. zawarty w dniu 03.08.2020 r.,
- Aneks nr 2 do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r., zawarty w dniu 12.01.2021 r.,
- Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta 224 za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
- Wykaz stanów i sald Urzędu Miejskiego w Ożarowie dla konta 130-853-85395-2369 za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. – projekt SENIOR NA PLUS,
- Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego – do umowy o realizację zadania publicznego z dnia 21.07.2020 r.,
- WB Banku Spółdzielczego w Ożarowie nr 44 za okres 29.12.2020 r. – 29.12.2020 r. dokumentujący zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 31.342,00 zł (wydatki bezpośrednie) przez ██████████ (przelew od ██████████).

Kwota 12 605,21 została wycofana w całości;

Zwrot zgodny z potwierdzeniem transakcji:

- Potwierdzenie transakcji ING Bank Śląski SA z dnia 26.03.2021 r. dokumentujące przelew kwoty 6.268,40 zł (wydatki pośrednie) przez ██████████ na inny rachunek tej firmy, tytuł operacji: zwrot kosztów pośrednich do korekty we wniosku o płatność X-XII 2020.

W objętych badaniem przypadkach:

- wartość korygowanych wydatków/kosztów bezpośrednich znajduje potwierdzenie w dokumentach źródłowych,
- zidentyfikowane korekty nie stanowią nieprawidłowości i w związku z tym nie ma podstawy do określenia wydatków niekwalifikowalnych w kwotach wyższych, niż przyjęte przez IP,
- wartość poświadczonej korekty została wyliczona prawidłowo pod względem merytorycznym i arytmetycznym.

5) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że zapisy dokonane przez IZ w rejestrze obciążeń na projekcie są prawidłowe (w odniesieniu do zidentyfikowanej nieprawidłowości [kwoty do odzyskania lub kwoty do wycofania /kwoty, o którą powinien być pomniejszony kolejny wniosek o płatność] oraz w odniesieniu do kwoty odzyskanej lub kwoty wycofanej /kwoty, o którą pomniejszono kolejny wniosek o płatność).

Karty obciążeń na projekcie zostały utworzone w systemie SL2014 w każdym badanym przypadku. Wprowadzone dane, zgodne ze stanem faktycznym, pozwalają na zidentyfikowanie badanych kwot i przyporządkowanie ich odpowiednim wnioskom o płatność.

Zarejestrowane kwoty obejmują wartość wydatków kwalifikowalnych poddanych korekcie, wysokość wkładu publicznego, wysokość dofinansowania oraz odsetek – jeżeli wystąpiły – w podziale na umowne i karne.

- 1) Kwota ujemna 33.960,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.03.01.00-26-0029/17-010 z dnia 05.05.2020 r. za okres 08.02.2020 r. do 05.05.2020 r.

Karty, obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0020/21/001 z dnia 03.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 33.960,00 zł,
- Wkład publiczny – 33.960,00 zł,
- Dofinansowanie – 20.376,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 13.584,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 20.376,00 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 04.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 33.960,00 zł,
- Wkład publiczny – 33.960,00 zł,
- Dofinansowanie – 20.376,00 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

2) Kwota ujemna 26.545,92 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-002 z dnia 14.10.2019 r. za okres 13.07.2019 r. do 10.10.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-00022/21/001 z dnia 10.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 26.545,92 zł,
- Wkład publiczny – 26.545,92zł,
- Dofinansowanie – 21.236,74 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 5.309,18 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 21.236,74 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 23.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 116,67 zł,
- Wkład publiczny – 26.545,92 zł,
- Dofinansowanie – 26.545,92 zł,
- Odsetki umowne – 2.285,00zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

3) Kwota ujemna 87.027,45 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-003 z dnia 22.01.2020 r. za okres od 11.10.2019 r. do 09.01.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-00022/21/003 z dnia 11.03.2021 r., jako kwota wycofana:

2. Wydatki kwalifikowalne – 87.027,45 zł,
3. Wkład publiczny – 87.027,45 zł,
4. Dofinansowanie – 69.621,95 zł,
5. Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 17.405,50 zł,
6. Środki wspólnotowe (wkład UE) – 69.621,95 zł,
7. Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 23.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 87.027,45 zł,
- Wkład publiczny – 87.027,45 zł,
- Dofinansowanie – 69.621,95 zł,
- Odsetki umowne – 6.409,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 101.058,29 zł – wniosek o płatność nr RPSW.04.03.00-26-0001/18-006 z dnia 08.09.2020 r. za okres od 04.07.2020 r. do 31.08.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0022/21/002 z dnia 10.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 101.058,29 zł,
- Wkład publiczny – 101.058,29 zł,
- Dofinansowanie – 80.846,63 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 20.211,66 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 80.846,63 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 23.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 101.058,29 zł,
- Wkład publiczny – 101.058,29 zł,
- Dofinansowanie – 80.846,63 zł,
- Odsetki umowne – 3.136,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 131,10 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-001 z dnia 22.01.2019 r. za okres od 15.09.2017 r. do 22.01.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0044/20/001 z dnia 15.07.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 131,10 zł,
- Wkład publiczny – 131,10 zł,
- Dofinansowanie – 111,44 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 19,66 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 111,44 zł,

- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 15.07.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 131.10 zł,
 - Wkład publiczny – 131.10 zł,
 - Dofinansowanie – 111,44 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 16,81 zł – wniosek o płatność nr RPSW.07.01.00-26-0018/17-008 z dnia 08.07.2020 r. za okres od 29.01.2020 r. do 27.02.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0021/21/001 z dnia 04.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 16,81 zł,
- Wkład publiczny – 16,81 zł,
- Dofinansowanie – 14,29 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 2,52 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 14,29 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 12.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 16,81 zł,
 - Wkład publiczny – 16,81 zł,
 - Dofinansowanie – 14,29 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 3.222,14 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0007/18-009 z dnia 14.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0126/20/001 z dnia 24.11.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 3.222,14 zł,
- Wkład publiczny – 3.114,68 zł,
- Dofinansowanie – 3.114,68 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Krajowe środki publiczne – 0,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 3.114,68 zł,
- Środki prywatne – 107,46 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 24.11.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 3.222,14 zł,
- Wkład publiczny – 3.114,68 zł,
- Dofinansowanie – 3.114,68 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 13.400,58 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.01.01-26-0046/19-004 z dnia 14.10.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 30.09.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0046/21/001 z dnia 22.04.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 13.400,58 zł,
- Wkład publiczny – 13.400,58 zł,
- Dofinansowanie – 11.697,37 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 1.703,21 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 11.697,37 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 23.04.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 13.400,58 zł,
- Wkład publiczny – 13.400,58 zł,
- Dofinansowanie – 11.697,37 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 148,69 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.02.03-26-0002/19-004 z dnia 13.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0026/21/001 z dnia 25.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 148,69 zł,
- Wkład publiczny – 148,69 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Dofinansowanie – 148,69 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 8,20 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 140,49 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 15.04.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 148,69 zł,
 - Wkład publiczny – 148,69 zł,
 - Dofinansowanie – 148,69 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 600,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0002/18-005 z dnia 13.12.2019 r. za okres od 01.10.2019 r. do 30.11.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0019/21/001 z dnia 24.02.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 600,00 zł,
- Wkład publiczny – 600,00 zł,
- Dofinansowanie – 600,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 62,99 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 537,01 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 24.02.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 600,00 zł,
 - Wkład publiczny – 600,00 zł,
 - Dofinansowanie – 600,00 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 37,50 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0005/19-004 z dnia 10.04.2020 r. za okres od 01.02.2020 r. do 31.03.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0013/21/001 z dnia 08.01.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 37,50 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Wkład publiczny – 37,50 zł,
- Dofinansowanie – 37,50 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 3,93 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 33,57 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 08.01.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 37,50 zł,
- Wkład publiczny – 37,50 zł,
- Dofinansowanie – 37,50 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 252,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-007 z dnia 17.05.2019 r. za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0093/20/001 z dnia 29.09.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 252,00 zł,
- Wkład publiczny – 252,00 zł,
- Dofinansowanie – 252,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 26,52 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 225,48 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 29.09.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 252,00 zł,
- Wkład publiczny – 252,00 zł,
- Dofinansowanie – 252,00 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 384,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-008 z dnia 12.07.2019 r. za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0101/20/001 z dnia 29.09.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 384,00 zł,
- Wkład publiczny – 384,00 zł,
- Dofinansowanie – 64,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 6,73 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 320,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 57,27 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 29.09.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 384,00 zł,
- Wkład publiczny – 384,00 zł,
- Dofinansowanie – 64,00 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 2.496,00 zł – wniosek o płatność nr RPSW.08.05.01-26-0020/17-009 z dnia 14.10.2019 r. za okres od 01.07.2017 r. do 30.09.2019 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0101/20/002 z dnia 29.09.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 2.496,00 zł,
- Wkład publiczny – 2.496,00 zł,
- Dofinansowanie – 416,00 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 43,77 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 2.080,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 372,23 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 29.09.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 2.496,00 zł,
- Wkład publiczny – 2.496,00 zł,
- Dofinansowanie – 416,00 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 3.145,06 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-004 z dnia 22.04.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0032/21/001 z dnia 26.02.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 3.145,06 zł,
- Wkład publiczny – 3.145,06 zł,
- Dofinansowanie – 2.172,47 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 972,59 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 2.172,47 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 26.02.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 3.145,06 zł,
- Wkład publiczny – 3.145,06 zł,
- Dofinansowanie – 2.172,47 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

- Kwota ujemna 1.388,63 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0012/18-005 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0032/21/002 z dnia 26.02.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.388,63 zł,
- Wkład publiczny – 1.388,63 zł,
- Dofinansowanie – 231,44 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 1.157,19 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 231,44 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 26.02.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.388,63 zł,
- Wkład publiczny – 1.388,63 zł,
- Dofinansowanie – 231,44 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,

- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 1.392,25 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0031/18-006 z dnia 14.09.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0033/21/001 z dnia 29.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.392,25 zł,
- Wkład publiczny – 1.392,25 zł,
- Dofinansowanie – 232,04 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet JST) – 1.160,21 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 232,04 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 26.05.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 1.392,25 zł,
 - Wkład publiczny – 1.392,25 zł,
 - Dofinansowanie – 232,04 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 770,03 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0032/18 - 007 z dnia 21.07.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0112/20/001 z dnia 28.10.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 770,03 zł,
- Wkład publiczny – 770,03 zł,
- Dofinansowanie – 770,03 zł,
- Krajowe środki publiczne – 0,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 770,03 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 28.10.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 770,03 zł,
- Wkład publiczny – 770,03 zł,
- Dofinansowanie – 770,03 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 56,02 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-006 z dnia 16.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.
Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0117/20/001 z dnia 07.12.2020 r., jako kwota wycofana:
- Wydatki kwalifikowalne – 56,02 zł,
 - Wkład publiczny – 56,02 zł,
 - Dofinansowanie – 56,02 zł,
 - Krajowe środki publiczne – 0,00 zł,
 - Środki wspólnotowe (wkład UE) – 56,02 zł,
 - Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 28.10.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 56,02 zł,
 - Wkład publiczny – 56,02 zł,
 - Dofinansowanie – 56,02 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 12,67 zł – wniosek o płatność nr RPSW.09.01.00-26-0033/18-007 z dnia 19.08.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0117/20/002 z dnia 07.12.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 12,67 zł,
- Wkład publiczny – 12,67 zł,
- Dofinansowanie – 12,67 zł,
- Krajowe środki publiczne – 0,00 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 12,67 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 07.12.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 12,67 zł,
- Wkład publiczny – 12,67 zł,
- Dofinansowanie – 12,67 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,

- Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 375,00 zł – RPSW.09.01.00-26-0044/19-003 z dnia 28.07.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0103/20/001 z dnia 19.11.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 375,00 zł,
- Wkład publiczny – 366,66 zł,
- Dofinansowanie – 366,66 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 38,60 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 328,06 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 19.11.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 375,00 zł,
 - Wkład publiczny – 366,66 zł,
 - Dofinansowanie – 366,66 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 12.605,21 zł – RPSW.09.02.01-26-0027/17-010 z dnia 14.06.2020 r. za okres od 01.04.2020 r. 31.05.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0124/20/002 z dnia 01.10.2020 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 12.605,21 zł,
- Wkład publiczny – 12.605,21 zł,
- Dofinansowanie – 12.605,21 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 740,44 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 11.864,77 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 01.10.2020 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 12.605,21 zł,
- Wkład publiczny – 12.605,21 zł,

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

- Dofinansowanie – 12.605,21 zł,
 - Odsetki umowne – 0,00 zł,
 - Odsetki karne – 0,00 zł,
 - Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.
- Kwota ujemna 37.610,40 zł – RPSW.09.02.01-26-0063/19-004 z dnia 27.10.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

Karty obciążenia i korekty wniosku o płatność: numer sprawy RPSW.IZ.00-W0030/21/001 z dnia 26.03.2021 r., jako kwota wycofana:

- Wydatki kwalifikowalne – 37.610,40 zł,
- Wkład publiczny – 37.610,40 zł,
- Dofinansowanie – 37.610,40 zł,
- Krajowe środki publiczne (budżet państwa) – 3.012,48 zł,
- Środki wspólnotowe (wkład UE) – 34 597,92 zł,
- Środki prywatne – 0,00 zł,

Karta zwrotu - kwota odzyskana: 26.03.2021 r.:

- Wydatki kwalifikowalne – 37.610,40 zł,
- Wkład publiczny – 37.610,40 zł,
- Dofinansowanie – 37.610,40 zł,
- Odsetki umowne – 0,00 zł,
- Odsetki karne – 0,00 zł,
- Pozostało do odzyskania – 0,00 zł.

6) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że należność została wycofana w całości.

Na podstawie Rejestru obciążeń na projekcie oraz deklaracji złożonych przez IZ stwierdzono, iż przedmiotowe kwoty zostały w każdym badanym przypadku ujęte w rejestrach kwot wycofanych w wysokości odpowiadającej kwotom wprowadzonym do rejestrów obciążeń na projektach.

7) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że poświadczona korekta została prawidłowo przeliczona na euro:

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

Wartości korekt naliczone w PLN w każdym przypadku wyrażono w euro, stosując kurs przeliczeniowy zgodny z kursem deklarowania wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność do Komisji Europejskiej:

Numer wniosku o płatność	Kwota korekty w PLN	Numer sprawy/data	Kurs euro wydatku /korekty	Wniosek do KE	Kwota korekty w euro
RPSW.03.01.00-26-0029/17-010	- 33.960,00	RPSW.IZ.00-W0020/21/001 z dnia 03.03.2021 r.	4,4664	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 10.05.2021 r.	- 7.603,44
RPSW.04.03.00-26-0001/18-002	- 26.545,92	RPSW.IZ.00-W0022/21/001 z dnia 10.03.2021 r.	4,2629	RPSW.IC.00-W11/20-00 przekazana w dniu 15.06.2021 r.	- 6.227,20
RPSW.04.03.00-26-0001/18-003	- 87.027,45	RPSW.IZ.00-W0022/21/003 z dnia 11.03.2021 r.	4,3124	RPSW.IC.00-W11/20-00 przekazana w dniu 15.06.2021 r.	- 20.180,75
RPSW.04.03.00-26-0001/18-006	- 101.058,29	RPSW.IZ.00-W0022/21/002 z dnia 10.03.2021 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W11/20-00 przekazana w dniu 15.06.2021 r.	- 21.862,26
RPSW.07.01.00-26-0018/17-001	- 131,10	RPSW.IZ.00-W0044/20/001 z dnia 15.07.2020 r.	4,2950	RPSW.IC.00-W01/20-00 przekazana w dniu 14.09.2020 r.	- 30,52
RPSW.07.01.00-26-0018/17-008	- 16,81	RPSW.IZ.00-W0021/21/001 z dnia 04.03.2021 r.	4,3921	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 10.05.2021 r.	- 3,83
RPSW.08.01.01-26-0007/18-009	- 3.222,14	RPSW.IZ.00-W0126/20/001 z dnia 24.11.2020 r.	4,5435	RPSW.IC.00-W07/20-00 przekazana w dniu 10.02.2021 r.	- 709,18
RPSW.08.01.01-26-0046/19-004	- 13.400,58	RPSW.IZ.00-W0046/21/001 z dnia 22.04.2021 r.	4,4907	RPSW.IC.00-W11/20-00 przekazana w dniu 14.06.2021 r.	- 2.984,07
RPSW.08.02.03-26-0002/19-004	- 148,69	RPSW.IZ.00-W0026/21/001 z dnia 25.03.2021 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 14.05.2021 r.	- 32,17

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

RPSW.08.05.01-26-0002/18-005	- 600,00	RPSW.IZ.00-W0019/21/001 z dnia 24.02.2021 r.	4,3124	RPSW.IC.00-W09/20-00 przekazana w dniu 14.04.2021 r.	- 139,13
RPSW.08.05.01-26-0005/19-004	- 37,50	RPSW.IZ.00-W0013/21/001 z dnia 08.01.2021 r.	4,4664	RPSW.IC.00-W09/20-00 przekazana w dniu 14.04.2021 r.	- 8,40
RPSW.08.05.01-26-0020/17-007	- 252,00	RPSW.IZ.00-W0093/20/001 z dnia 29.09.2020 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W04/20-00 przekazana w dniu 03.12.2020 r.	- 54,52
RPSW.08.05.01-26-0020/17-008	- 384,00	RPSW.IZ.00-W0101/20/001 z dnia 29.09.2020 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W05/20-00 przekazana w dniu 17.12.2020 r.	- 83,07
RPSW.08.05.01-26-0020/17-009	- 2496,00	RPSW.IZ.00-W0101/20/002 z dnia 29.09.2020 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W05/20-00 przekazana w dniu 17.12.2020 r.	- 539,97
RPSW.09.01.00-26-0012/18-004	- 3.145,06	RPSW.IZ.00-W0032/21/001 z dnia 26.02.2021 r.	4,4664	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 14.05.2021 r.	- 704,16
RPSW.09.01.00-26-0012/18-005	- 1.388,63	RPSW.IZ.00-W0032/21/002 z dnia 26.02.2021 r.	4,5435	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 14.05.2021 r.	- 305,63
RPSW.09.01.00-26-0031/18-006	- 1.392,25	RPSW.IZ.00-W0033/21/001 z dnia 29.03.2021 r.	4,4907	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 14.05.2021 r.	- 310,03
RPSW.09.01.00-26-0032/18-007	- 770,03	RPSW.IZ.00-W0112/20/001 z dnia 28.10.2020 r.	4,5435	RPSW.IC.00-W06/20-00 przekazana w dniu 23.12.2020 r.	- 169,48
RPSW.09.01.00-26-0033/18-006	- 56,02	RPSW.IZ.00-W0117/20/001 z dnia 07.12.2020 r.	4,5435	RPSW.IC.00-W06/20-00 przekazana w dniu 23.12.2020 r.	- 12,33
RPSW.09.01.00-26-0033/18-007	- 12,67	RPSW.IZ.00-W0117/20/002 z dnia 07.12.2020 r.	4,6225	RPSW.IC.00-W06/20-00 przekazana w dniu 23.12.2020 r.	- 2,74

Podsumowanie ustaleń w Zarządzie Województwa Świętokrzyskiego
Instytucji Zarządzającej w ramach prowadzonego audytu operacji
Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014-2020

RPSW.09.01.00-26-0044/19-003	375,00	RPSW.IZ.00-W0103/20/001 z dnia 19.11.2020 r.	4,5435	RPSW.IC.00-W05/20-00 przekazana w dniu 17.12.2020 r.	- 82,54
RPSW.09.02.01-26-0027/17-010	- 12.605,21	RPSW.IZ.00-W0124/20/002 z dnia 01.10.2020 r.	4,3921	RPSW.IC.00-W07/20-00 przekazana w dniu 10.02.2021 r.	- 2.869,97
RPSW.09.02.01-26-0063/19-004	- 37.610,40	RPSW.IZ.00-W0030/21/001 z dnia 26.03.2021 r.	4,4907	RPSW.IC.00-W10/20-00 przekazana w dniu 14.05.2021 r.	- 8.375,18

8) W zakresie objętym audytem potwierdzono, że nieprawidłowe kwoty posiadają odzwierciedlenie w księgach rachunkowych danego roku obrachunkowego.

Objęte badaniem wydatki, o które skorygowano wnioski o płatność do Komisji Europejskiej – w części podlegającej zwrotowi – zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Jednostki w przypadkach, w których Beneficjenci dokonali zwrotu i środki fizycznie wpłynęły na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

W przypadkach, w których środki nie zostały zwrócone lub kwoty nieprawidłowo wykorzystanego dofinansowania pomniejszyły wartość wydatków kwalifikowalnych w kolejnych wnioskach o płatność, w związku z brakiem operacji, dane nie polegają ewidencjonowaniu w systemie księgowym.

Zespół audytowy:

Tomasz Tyrka – główny ekspert skarbowy

GLÓWNY EKSPERT SKARBOWY
Tomasz Tyrka

Maciej Rutkowski – referent

REFERENT
Maciej Rutkowski

Beata Szalach – starszy ekspert skarbowy

STARSZY EKSPERT SKARBOWY
Beata Szalach

